



## NIEDERSCHRIFT

über die Sitzung des Ortsgemeinderates Michelbach vom 31.01.2024

**Ort:** Sozialraum Feuerwehrgerätehaus  
**Beginn:** 19:00 Uhr  
**Ende:** 21:00 Uhr

### **Anwesend und stimmberechtigt:**

Ortsbürgermeister Hans Jürgen Härter als Vorsitzender

### **Anwesend und stimmberechtigt die Ratsmitglieder:**

Jürgen Peuter, Marcel Pies, Mario Schneider, Torsten Ludwig; Marcel Straßburger; Ingo Scherer

**als Gast:** Frau Plett, Verbandsgemeindeverwaltung Kastellaun

### **Entschuldigt:**

### **Tagesordnung öffentlicher Teil:**

#### **1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit:**

Ortsbürgermeister Hans Jürgen Härter begrüßt die Gäste und Ratsmitglieder. Der Vorsitzende stellt vor Eintritt in die Tagesordnung fest, dass die Einladung form- und fristgerecht ergangen und der Ortsgemeinderat beschlussfähig ist. Der Hinweis auf den Sitzungstermin erfolgte in der Ausgabe des Amtsblattes vom 26.01.2024

#### **2. Niederschrift über die 22. Sitzung (KW 2019 - 2024) des Ortsgemeinderates Michelbach vom 21.12.2023 - öffentlicher Teil**

Die Niederschrift liegt den Ratsmitgliedern vor. Gegen diese bestehen keine Einwände und somit wurde die Niederschrift einstimmig angenommen und genehmigt.

#### **3. Beratung und Beschlussfassung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes mit Stellenplan für die Haushaltsjahre 2024/2025**

Der Vorsitzende erteilt das Wort an Frau Plett.

Frau Plett erläutert den Haushaltsplan 2024/2025. Dabei wird besonders auf die Haushaltssatzung, den Vorbericht und die Investitionen eingegangen.

Nach Beantwortung der Rückfragen stellt der Vorsitzende die den Gemeinderatsmitgliedern vorliegende Haushaltssatzung (Anlage 1 zur Niederschrift) einschließlich Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024/2025 zur Abstimmung.

Beschluss: - einstimmig -

Dem vorgelegten Haushaltsplan wird zugestimmt und Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 entsprechend der Anlage 1 zur Niederschrift verabschiedet.

#### **4. Jahresrechnungen 2019 / 2020 / 2021**

##### **4.1. Bericht des Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses**

Die Jahresabschlüsse 2019, 2020 und 2021 wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss am 29.01.2024, im Beisein von Frau Jeannette Plett (Verbandsgemeindeverwaltung) im Rathaus Kastellaun geprüft. Über die Prüfung und das Prüfungsergebnis wurden eine Niederschrift und ein Prüfbericht gefertigt. Vorgenannte Unterlagen sowie die entsprechenden Jahresabschlüsse waren der Einladung als Anlage

beigefügt und liegen den Ratsmitgliedern vor. Der Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses, Torsten Ludwig, informiert den Gemeinderat nochmals zusammenfassend über die Prüfung und die festgestellten Prüfungsergebnisse. Anschließend schlägt er dem Gemeinderat vor, die nachstehenden Beschlüsse zu fassen:

**4.2. Beschluss über die Feststellung der geprüften Jahresabschlüsse 2019 / 2020 / 2021**

Der Gemeinderat stellt die Jahresabschlüsse 2019, 2020 und 2021, wie vorgelegt und geprüft fest.

**Beschluss: Ja 5, Nein 0, Enthaltungen 0**

**4.3. Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben 2019 / 2020 / 2021**

Sofern keine Einzelgenehmigung vorlag, wird den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen der Haushaltsjahre 2019, 2020 und 2021 im Zuge der vorgelegten Jahresabschlüsse zugestimmt.

**Beschluss: Ja 5, Nein 0, Enthaltungen 0**

**4.4. Entlastung des Bürgermeisters und der ihn vertretenden Beigeordneten (§§ 110 Abs. 1 und 2 und § 114 Abs. 1 Satz 1 und 2 GemO)**

Das beauftragte Ratsmitglied, Torsten Ludwig, beantragt nach dem Ergebnis der durchgeführten Rechnungsprüfung dem Ortsbürgermeister, dem Bürgermeister der Verbandsgemeinde sowie den ihnen vertretenden Beigeordneten, für die Haushaltsjahre 2019, 2020 und 2021 Entlastung zu erteilen.

**Beschluss: Ja 5, Nein 0, Enthaltungen 0**

**5. Auftragsvergabe zur Elektronischen Anlagenprüfung - Prüfung der ortsfesten Anlagen und ortsveränderlichen Betriebsmitteln**

Der Vorsitzende informiert den Rat über die Notwendigkeit dieser Prüfung, um sowohl Personen- und Sachschäden zu vermeiden. Die seitens der VG Kastellaun eingeholten Angebote wurden nochmals vorgestellt.

Der Vorsitzende bitte nach Beratung um Zustimmung zur Auftragsvergabe an Fa. Elektro Konrad, Kastellaun, für ca. 1.200 Euro/netto.

Der Rat stimmt dem einstimmig zu.

**6. Vorbereitung Kommunalwahlen 09. Juni 2024**

Der Rat strebt nach Beratung einstimmig dass für die Wahl des Gemeinderats 2024 eine Mehrheitswahl an. Der Rat wird zeitnah alles Notwendige veranlassen.

Der Vorsitzende fragt anschließend im Rat wer für die anstehende Wahl nicht mehr zur Verfügung steht

Marcel Straßburger und Ingo Scherer stehen für die Wahl zum Gemeinderat 2024 nicht mehr zur Verfügung.

Marcel Pies wird sich als Direktkandidat für das Bürgermeisteramt aufstellen lassen und wird nicht als Ratsmitglied zur Verfügung stehen.

**7. Sachstand Photovoltaik Freiflächenanlage in Michelbach "Auf der Unterenheide"**

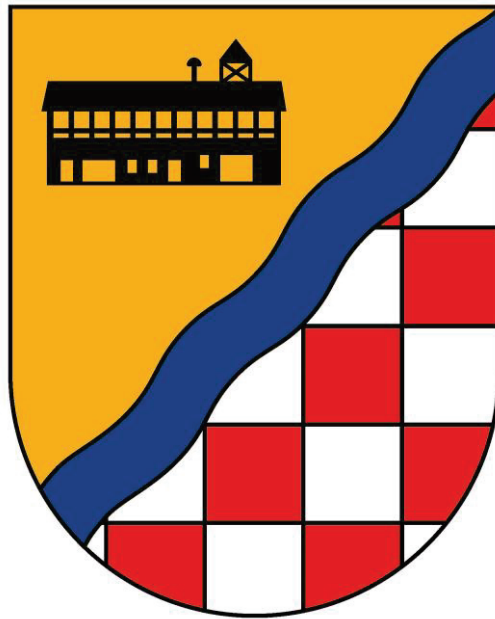
Der Vorsitzende informiert dass seitens des UNB eine größere Ausgleichsfläche für den Erhalt der Feldlerche gefordert wird. Aktuell steht die Projektentwicklung der PV-Anlage mit der Behörde im Austausch, um entsprechende Lösungen zu erarbeiten. Ziel bleibt weiterhin Baubeginn im Herbst 2024 und Inbetriebnahme 2025.

**8. Mitteilungen und Anfragen**

8.1: Die Reinigung für das Gemeindehaus und Feuerwehrgerätehaus wird ab dem 01.02.2024 seitens Sonja Ludwig übernommen.

8.2: Christina Bernd möchte mit den Kindern eine Faschingsveranstaltung auf dem Gemeindehaus durchführen und bittet um einen Zuschuss von ca. 100,00 Euro. Der Vorsitzende wird dem Antrag gemäß mehrheitlicher Meinung des Rates nicht zustimmen.

Der Vorsitzende schließt die öffentliche Sitzung um 20:30 Uhr.



**Haushaltssatzung**  
und  
**Haushaltsplan**  
der  
**Ortsgemeinde M i c h e l b a c h**  
für die  
**Haushaltsjahre**  
**2024 und 2025**

## Inhaltsverzeichnis

		<b><u>Seite</u></b>
1	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	3
2	Haushaltssatzung	5
3	Vorbericht	7
4	Erläuterungen zum Ergebnis- & Finanzhaushalt	10
5	Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	13
6	Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt	15
7	Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzdienstleistungen	17
8	Investitionsübersicht	19
9	Haushaltsquerschnitt (zusammengefasste Plandaten auf Produktebene)	21
10	Produkthaushaltsbuch (Detailplanung mit Konten und Erläuterungen)	22
11	Freie Finanzspitze	57
12	Übersicht über die Kreditaufnahme und ähnliche Vorgänge	58
13	vorläufige Bilanz zum 31.12.2022	59

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1260	Brandschutz
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern-stuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5221	Wohnungsbauförderung
5411	Gemeindestraßen
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5732	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
5733	Grillhütten/Freizeitanlagen

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Michelbach  
für die Haushaltsjahre 2024 und 2025  
vom \_\_\_\_\_**

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

**§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden für die Haushaltsjahre	2024	2025
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	358.070,00 €	384.200,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	292.270,00 €	261.760,00 €
<b>das Jahresergebnis auf</b>	<b>65.800,00 €</b>	<b>122.440,00 €</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>77.460,00 €</b>	<b>133.650,00 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	321.000,00 €	665.800,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	865.000,00 €	1.662.000,00 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>-544.000,00 €</b>	<b>-996.200,00 €</b>
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>466.540,00 €</b>	<b>862.550,00 €</b>

**§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

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

für die Haushaltsjahre	2024	2025
für zinslose Kredite auf	0,00 €	0,00 €
für verzinste Kredite auf	0,00 €	840.000,00 €
<b>zusammen auf</b>	<b>0,00 €</b>	<b>840.000,00 €</b>

**§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

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

für die Haushaltsjahre	2024	2025
auf:	1.662.000,00 €	0,00 €
davon voraussichtlich investitionskreditfinanziert:	0,00 €	0,00 €

**§ 4 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Für die Haushaltsjahre	2024	2025
- 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.

**Für die Haushaltsjahre**

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

	2024	2025
- für den ersten Hund	40,00 €	40,00 €
- für den zweiten und dritten Hund	60,00 €	60,00 €
- für jeden weiteren Hund	120,00 €	120,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	320,00 €	320,00 €
- für den zweiten und dritten gefährlichen Hund	480,00 €	480,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	960,00 €	960,00 €

**§ 5 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 wird voraussichtlich 1.141.002,64 € betragen.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2023	1.171.562,64 €,
- zum 31.12.2024	1.237.362,64 €,
- zum 31.12.2025	1.359.802,64 €.

Michelbach , den .....

.....  
( Hans-Jürgern Härter , Ortsbürgermeister )



## Vorbericht

### Entwicklung Einwohnerzahlen

30.06.2023	207 Einwohner
30.06.2022	202 Einwohner
30.06.2021	202 Einwohner
30.06.2020	193 Einwohner
30.06.2019	177 Einwohner
30.06.2018	176 Einwohner
30.06.2017	166 Einwohner
30.06.2016	169 Einwohner
30.06.2015	166 Einwohner

### Umlageentwicklung

	VG-Umlage	Kreisumlage
2024	32,50%	46,25% (voraussichtlich)
2023	29,00%	46,25%
2022	30,00%	45,00%
2021	30,00%	45,00%
2020	30,00%	45,00%
2019	30,00%	45,00%
2018	32,00%	45,50%
2016	32,50%	46,50%
2014	31,00%	47,06%

Die Umlagenentwicklung zeigt, dass der Umlagesatz der VG-Umlage über einen langen Zeitraum stetig reduziert werden konnte und auf einem sehr niedrigen Stand lag. Dies konnte überwiegend auf die positive Entwicklung der Umlagegrundlagen bei den Gemeinden (Steuerkraft & Schlüsselzuweisungen) zurück geführt werden. Der jetzige Umlagesatz reicht jedoch nicht aus, um die Kostensteigerungen bei gleichbleibendem Umlagesatz zu kompensieren. Die VG-Umlage wird daher auf 32,50 % angehoben. Absolut gesehen zahlt die Gemeinde Michelbach im Jahr 2024 insgesamt rd. 15.000 € mehr an VG/Kreisumlage als im Vorjahr (vgl. Produkt 6110). Dies hängt insbesondere mit einem Anstieg der Umlagegrundlagen zusammen.

### Umlagegrundlagen der Gemeinde gem. Finanzausgleichsberechnung

	Steuerkraft	+	Schlüsselzuweisung	=	Umlagegrundlagen
2024	137.190,00 €		85.679,00 €		222.869,00 €
2023	133.378,00 €		79.473,00 €		212.851,00 €
2022	115.387,00 €		73.137,58 €		188.524,58 €
2021	108.355,00 €		68.247,72 €		176.602,72 €
2020	105.550,00 €		49.891,40 €		155.441,40 €
2019	100.270,00 €		46.686,48 €		146.956,48 €
2018	85.368,00 €		45.247,44 €		130.615,44 €
2016	82.611,00 €		33.930,96 €		116.541,96 €
2014	82.038,00 €		40.027,32 €		122.065,32 €

Steuerkraft und Schlüsselzuweisung stellen die größte Einnahmequelle für die Ortsgemeinde dar. Für die letzten 10 Jahre zeigt sich eine überaus positive Entwicklung, was letztlich auch der guten Konjunkturlage geschuldet ist. Allerdings sind auch die Kosten (z. B. Preise & Löhne & Unterhaltungsaufwendungen) in den letzten 10 Jahren gestiegen. Unterm Strich konnten jedoch überwiegend positive Ergebnisse erzielt werden (vgl. unten: Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse)

### Entwicklung Kreditschulden (Investitionskredite)

	Bestand	Veränderung
31.12.2025	840.000,00 €	840.000,00 (geplant)
31.12.2024	0,00 €	0,00 € (geplant)
31.12.2023	0,00 €	0,00 €
31.12.2022	0,00 €	0,00 €
31.12.2021	0,00 €	0,00 €
31.12.2020	0,00 €	0,00 €
31.12.2019	0,00 €	0,00 €
31.12.2018	0,00 €	0,00 €
31.12.2016	0,00 €	0,00 €
31.12.2014	0,00 €	0,00 €

Dank der überwiegend positiven Finanzlage mussten in den letzten Jahren keine Kredite aufgenommen werden. **Für das Jahr 2025 ist voraussichtlich eine Kreditaufnahmen geplant.**

### Liquiditätsentwicklung

	Bestand	Veränderung
31.12.2025	2.442,08 €	-22.550,00 (geplant)
31.12.2024	24.992,08 €	-466.540,00 (geplant)
31.12.2023	491.532,08 €	48.004,69 €
31.12.2022	443.527,39 €	50.413,44 €
31.12.2021	393.113,95 €	103.502,95 €
31.12.2020	289.611,00 €	-9.143,38 €
31.12.2018	298.754,38 €	155.366,23 €
31.12.2016	143.388,15 €	19.638,88 €
31.12.2014	123.749,27 €	-92.393,05 €
31.12.2012	216.142,32 €	

Die Liquidität hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt.

### Vorläufiges Rechnungsergebnis 2022

	Plan	IST (vorläufig)	Abweichung
Ertrag	270.130,00 €	320.474,61 €	50.344,61 €
Aufwand	248.920,00 €	231.972,71 €	-16.947,29 €
<b>Ergebnis</b>	<b>21.210,00 €</b>	<b>88.501,90 €</b>	<b>67.291,90 €</b>

### Finanzhaushalt/

<b>Finanzmittel</b>	<b>-66.710,00 €</b>	<b>50.913,44 €</b>	<b>117.623,44 €</b>
---------------------	---------------------	--------------------	---------------------

Das Jahr 2022 schließt sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt besser ab als geplant. Grund hierfür sind auf der Ertragsseite vor allem die höheren Miet- und Pachterträge (40.000 €) insbesondere durch die umsatzabhängige Pacht für das Windrad ( rd. 36.000 €). Im Aufwand wurden höhere Abschreibungen gebucht (9.000 €). Dem gegenüber stehen Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-14.000 €) sowie bei den sonstigen laufenden Aufwendungen, hier Änderung des B-Plans (-10.000 €). In der Finanzrechnung wurden nicht alle Grundstücksankäufe umgesetzt, weshalb hier eine Verbesserung vorliegt. **Eine detaillierte Erläuterung der Abweichungen erfolgt im Jahresabschluss 2022.**

### Ausblick Ergebnis- & Finanzrechnung 2023 (grobe Hochrechnung)

	Plan	IST (erwartet)	Abweichung
Ertrag	308.550,00 €	305.400,26 €	-3.149,74 €
Aufwand	277.990,00 €	247.704,80 €	-30.285,20 €
<b>Ergebnis</b>	<b>30.560,00 €</b>	<b>57.695,46 €</b>	<b>27.135,46 €</b>

### Finanzhaushalt/

<b>Finanzmittel</b>	<b>-77.780,00 €</b>	<b>46.672,62 €</b>	<b>124.452,62 €</b>
---------------------	---------------------	--------------------	---------------------

Für 2023 wird derzeit von einer Verbesserung ausgegangen. Grund hierfür sind im Ergebnishaushalt die nicht in Anspruch genommenen Kosten für die Änderung des B-Plans (20.000 €) sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 6.500 €). Der Finanzhaushalt weist ebenfalls eine Verbesserung aus, da die Planungskosten für das Neubaugebiet sowie die geplanten Kosten für Grundstücksankäufe für das Neubaugebiet in dem Jahr nicht umgesetzt wurden.

## **Entwicklung Jahresergebnisse, Ausgleich Finanzhaushalt, Entwicklung Eigenkapital**

Nachstehende Übersichten geben die Entwicklungen der letzten Jahre wieder und ermöglichen einen Ausblick auf die vorgelegte Planung:

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>		
Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	61.970,28 €
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	85.053,22 €
3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	66.731,00 €
2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	88.501,90 €
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz Vorjahr einschl. Nachträge)	2023	30.560,00 €
Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	65.800,00 €
Zwischensumme		398.616,40 €
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	122.440,00 €
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	91.790,00 €
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	94.170,00 €
Summe		707.016,40 €

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>			
Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Pos. E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021		1.052.500,74 €
+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	88.501,90 €	1.141.002,64 €
+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	30.560,00 €	1.171.562,64 €
+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	65.800,00 €	1.237.362,64 €
+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	122.440,00 €	1.359.802,64 €
+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	91.790,00 €	1.451.592,64 €
+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	94.170,00 €	1.545.762,64 €

<b>Übersicht über den Ausgleich im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung</b>				
Ergebnis	Jahr	Saldo ordentliche & außerordentliche Ein-/Auszahlungen § 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 (GemHVO)	./. planmäßige Tilgung § 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 (GemHVO)	= Betrag
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2019	62.259,61 €	0,00 €	62.259,61 €
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2020	85.597,07 €	0,00 €	85.597,07 €
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	83.913,57 €	0,00 €	83.913,57 €
2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	78.686,82 €	0,00 €	78.686,82 €
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz Vorjahr einschl. Nachträge)	2023	40.720,00 €	0,00 €	40.720,00 €
Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	77.460,00 €	0,00 €	77.460,00 €
Zwischensumme		428.637,07 €	0,00 €	428.637,07 €
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	133.650,00 €	0,00 €	133.650,00 €
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	100.160,00 €	42.000,00 €	58.160,00 €
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	99.870,00 €	42.000,00 €	57.870,00 €
Summe		762.317,07 €	84.000,00 €	678.317,07 €

### **Angaben zu Bewirtschaftungsregelungen**

Besondere Bewirtschaftungsregelungen durch Haushaltsvermerk wurden nicht getroffen.

## Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Erläuterungen zu einzelnen Produkten und Konten können dem Produkthaushaltsbuch entnommen werden  
Hauptplan 2024/2025

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben wesentl. Produkte 6110	130.012,13	139.160,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00
Hier sind das voraussichtliche Steueraufkommen aus Grundsteuer A und B , Gewerbesteuer, Hundsteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer veranschlagt.							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen Produktbereiche 6110, 5559, etc. (Sopo-Auflösung)	81.276,29	101.520,00	113.960,00	110.090,00	108.260,00	108.240,00
Hier sind im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen (101.330 €), veranschlagt. Daneben enthält der Ansatz den KIPKI-Zuschuss für den LED-Tauschtag (3.840 €), Jagdpachteinnahmen (1.350 €) und Sonderpostenaufösungen (4.130 €).							
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hier wurden keine Erträge veranschlagt.							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Produktbereiche 5411, 5530	7.245,08	7.680,00	12.580,00	12.580,00	10.560,00	10.560,00
Hier sind Entgelte für das Bestattungswesen (500 €) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und Grabnutzungsentgelte veranschlagt.							
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte Produktbereiche 1142, 5551, 5732	92.162,17	55.440,00	75.830,00	105.830,00	105.830,00	105.830,00
Der Gesamtansatz beinhaltet im Wesentlichen Miet-/Pachteinnahmen (68.100 €, davon 61.200 € Windkraft) und Erlöse aus Holzverkäufen (7.710 €).							
E6	Kostenerstattungen/Kostenumlagen	902,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hier wurden keine Erträge veranschlagt.							
E7	Sonstige laufende Erträge Produktbereiche 5415	5.775,67	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Hier sind die Konzessionsabgaben des RWE von 3.100 € veranschlagt.							
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>317.373,38</b>	<b>306.900,00</b>	<b>356.420,00</b>	<b>382.550,00</b>	<b>378.700,00</b>	<b>378.680,00</b>

E9	Personal- & Versorgungsaufwendungen	13.166,76	13.160,00	13.030,00	13.410,00	13.840,00	14.220,00
	Produktbereiche nahezu alle	Hier sind die Aufwandsentschädigungen /Versorgungsaufwendungen für den Ortsbürgermeister und die Personalkosten für die stundenweise Beschäftigten veranschlagt.					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.617,18	51.770,00	44.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
	Produktbereiche nahezu alle	Der Ansatz beinhaltet die gesamten laufenden Unterhaltungsaufwendungen für Straßen, Gebäude und Außenanlagen, die Bewirtschaftungskosten für Gebäude und Einrichtungen ( z. B. Strom, Wasser, Abwasser, Heizöl), die Kosten für Unterhaltung und Betrieb der gemeindlichen Fahrzeuge und Maschinen sowie die Kostenerstattungen an das Abwasserwerk für die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen. In 2024 fallen voraussichtlich folgende besondere Aufwendungen an: Renovierung Grillhütte (4.000 €) und Überprüfung Geräte (1.200 €).					
E11	Abschreibungen	33.167,65	22.480,00	27.870,00	27.390,00	20.700,00	18.010,00
	Produktbereiche nahezu alle	Lineare Abschreibung gemäß AfA-Tabelle, Import Anlagenbuchhaltung/Investitionsplanung					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	144.522,70	166.260,00	180.030,00	180.030,00	180.030,00	180.030,00
	Produktbereiche 5551, 5733, 6110	Zuschüsse an Vereine 1.000 €, Umlage Forstzweckverband 2.600 €, Gewerbesteuerumlage 920 €, Kreisumlage 103.800 € (VJ 98.600 €), Verbandsgemeindeumlage 72.430 € (VJ 61.800 €).					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.498,42	24.320,00	26.940,00	4.440,00	4.440,00	4.440,00
	Produktbereiche nahezu alle	Im Ansatz sind alle Kosten für Büromaterial, Unfallversicherung für alle Gemeindebediensteten, Porto und Telefon, Ehrengaben, Repräsentationsmittel, Mitgliedsbeiträge, Versicherungen, Steuern sowie Verfügungsmittel des Bürgermeisters enthalten. Im Jahr 2024 sind 20.000 € für den Bebauungsplan des Neubaugebietes, 2.000 € für den Fachbeitrag Naturschutz und 500 € für die Kommunalwahlen eingeplant.					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus</b>	<b>231.972,71</b>	<b>277.990,00</b>	<b>292.270,00</b>	<b>261.670,00</b>	<b>255.410,00</b>	<b>253.100,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.400,67</b>	<b>28.910,00</b>	<b>64.150,00</b>	<b>120.880,00</b>	<b>123.290,00</b>	<b>125.580,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.101,23	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	50,00
	Produktbereiche 6120	Hier ist hauptsächlich die Dividende der RWE Aktien mit 0,90 € / pro Aktie enthalten.					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	90,00	33.150,00	31.460,00
	Produktbereiche 6120	Hier sind ausschließlich die Zinsen für das geplante Darlehen veranschlagt.					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.101,23</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.560,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.410,00</b>
E20	Ordentliches Ergebnis	88.501,90	30.560,00	65.800,00	122.440,00	91.790,00	94.170,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>88.501,90</b>	<b>30.560,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>122.440,00</b>	<b>91.790,00</b>	<b>94.170,00</b>
E23a	Gesamtbetrag der Erträge	320.474,61	308.550,00	358.070,00	384.200,00	380.350,00	378.730,00
E23b	Gesamtbetrag der Aufwendungen	231.972,71	277.990,00	292.270,00	261.760,00	288.560,00	284.560,00

<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>78.686,82</b>	<b>40.720,00</b>	<b>77.460,00</b>	<b>133.650,00</b>	<b>100.160,00</b>	<b>99.870,00</b>
Zahlungswirksamer Saldo aus laufender "Geschäftstätigkeit" (operativer Cashflow), die Position spiegelt die Planung der Positionen E1 bis E 23 wieder, stellt jedoch ausschließlich auf zahlungswirksame Vorgänge ab. D. h. nicht zahlungswirksame Vorgänge wie Abschreibungen, Rückstellungsbildung/-auflösungen, etc. sind hier herausgerechnet/nicht eingerechnet.							

F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00	0,00	320.000,00	664.800,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.000,00</b>	<b>665.800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	32.573,38	118.500,00	865.000,00	1.662.000,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.573,38</b>	<b>118.500,00</b>	<b>865.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.773,38</b>	<b>-118.500,00</b>	<b>-544.000,00</b>	<b>-996.200,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Die Investitionstätigkeit ist in der Investitionsübersicht ausführlich erläutert							

<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>50.913,44</b>	<b>-77.780,00</b>	<b>-466.540,00</b>	<b>-862.550,00</b>	<b>101.160,00</b>	<b>100.870,00</b>
Ergibt sich aus Pos. F23 abzüglich Investitionssaldo (F33)							

F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>840.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>
Es sind keine Kreditaufnahmen bzw. -tilgungen veranschlagt.							

F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-50.913,44	77.780,00	466.540,00	22.550,00	-59.160,00	-58.870,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-50.913,44</b>	<b>77.780,00</b>	<b>466.540,00</b>	<b>862.550,00</b>	<b>-101.160,00</b>	<b>-100.870,00</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</b>	<b>-51.413,44</b>	<b>77.780,00</b>	<b>466.540,00</b>	<b>862.550,00</b>	<b>-101.160,00</b>	<b>-100.870,00</b>

<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>50.413,44</b>	<b>-77.780,00</b>	<b>-466.540,00</b>	<b>-22.550,00</b>	<b>59.160,00</b>	<b>58.870,00</b>
Diese Position gibt die Veränderung der Liquidität an. Ein positiver Wert bedeutet, dass ein erwirtschafteter Liquiditätsüberschuss der Liquiditätsreserve (Girokonto) zugeführt wird. Ein Wert mit negativem Vorzeichen bedeutet, dass zu Finanzierungszwecken Liquidität entnommen wird. Der Wert errechnet sich aus den Positionen F34, F37, F39 und F41.							

F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	78.686,82	40.720,00	77.460,00	133.650,00	58.160,00	57.870,00
Der Wert gibt die sog. "freie Finanzspitze" wieder und sagt aus, ob aus den laufendender "Geschäftstätigkeit" genug Liquidität erwirtschaftet wird um die Kredittilgung zu leisten. Er errechnet sich aus Position F23 abzüglich Position F36 und dient der Aufsichtsbehörde als Anhaltspunkt im Falle einer Kreditaufnahme/Kreditgenehmigung.							

F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	----------------------------	------	------	------	------	------	------

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

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	130.012,13	139.160,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	81.276,29	101.520,00	113.960,00	110.090,00	108.260,00	108.240,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.245,08	7.680,00	12.580,00	12.580,00	10.560,00	10.560,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.162,17	55.440,00	75.830,00	105.830,00	105.830,00	105.830,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	902,04					
E7	Sonstige laufende Erträge	5.775,67	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>317.373,38</b>	<b>306.900,00</b>	<b>356.420,00</b>	<b>382.550,00</b>	<b>378.700,00</b>	<b>378.680,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.166,76	13.160,00	13.030,00	13.410,00	13.840,00	14.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.617,18	51.770,00	44.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
E11	Abschreibungen	33.167,65	22.480,00	27.870,00	27.390,00	20.700,00	18.010,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	144.522,70	166.260,00	180.030,00	180.030,00	180.030,00	180.030,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.498,42	24.320,00	26.940,00	4.440,00	4.440,00	4.440,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>231.972,71</b>	<b>277.990,00</b>	<b>292.270,00</b>	<b>261.670,00</b>	<b>255.410,00</b>	<b>253.100,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.400,67</b>	<b>28.910,00</b>	<b>64.150,00</b>	<b>120.880,00</b>	<b>123.290,00</b>	<b>125.580,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.101,23	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				90,00	33.150,00	31.460,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.101,23</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.560,00</b>	<b>- 31.500,00</b>	<b>- 31.410,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>88.501,90</b>	<b>30.560,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>122.440,00</b>	<b>91.790,00</b>	<b>94.170,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>88.501,90</b>	<b>30.560,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>122.440,00</b>	<b>91.790,00</b>	<b>94.170,00</b>
E23a	Gesamtbetrag der Erträge	320.474,61	308.550,00	358.070,00	384.200,00	380.350,00	378.730,00
E23b	Gesamtbetrag der Aufwendungen	231.972,71	277.990,00	292.270,00	261.760,00	288.560,00	284.560,00
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>78.686,82</b>	<b>40.720,00</b>	<b>77.460,00</b>	<b>133.650,00</b>	<b>100.160,00</b>	<b>99.870,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00		320.000,00	664.800,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.800,00</b>		<b>321.000,00</b>	<b>665.800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	32.573,38	118.500,00	865.000,00	1.662.000,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.573,38</b>	<b>118.500,00</b>	<b>865.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

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
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 27.773,38	- 118.500,00	- 544.000,00	- 996.200,00	1.000,00	1.000,00
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<u>50.913,44</u>	<u>- 77.780,00</u>	<u>- 466.540,00</u>	<u>- 862.550,00</u>	<u>101.160,00</u>	<u>100.870,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				840.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten					42.000,00	42.000,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>				<b>840.000,00</b>	<b>- 42.000,00</b>	<b>- 42.000,00</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 50.913,44	77.780,00	466.540,00	22.550,00	- 59.160,00	- 58.870,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<u>- 50.913,44</u>	<u>77.780,00</u>	<u>466.540,00</u>	<u>862.550,00</u>	<u>- 101.160,00</u>	<u>- 100.870,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 500,00					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<u>- 51.413,44</u>	<u>77.780,00</u>	<u>466.540,00</u>	<u>862.550,00</u>	<u>- 101.160,00</u>	<u>- 100.870,00</u>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>50.413,44</b>	<b>- 77.780,00</b>	<b>- 466.540,00</b>	<b>- 22.550,00</b>	<b>59.160,00</b>	<b>58.870,00</b>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	78.686,82	40.720,00	77.460,00	133.650,00	58.160,00	57.870,00
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.140,29	7.350,00	12.630,00	8.760,00	6.930,00	6.910,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.245,08	7.680,00	12.580,00	12.580,00	10.560,00	10.560,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.162,17	55.440,00	75.830,00	105.830,00	105.830,00	105.830,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	902,04					
E7	Sonstige laufende Erträge	4.591,74	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.041,32</b>	<b>73.570,00</b>	<b>104.140,00</b>	<b>130.270,00</b>	<b>126.420,00</b>	<b>126.400,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.166,76	13.160,00	13.030,00	13.410,00	13.840,00	14.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.617,18	51.770,00	44.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
E11	Abschreibungen	33.167,65	22.480,00	27.870,00	27.390,00	20.700,00	18.010,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.292,00	3.240,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.228,59	24.050,00	26.670,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.472,18</b>	<b>114.700,00</b>	<b>115.570,00</b>	<b>84.970,00</b>	<b>78.710,00</b>	<b>76.400,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>13.525,48</b>	<b>- 30.970,00</b>	<b>230,00</b>	<b>56.510,00</b>	<b>56.080,00</b>	<b>55.700,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00		320.000,00	664.800,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.800,00</b>		<b>321.000,00</b>	<b>665.800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	32.573,38	118.500,00	865.000,00	1.662.000,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.573,38</b>	<b>118.500,00</b>	<b>865.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 27.773,38</b>	<b>- 118.500,00</b>	<b>- 544.000,00</b>	<b>- 996.200,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 14.247,90</b>	<b>- 149.470,00</b>	<b>- 543.770,00</b>	<b>- 939.690,00</b>	<b>57.080,00</b>	<b>56.700,00</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

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	130.012,13	139.160,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	73.136,00	94.170,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.183,93					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.332,06</b>	<b>233.330,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	142.230,70	163.020,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	269,83	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.500,53</b>	<b>163.290,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.831,53</b>	<b>70.040,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.101,23	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				90,00	33.150,00	31.460,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.101,23</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.560,00</b>	<b>- 31.500,00</b>	<b>- 31.410,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>64.932,76</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>64.932,76</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>65.161,34</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>65.161,34</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.140,29	7.350,00	12.630,00	8.760,00	6.930,00	6.910,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.245,08	7.680,00	12.580,00	12.580,00	10.560,00	10.560,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.162,17	55.440,00	75.830,00	105.830,00	105.830,00	105.830,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	902,04					
E7	Sonstige laufende Erträge	4.591,74	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.041,32</b>	<b>73.570,00</b>	<b>104.140,00</b>	<b>130.270,00</b>	<b>126.420,00</b>	<b>126.400,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.166,76	13.160,00	13.030,00	13.410,00	13.840,00	14.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.617,18	51.770,00	44.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
E11	Abschreibungen	33.167,65	22.480,00	27.870,00	27.390,00	20.700,00	18.010,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.292,00	3.240,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.228,59	24.050,00	26.670,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.472,18</b>	<b>114.700,00</b>	<b>115.570,00</b>	<b>84.970,00</b>	<b>78.710,00</b>	<b>76.400,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>23.569,14</b>	<b>- 41.130,00</b>	<b>- 11.430,00</b>	<b>45.300,00</b>	<b>47.710,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>13.525,48</b>	<b>- 30.970,00</b>	<b>230,00</b>	<b>56.510,00</b>	<b>56.080,00</b>	<b>55.700,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00		320.000,00	664.800,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.800,00</b>		<b>321.000,00</b>	<b>665.800,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	32.573,38	118.500,00	865.000,00	1.662.000,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.573,38</b>	<b>118.500,00</b>	<b>865.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 27.773,38</b>	<b>- 118.500,00</b>	<b>- 544.000,00</b>	<b>- 996.200,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 14.247,90</b>	<b>- 149.470,00</b>	<b>- 543.770,00</b>	<b>- 939.690,00</b>	<b>57.080,00</b>	<b>56.700,00</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Michelbach

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

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	130.012,13	139.160,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	73.136,00	94.170,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.183,93					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.332,06</b>	<b>233.330,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	142.230,70	163.020,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	269,83	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.500,53</b>	<b>163.290,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.831,53</b>	<b>70.040,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>	<b>75.580,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.101,23	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				90,00	33.150,00	31.460,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.101,23</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.560,00</b>	<b>- 31.500,00</b>	<b>- 31.410,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>64.932,76</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>64.932,76</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>65.161,34</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>65.161,34</b>	<b>71.690,00</b>	<b>77.230,00</b>	<b>77.140,00</b>	<b>44.080,00</b>	<b>44.170,00</b>

## Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

95 Michelbach

Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme Bilanzkonto.Finanzkonto	2022 Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Planjahr 1 Ansatz	2024 Planjahr 1 VE	2025 Planjahr 2 Ansatz	2025 Planjahr 2 VE	2026 Ansatz	2027 Später Ansatz	Bereinigung
<b>1142</b>	<b>Liegenschaften</b>								
<b>3</b>	<b>Erwerb und Veräußerung von Grundstücken und grunstücksgleichen Rechten (keine Bauplätze!!!)</b>								
(1)023900.785100		60.000,00	50.000,00						60.000,00
(2)029200.785100	30.297,00								
Summe Auszahlungen:	<b>30.297,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>50.000,00</b>						<b>60.000,00</b>
Saldo:	<b>- 30.297,00</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>						<b>- 60.000,00</b>
<b>1260</b>	<b>Brandschutz</b>								
<b>12</b>	<b>Anschaffung von Fahrzeugen/Maschinen/techn. Anlagen</b>								
(1)231430.681663	4.000,00								
Summe Einzahlungen:	<b>4.000,00</b>								
Saldo:	<b>4.000,00</b>								
<b>5411</b>	<b>Gemeindestraßen</b>								
<b>15</b>	<b>Baugebiet "Unten im Brühl"</b>								
(1)096000.785900	2.276,38								
Summe Auszahlungen:	<b>2.276,38</b>								
Saldo:	<b>- 2.276,38</b>								
<b>5411</b>	<b>Gemeindestraßen</b>								
<b>17</b>	<b>Neubaugebiet</b>								
(1)096000.785900		15.000,00	15.000,00						15.000,00
Summe Auszahlungen:		<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>						<b>15.000,00</b>
Saldo:		<b>- 15.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>						<b>- 15.000,00</b>
<b>5732</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>								
<b>1</b>	<b>bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens</b>								
(1)082900.785710		3.500,00							
Summe Auszahlungen:		<b>3.500,00</b>							
Saldo:		<b>- 3.500,00</b>							
<b>5732</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>								
<b>19</b>	<b>Neubau Dorfgemeinschaftshaus</b>								
(1)233100.681762			320.000,00		664.800,00				
Summe Einzahlungen:			<b>320.000,00</b>		<b>664.800,00</b>				
(2)096000.785900		40.000,00	800.000,00	1.662.000,00	1.662.000,00				4.000,00
Summe Auszahlungen:		<b>40.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>				<b>4.000,00</b>

## Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025 Hauptplan 2024

95 Michelbach

Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme Bilanzkonto.Finanzkonto	2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027	Später	Bereinigung
	Ergebnis	Ansatz	Planjahr 1 Ansatz	Planjahr 1 VE	Planjahr 2 Ansatz	Planjahr 2 VE	Ansatz	Ansatz		
<i>Saldo:</i>		- 40.000,00	- 480.000,00	- 1.662.000,00	- 997.200,00					- 4.000,00
<b>0</b>										
Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1:	4.000,00		320.000,00		664.800,00					
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1:	32.573,38	118.500,00	865.000,00	1.662.000,00	1.662.000,00					79.000,00
Saldo Teilhaushalt 1:	- 28.573,38	- 118.500,00	- 545.000,00	- 1.662.000,00	- 997.200,00					- 79.000,00

## Haushaltsquerschnitt 2024/2025

Jahr 2024

Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
		Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit		12.350,00	- 12.350,00		12.350,00	- 12.350,00
1142	Liegenschaften	67.600,00	6.760,00	60.840,00	67.450,00	55.190,00	12.260,00
1143	Bauhof		4.440,00	- 4.440,00		2.850,00	- 2.850,00
1260	Brandschutz		3.210,00	- 3.210,00			
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen		3.260,00	- 3.260,00		3.250,00	- 3.250,00
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern-stuben		8.600,00	- 8.600,00		8.600,00	- 8.600,00
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze	100,00	780,00	- 680,00		560,00	- 560,00
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	3.840,00	26.050,00	- 22.210,00	3.840,00	26.050,00	- 22.210,00
5411	Gemeindestraßen	16.970,00	21.340,00	- 4.370,00	3.100,00	19.550,00	- 16.450,00
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen		1.900,00	- 1.900,00		1.900,00	- 1.900,00
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	660,00	2.150,00	- 1.490,00	1.500,00	1.070,00	430,00
5551	Kommunale Forstwirtschaft	10.190,00	9.800,00	390,00	11.660,00	11.270,00	390,00
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2.890,00	1.930,00	960,00	2.200,00	1.200,00	1.000,00
5732	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	1.460,00	8.190,00	- 6.730,00	320.250,00	805.870,00	- 485.620,00
5733	Grillhütten/Freizeitanlagen	430,00	4.810,00	- 4.380,00	400,00	4.460,00	- 4.060,00
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	252.280,00	176.430,00	75.850,00	252.280,00	176.430,00	75.850,00
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	50,00		50,00	466.590,00		466.590,00
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	1.600,00	270,00	1.330,00	1.600,00	270,00	1.330,00
	<b>Summe:</b>	<b>358.070,00</b>	<b>292.270,00</b>	<b>65.800,00</b>	<b>1.130.870,00</b>	<b>1.130.870,00</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Erledigung allgemeiner Aufgaben und Vertretung der Ortsgemeinde nach außen. Organisation der Ratssitzungen, Information der Bevölkerung über wichtige Ereignisse und Anliegen, Entscheidung über Personalbedarf und Personalauswahl		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Aufträge der Verwaltungsführung Beschlüsse der Gremien Bundeswahlgesetz (BWahlG) Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
MitarbeiterInnen Gremien		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	690,24					
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	690,24					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>690,24</b>					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.318,12	8.680,00	9.700,00	9.990,00	10.300,00	10.590,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	5.484,00	5.500,00	6.500,00	6.700,00	6.900,00	7.100,00
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete		250,00	250,00	260,00	270,00	270,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	532,44	950,00	780,00	800,00	830,00	850,00
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.404,00					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	49,68	80,00	80,00	80,00	80,00	90,00
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.848,00	1.900,00	2.090,00	2.150,00	2.220,00	2.280,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.010,47	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max. 800 EUR	1.205,97	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00



## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Trägerkosten Amtsblatt	804,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.124,31	1.300,00	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
561300 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562400 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Allgemein	64,26	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
563000 Geschäftsaufwendungen (Sammelkonto Wahlen) ** Kommunalwahlen 500 €	162,84		500,00			
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	75,33	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Allgemein		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges ** z. B. Getränke für Ratssitzungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein ** Unfallkasse	122,40	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	699,48	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.452,90	10.830,00	12.350,00	12.140,00	12.450,00	12.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.762,66	- 10.830,00	- 12.350,00	- 12.140,00	- 12.450,00	- 12.740,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.762,66	- 10.830,00	- 12.350,00	- 12.140,00	- 12.450,00	- 12.740,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.762,66	- 10.830,00	- 12.350,00	- 12.140,00	- 12.450,00	- 12.740,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.774,01	- 10.830,00	- 12.350,00	- 12.140,00	- 12.450,00	- 12.740,00
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	- 10.774,01	- 10.830,00	- 12.350,00	- 12.140,00	- 12.450,00	- 12.740,00

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Kennzahlen 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 59,66	- 58,65	- 60,14	- 61,55

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1142	Liegenschaften	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Erwerb und Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Vermietung/Verpachtung und Anmietung/Anpachtung von bebauten und unbebauten Grundstücken.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien Baugesetzbuch (BauGB) Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzung Ratsbeschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
EinwohnerInnen Gewerbetreibende		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung eines geordneten Grundstücksverkehrs in Bezug auf An- und Verkauf sowie Vermietung und Verpachtung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.451,81	47.450,00	67.450,00	97.450,00	97.450,00	97.450,00	97.450,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Landpacht 6.000 €, Windkraftanlagen Jahrespacht 41.200 €, Miete Containerstellplatz 250 €, Benutzung Feuerwehrhaus, ab 2024 Pacht Freiflächen-PV-Anlage 50.000 € (hier nur 20.000 € geplant, da Baubeginn frühestens Juni)	84.451,81	47.450,00	67.450,00	97.450,00	97.450,00	97.450,00	97.450,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321,08						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	321,08						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.922,89</b>	<b>47.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	<b>97.600,00</b>	<b>97.600,00</b>	<b>97.600,00</b>	<b>97.600,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.980,77	2.680,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein ** lfd. Unterhaltung pauschal 500 €; Unterhaltung Drainage pauschal 1.000 €; Überprüfung Drainage 500 €	438,92	1.250,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein ** Heizung, Strom Feuerwehr/Geräteschuppen, Wasserhaus, Oberflächenwasser 1.500 €; Holzpellets für Sozialraum 500 €	1.105,38	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Überprüfung Geräte 400 €			400,00	400,00	400,00	400,00
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel ** z.B. Reinigungsmittel			50,00	50,00	50,00	50,00
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenanteil Strauchschnittplatz Hasselbach	436,47	130,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11 Abschreibungen	1.594,56	1.600,00	1.570,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.099,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	247,56	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	248,00	250,00	220,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.421,77	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Allgemein	321,08					
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein ** Versicherungsbeitrag Feuerwehr/Geräteschuppen, Wasserhäuschen	247,36	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	455,87	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle	397,46					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.997,10	5.120,00	6.760,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	79.925,79	42.480,00	60.840,00	90.960,00	90.960,00	90.960,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	79.925,79	42.480,00	60.840,00	90.960,00	90.960,00	90.960,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	79.925,79	42.480,00	60.840,00	90.960,00	90.960,00	90.960,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	52.829,10	43.930,00	62.260,00	92.260,00	92.260,00	92.260,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	30.297,00	60.000,00	50.000,00			
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.297,00					

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Ankauf Grundstücke Neubaugebiet 50.000 €		60.000,00	50.000,00			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.297,00	60.000,00	50.000,00			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.297,00	- 60.000,00	- 50.000,00			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>22.532,10</u>	<u>- 16.070,00</u>	<u>12.260,00</u>	<u>92.260,00</u>	<u>92.260,00</u>	<u>92.260,00</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Auswertung Kennzahlen 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	293,91	439,42	439,42	439,42

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1143	Bauhof	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Unterhaltung und Pflege der kommunalen Einrichtungen, Objekte und Liegenschaften		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.290,00	1.880,00	1.930,00	2.000,00	2.050,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen		2.430,00	1.400,00	1.440,00	1.490,00	1.530,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen		20,00	30,00	30,00	30,00	30,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			130,00	130,00	140,00	140,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer		380,00	320,00	330,00	340,00	350,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		460,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.346,28	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Allgemein ** Reparatur, Benzin, etc. Rasentraktor	407,09	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max.800 EUR	800,33	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel ** z. B. Streusalz	138,86	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E11 Abschreibungen	1.589,00	1.590,00	1.590,00	1.420,00	550,00	50,00
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	860,00	860,00	860,00	860,00	500,00	
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	729,00	730,00	730,00	560,00	50,00	50,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	265,69	330,00	320,00	320,00	320,00	320,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein ** Versicherung Rasentraktor	265,69	280,00	270,00	270,00	270,00	270,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.200,97</b>	<b>5.860,00</b>	<b>4.440,00</b>	<b>4.320,00</b>	<b>3.520,00</b>	<b>3.070,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.200,97</b>	<b>- 5.860,00</b>	<b>- 4.440,00</b>	<b>- 4.320,00</b>	<b>- 3.520,00</b>	<b>- 3.070,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.200,97	- 5.860,00	- 4.440,00	- 4.320,00	- 3.520,00	- 3.070,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.200,97</u>	<u>- 5.860,00</u>	<u>- 4.440,00</u>	<u>- 4.320,00</u>	<u>- 3.520,00</u>	<u>- 3.070,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.260,82	- 4.270,00	- 2.850,00	- 2.900,00	- 2.970,00	- 3.020,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.260,82</u>	<u>- 4.270,00</u>	<u>- 2.850,00</u>	<u>- 2.900,00</u>	<u>- 2.970,00</u>	<u>- 3.020,00</u>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

**Auswertung Kennzahlen 1143 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 21,45	- 20,87	- 17,00	- 14,83

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1260	Brandschutz	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	334,00					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	334,00					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>334,00</b>					
E11 Abschreibungen	3.208,00		3.210,00	3.210,00	2.140,00	
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	3.208,00		3.210,00	3.210,00	2.140,00	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.208,00</b>		<b>3.210,00</b>	<b>3.210,00</b>	<b>2.140,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.874,00</b>		<b>- 3.210,00</b>	<b>- 3.210,00</b>	<b>- 2.140,00</b>	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.874,00</b>		<b>- 3.210,00</b>	<b>- 3.210,00</b>	<b>- 2.140,00</b>	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.874,00</b>		<b>- 3.210,00</b>	<b>- 3.210,00</b>	<b>- 2.140,00</b>	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00					
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.000,00					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000,00</b>					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000,00</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>4.000,00</b>					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Förderung der örtlichen kulturellen Vereine und Veranstaltungen. Planung, Organisation und Durchführung von Gemeinschaftsveranstaltungen (z.B. Gemeindetage, Seniorennachmittage). Bereitstellung und Unterhaltung attraktiver kultureller Sehenswürdigkeiten.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindeordnung (GemO)		
Richtlinien über die Förderung von Vereinen und Verbänden durch Zuwendungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Kulturelle Einrichtungen		
Vereine und Institutionen		
EinwohnerInnen		
Touristen		
Veranstalter		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung eines kulturellen Angebotes durch Bildungs- und Freizeitgestaltungsmöglichkeiten. Sicherung des kulturellen Erbes, Förderung kultureller Aktivitäten Dritter.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.080,34	1.350,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein</i> <i>** Unterhaltung Kriegerdenkmal, etc.</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein</i>	140,00	150,00					
529000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>** Aufwendungen Gemeindetag, Seniorennachmittage, Martinszüge, etc 2.000 €; Kränze u. a. Volkstrauertag 150 €</i>	3.940,34	1.100,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
E11 Abschreibungen	13,80	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
537200 <i>Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler</i>	13,80	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00



### Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.194,14</b>	<b>2.360,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.194,14</b>	<b>- 2.360,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.194,14</b>	<b>- 2.360,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.194,14</b>	<b>- 2.360,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>	<b>- 3.260,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.905,72</b>	<b>- 2.350,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.905,72</b>	<b>- 2.350,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>	<b>- 3.250,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Auswertung Kennzahlen 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 15,75	- 15,75	- 15,75	- 15,75

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern-stuben	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kindertagesstätten		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
Bund		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)		
Kindertagesstättengesetz (KitaG)		
Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)		
Satzungen		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder		
Erziehungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der persönlichen Fähigkeiten und Neigungen im Rahmen der Früh- und Vorschulerziehung sowie Schaffung von zeitlichen Freiräumen für die Erziehungsberechtigten zur besseren Vereinbarkeit von Familie und Beruf.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern-stuben:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580,96					
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	580,96					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>580,96</b>					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.677,24	21.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	7.677,24	21.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.677,24</b>	<b>21.000,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>8.600,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.096,28</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.096,28</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.096,28</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>	<b>- 8.600,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern-stuben:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.600,00	- 21.000,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 21.000,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.600,00</u>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Planung, Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Jugendräumen und öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien		
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder		
Jugendliche		
Erziehungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Bereitstellung attraktiver und sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten.		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	393,47	290,00	100,00	100,00	20,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	393,47	290,00	100,00	100,00	20,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	698,61					
462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	698,61					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.092,08</b>	<b>290,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>20,00</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.335,76	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein	73,86	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltung Spielgeräte		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max.800 EUR	3.199,81					
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	62,09	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E11 Abschreibungen	3.308,00	2.280,00	220,00	220,00	50,00	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.308,00	2.280,00	220,00	220,00	50,00	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.643,76</b>	<b>2.840,00</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>	<b>610,00</b>	<b>560,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.551,68</b>	<b>- 2.550,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 590,00</b>	<b>- 560,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.551,68</b>	<b>- 2.550,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 590,00</b>	<b>- 560,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.551,68</b>	<b>- 2.550,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 680,00</b>	<b>- 590,00</b>	<b>- 560,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.637,15</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.637,15</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>	<b>- 560,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Vorbereitende Bauleitplanung, Aufstellung von Bebauungsplänen, Mitwirkung bei landesplanerischem Verfahren, beim Raumordnungsverfahren und bei sonstigen Planungen als Träger öffentlicher Belange.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Raumordnungsgesetz (ROG)		
Landesplanungsgesetz (LPIG)		
Baugesetzbuch (BauGB)		
Satzungen		
Beschlüsse der Gremien		
Richtlinien		
<b>Zielgruppe</b>		
BürgerInnen		
EinwohnerInnen		
Ortsgemeinden		
Verbandsgemeinden		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Die Bauleitpläne sollen eine geordnete städtebauliche Entwicklung und eine dem Wohl der Allgemeinheit entsprechende sozialgerechte Bodennutzung gewährleisten und dazu beitragen, eine menschenwürdige Umwelt zu sichern und die natürliche Lebensgrundlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.840,00			
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land			3.840,00			
** KIPKI-Förderung für LED-Tauschtag						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>3.840,00</b>			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00			
529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00			
** LED-Tauschtag 4.000 €						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20.050,00	22.050,00	50,00	50,00	50,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
562500 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Allgemein ** Katasterauszüge, etc. 50 €; Fachbeitrag Naturschutz 2.000 € (Auftrag); Änderungen B-Plan Neubaugebiet/Gemeindehaus 20.000 €</i>		50,00	22.050,00	50,00	50,00	50,00
562550 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** Nicht mehr bebuchen. Siehe 562500</i>		20.000,00				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		20.050,00	26.050,00	50,00	50,00	50,00
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		- 20.050,00	- 22.210,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		- 20.050,00	- 22.210,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>		<u>- 20.050,00</u>	<u>- 22.210,00</u>	<u>- 50,00</u>	<u>- 50,00</u>	<u>- 50,00</u>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		- 20.050,00	- 22.210,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<u>- 20.050,00</u>	<u>- 22.210,00</u>	<u>- 50,00</u>	<u>- 50,00</u>	<u>- 50,00</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5411</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	<b>2024 / 2025</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Erschließung, Ausbau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung. Weiterhin umfasst das Produkt die Kosten der verkehrsmäßigen Erschließung der Neubaugebiete (Straßenbau, Beleuchtung)		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch (BauGB)		
Kommunalabgabengesetz (KAG)		
Satzungen		
Beschlüsse der Gremien		
Landesstraßengesetz (LStrG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Bauherren		
EinwohnerInnen		
Gäste		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung und Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes von Straßen und Wegen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.948,68	1.950,00	1.950,00	1.950,00	740,00	740,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.948,68	1.950,00	1.950,00	1.950,00	740,00	740,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.037,66	7.040,00	11.920,00	11.920,00	9.900,00	9.900,00	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	7.037,66	7.040,00	11.920,00	11.920,00	9.900,00	9.900,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	4.085,43	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	3.085,43	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	1.000,00						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.071,77</b>	<b>12.090,00</b>	<b>16.970,00</b>	<b>16.970,00</b>	<b>13.740,00</b>	<b>13.740,00</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.824,45						
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.358,13						
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	17,21						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	32,79						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	388,82						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	27,50						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.471,19	11.050,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	



## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein	2.215,66	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.269,54	7.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	985,99					
E11 Abschreibungen	16.790,59	11.000,00	16.790,00	16.790,00	12.750,00	12.750,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.833,32	310,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	14.957,27	10.690,00	14.960,00	14.960,00	10.920,00	10.920,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.086,23</b>	<b>22.050,00</b>	<b>21.340,00</b>	<b>21.340,00</b>	<b>17.300,00</b>	<b>17.300,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.014,46</b>	<b>- 9.960,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 3.560,00</b>	<b>- 3.560,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 11.014,46</b>	<b>- 9.960,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 3.560,00</b>	<b>- 3.560,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 11.014,46</b>	<b>- 9.960,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 4.370,00</b>	<b>- 3.560,00</b>	<b>- 3.560,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.710,94</b>	<b>- 7.950,00</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.276,38	15.000,00	15.000,00			
785900 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.276,38					
785900 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		15.000,00	15.000,00			
** Planungskosten Neubaugebiet 15.000 €						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.276,38</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.276,38</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.987,32</b>	<b>- 22.950,00</b>	<b>- 16.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>	<b>- 1.450,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Kennzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 21,11	- 21,11	- 17,20	- 17,20
02 Saldo je lfd. Meter Straßennetz	0,00	0,00	- 2,75	- 2,75	- 2,24	- 2,24

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung von Parkanlagen, Grünflächen und Erholungseinrichtungen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
EinwohnerInnen Nutzer der Einrichtungen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld, Verbesserung der Standort- und Lebensqualität		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45,57	1.250,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein ** Pauschal 1.500 €; Baumkontrollen / Sicherung 150 €	23,97	1.000,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max. 800 EUR ** z. B. Blumenkübel etc.		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
529000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Umweltschutztag	21,60	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45,57</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 45,57</b>	<b>- 1.250,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 45,57</b>	<b>- 1.250,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 45,57</b>	<b>- 1.250,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 217,51</b>	<b>- 1.250,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>	<b>- 1.900,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:**

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 des Teilhaushalts	- 217,51	- 1.250,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5530</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	<b>2024 / 2025</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe einschließlich baulicher Anlagen, Bestattungen, Aus- und Umbettungen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207,42	640,00	660,00	660,00	660,00	660,00
432240 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen</i>	31,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
439100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	176,22	140,00	160,00	160,00	160,00	160,00
E7 Sonstige laufende Erträge	397,46					
462700 <i>Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen</i>	397,46					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>604,88</b>	<b>640,00</b>	<b>660,00</b>	<b>660,00</b>	<b>660,00</b>	<b>660,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298,48	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein</i>		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein</i>	298,48	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
523800 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max.800 EUR</i>		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E11 Abschreibungen	1.081,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden</i>	1.081,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	144,72	150,00	160,00	160,00	160,00	160,00
564100 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein</i>	60,55	60,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564200 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	84,17	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.524,20</b>	<b>2.140,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 919,32</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 919,32</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>	<b>- 1.490,00</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 919,32</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.490,00</u>	<u>- 1.490,00</u>	<u>- 1.490,00</u>	<u>- 1.490,00</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>95,87</u>	<u>- 560,00</u>	<u>- 570,00</u>	<u>- 570,00</u>	<u>- 570,00</u>	<u>- 570,00</u>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	800,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
682700 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte</i>	800,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>800,00</u>		<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>800,00</u>		<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>895,87</u>	<u>- 560,00</u>	<u>430,00</u>	<u>430,00</u>	<u>430,00</u>	<u>430,00</u>

\*\*; Buchungsstelle - Bemerkung

### Auswertung Kennzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 7,20	- 7,20	- 7,20	- 7,20

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung der Naherholungsfunktion. Bau und Unterhaltung von Waldwegen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.716,14	830,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Klimaangepasstes Waldmanagement			2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	223,00						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	660,16						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	832,98	830,00					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.710,36	7.590,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	7.710,36	7.570,00	7.710,00	7.710,00	7.710,00	7.710,00	7.710,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige ** Wildverbiss		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E7 Sonstige laufende Erträge	- 1.280,00						
451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	- 1.280,00						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.146,50</b>	<b>8.420,00</b>	<b>10.190,00</b>	<b>10.190,00</b>	<b>10.190,00</b>	<b>10.190,00</b>	<b>10.190,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.048,73	7.090,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	279,66						
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Kostenerstattungen an den Forstverband (Waldarbeiterlöhne u.a.)	969,99	4.630,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00
529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen **		100,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	5.799,08	2.360,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen	1.665,96	1.670,00					
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.665,96	1.670,00					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.192,00	2.240,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** FZV-Umlage und Betriebskostenbeiträge (richtig)	2.192,00	2.240,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	974,73	830,00	950,00	950,00	950,00	950,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein ** Waldbrandversicherung	73,84	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, Waldbesitzerverband e. V., Berufsgenossenschaft; 90 € PEFC Nachweis für das Klimaangepasste Waldmanagement	874,28	730,00	850,00	850,00	850,00	850,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	26,61	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.881,42</b>	<b>11.830,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.734,92</b>	<b>- 3.410,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.734,92</b>	<b>- 3.410,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.734,92</b>	<b>- 3.410,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 5.386,03</b>	<b>- 2.570,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.386,03</b>	<b>- 2.570,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>	<b>390,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Kennzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je ha red. Holzbodenfläche	0,00	0,00	13,93	13,93	13,93	13,93

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze		
Beschlüsse der Gremien		
Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Nutzer und Eigentümer landwirtschaftlicher Flächen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Land- und Forstwirtschaft		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.350,04	2.890,00	2.890,00	2.890,00	2.350,00	2.350,00
414490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
**Jagdpachteinnahmen						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	800,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
**Jagdpachteinnahmen						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.550,04	690,00	690,00	690,00	150,00	150,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.350,04</b>	<b>2.890,00</b>	<b>2.890,00</b>	<b>2.890,00</b>	<b>2.350,00</b>	<b>2.350,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.183,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.183,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
**						
Unterhaltung/Freischneidarbeiten						
E11 Abschreibungen	1.592,88	730,00	730,00	730,00	190,00	190,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	42,84	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.550,04	690,00	690,00	690,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00



## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.776,83	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.390,00	1.390,00
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.426,79	960,00	960,00	960,00	960,00	960,00
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 1.426,79	960,00	960,00	960,00	960,00	960,00
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.426,79</u>	<u>960,00</u>	<u>960,00</u>	<u>960,00</u>	<u>960,00</u>	<u>960,00</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.383,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.383,95</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5732</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>	<b>2024 / 2025</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Bemerkung</b>		
Planung, Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen und der Einrichtungen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.213,86	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.213,86	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			250,00	250,00	250,00	250,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten			250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.213,86</b>	<b>1.210,00</b>	<b>1.460,00</b>	<b>1.460,00</b>	<b>1.460,00</b>	<b>1.460,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.024,19	1.190,00	1.450,00	1.490,00	1.540,00	1.580,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	772,79	880,00	1.100,00	1.130,00	1.170,00	1.200,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13,41	20,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	222,24	270,00	300,00	310,00	320,00	330,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	15,75	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654,01	2.950,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein ** allg. Unterhaltung 500 €	160,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein	493,06	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Pauschal 100 €; Überprüfung Geräte 800 €		100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis max. 800 EUR		350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel ** z.B. Reinigungsmittel			50,00	50,00	50,00	50,00
E11	Abschreibungen	1.973,88	2.170,00	2.320,00	2.320,00	2.320,00	2.320,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.973,88	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	270,39	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein	270,39	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.922,47</b>	<b>6.630,00</b>	<b>8.190,00</b>	<b>8.230,00</b>	<b>8.280,00</b>	<b>8.320,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.708,61</b>	<b>- 5.420,00</b>	<b>- 6.730,00</b>	<b>- 6.770,00</b>	<b>- 6.820,00</b>	<b>- 6.860,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.708,61</b>	<b>- 5.420,00</b>	<b>- 6.730,00</b>	<b>- 6.770,00</b>	<b>- 6.820,00</b>	<b>- 6.860,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.708,61</b>	<b>- 5.420,00</b>	<b>- 6.730,00</b>	<b>- 6.770,00</b>	<b>- 6.820,00</b>	<b>- 6.860,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.976,51</b>	<b>- 4.450,00</b>	<b>- 5.620,00</b>	<b>- 5.660,00</b>	<b>- 5.710,00</b>	<b>- 5.750,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			320.000,00	664.800,00		
681762 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** I-Stock 40 %			320.000,00	664.800,00		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>320.000,00</b>	<b>664.800,00</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		43.500,00	800.000,00	1.662.000,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro ** Defibrillator		3.500,00				
785900 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Neubeu Mehrzweckgebäude Michelbach (800.000 € in 2024 und 1.662.000 € in 2025)		40.000,00	800.000,00	1.662.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>43.500,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>1.662.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 43.500,00</b>	<b>- 480.000,00</b>	<b>- 997.200,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.976,51</b>	<b>- 47.950,00</b>	<b>- 485.620,00</b>	<b>- 1.002.860,00</b>	<b>- 5.710,00</b>	<b>- 5.750,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Kennzahlen 5732 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	- 32,51	- 32,71	- 32,95	- 33,14
02 Kostendeckungsgrad in %	30,95	18,25	17,83	17,74	17,63	17,55

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5733	Grillhütten/Freizeitanlagen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung von Grillplätzen einschließlich Grillhütten, Freizeitanlagen (z. B. Erlebnisfeld Mannebach)		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der politischen Gremien Richtlinien		
<b>Zielgruppe</b>		
EinwohnerInnen NutzerInnen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Grillhütten/Freizeitanlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	34,10	30,00	30,00			
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	34,10	30,00	30,00			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten **Mieteinnahmen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34,10</b>	<b>430,00</b>	<b>430,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484,39	430,00	4.430,00	430,00	430,00	430,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein ** Pauschale 10 €; Renovierung Grillhütte 4.000 €	317,73	10,00	4.010,00	10,00	10,00	10,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Allgemein	166,66	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
E11 Abschreibungen	349,98	350,00	350,00	160,00	160,00	160,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	349,98	350,00	350,00	160,00	160,00	160,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26,98	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Allgemein	26,98	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>861,35</b>	<b>810,00</b>	<b>4.810,00</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Grillhütten/Freizeitanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 827,25	- 380,00	- 4.380,00	- 220,00	- 220,00	- 220,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 827,25	- 380,00	- 4.380,00	- 220,00	- 220,00	- 220,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 827,25</u>	<u>- 380,00</u>	<u>- 4.380,00</u>	<u>- 220,00</u>	<u>- 220,00</u>	<u>- 220,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 546,85	- 60,00	- 4.060,00	- 60,00	- 60,00	- 60,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 546,85</u>	<u>- 60,00</u>	<u>- 4.060,00</u>	<u>- 60,00</u>	<u>- 60,00</u>	<u>- 60,00</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Finanzausgleichsgesetz (LFAG)		
Kommunalabgabengesetz (KAG)		
Landesgesetz über die Ermächtigung der Gemeinden zur Erhebung von Hunde- und Vergnügungssteuer		
Haushaltssatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Land		
Landkreis		
Verbandsgemeinden		
Gemeinden		
Abgabepflichtige		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung der notwendigen Einnahmen zur Leistung der gesetzlich vorgeschriebenen Pflicht- und Selbstverwaltungsaufgaben sowie der freiwilligen Leistungen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	130.012,13	139.160,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00	150.950,00
401100 Realsteuern - Grundsteuer A ** 345 % (V.J: 345%)	3.240,87	3.730,00	3.730,00	3.730,00	3.730,00	3.730,00	3.730,00
401200 Realsteuern - Grundsteuer B ** 465 % (V.J: 465%)	18.093,71	23.050,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
401310 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr ** 380 % (V.J: 380%)	7.664,00	7.980,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
401321 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	5.021,75						
401331 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 3.939,30						
402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.281,97	92.020,00	103.010,00	103.010,00	103.010,00	103.010,00	103.010,00
402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	874,69	1.030,00	710,00	710,00	710,00	710,00	710,00
403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	655,00	650,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich nach § 28 LFAG	9.119,44	10.700,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	73.136,00	94.170,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00	101.330,00
411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	73.136,00	79.470,00	85.680,00	85.680,00	85.680,00	85.680,00	85.680,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2		14.700,00	15.650,00	15.650,00	15.650,00	15.650,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.183,93					
466120 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.183,93					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.332,06</b>	<b>233.330,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>	<b>252.280,00</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	142.230,70	163.020,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00	176.430,00
543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage ** 35 % vom Grundbetrag	838,70	730,00	920,00	920,00	920,00	920,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 46,25% (Vorjahr 46,25%)	84.835,00	98.440,00	103.080,00	103.080,00	103.080,00	103.080,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 32,50% (Vorjahr 29 %)	56.557,00	63.850,00	72.430,00	72.430,00	72.430,00	72.430,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.230,70</b>	<b>163.020,00</b>	<b>176.430,00</b>	<b>176.430,00</b>	<b>176.430,00</b>	<b>176.430,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.101,36</b>	<b>70.310,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	62.101,36	70.310,00	75.850,00	75.850,00	75.850,00	75.850,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>62.101,36</b>	<b>70.310,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	61.197,84	70.310,00	75.850,00	75.850,00	75.850,00	75.850,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>61.197,84</b>	<b>70.310,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>	<b>75.850,00</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Kennzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	366,43	366,43	366,43	366,43

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Bemerkung</b>		
Zinsen aus Festgeldanlagen, Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E17</b> Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.506,43	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Verzinsung der Forderungen gegenüber der VG (Habenzinsen)	1.506,43	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E18</b> Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				90,00	33.150,00	31.460,00
575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken				90,00	33.150,00	31.460,00
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.506,43	50,00	50,00	- 40,00	- 33.100,00	- 31.410,00
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	1.506,43	50,00	50,00	- 40,00	- 33.100,00	- 31.410,00
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.506,43</u>	<u>50,00</u>	<u>50,00</u>	<u>- 40,00</u>	<u>- 33.100,00</u>	<u>- 31.410,00</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.635,94	50,00	50,00	- 40,00	- 33.100,00	- 31.410,00
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.635,94</u>	<u>50,00</u>	<u>50,00</u>	<u>- 40,00</u>	<u>- 33.100,00</u>	<u>- 31.410,00</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Auswertung Kennzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	0,24	- 0,19	- 159,90	- 151,74
02 Zinsaufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,43	160,14	151,98
03 Kreditmarktschulden je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Bemerkung</b>		
Längerfristige Beteiligungen, Anteile und Wertpapiere, Einnahmen aus Dividenden und Gewinnanteilen		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien Aufträge der Verwaltungsführung Gemeindeordnung (GemO) Vereinbarungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Intern		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Verbesserung der Finanzausstattung der Gemeinde		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	269,83	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	563700 <i>Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren</i>	17,46	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	<i>** Depotgebühren RWE Aktien</i>						
	567300 <i>Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer</i>	252,37	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>** 15 % KapEST + 5,5 % Soli</i>						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269,83</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 269,83</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 270,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.594,80	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	478000 <i>Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens</i>	1.594,80	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	<i>** Dividende RWE Aktien 2024: 0,90 €/Aktie</i>						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>1.594,80</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.324,97</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>- 270,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.324,97</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>- 270,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.327,56</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>1.330,00</b>	<b>- 270,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.327,56</u>	<u>1.330,00</u>	<u>1.330,00</u>	<u>1.330,00</u>	<u>1.330,00</u>	<u>- 270,00</u>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

## Hauptplan 2024/2025

95 Michelbach

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 Haushaltsfolgejahres	des zweiten Haushaltsfolgejahres	des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	78.686,00	40.720,00	77.460,00	133.650,00	100.160,00	99.870,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>78.686,00</b>	<b>40.720,00</b>	<b>77.460,00</b>	<b>133.650,00</b>	<b>100.160,00</b>	<b>99.870,00</b>
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>78.686,00</b>	<b>40.720,00</b>	<b>77.460,00</b>	<b>133.650,00</b>	<b>58.160,00</b>	<b>57.870,00</b>

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

**Übersicht  
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge  
Hauptplan 2024/2025**

95 Michelbach

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				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				840.000,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>				<b>840.000,00</b>

**Bilanz 2022**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	1.152.811,75	1.119.649,10	1.	Eigenkapital	1.052.500,74	1.141.002,64
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	64.703,49	62.827,33	1.1.	Kapitalrücklage	985.769,74	1.052.500,74
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	66.731,00	88.501,90
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	64.703,49	62.827,33	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	509.216,16	499.161,22
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.183,93	
1.2.	Sachanlagen	1.084.066,47	1.052.779,98	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	503.865,43	494.370,64
1.2.1.	Wald, Forsten	179.712,31	179.712,31	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	183.593,50	181.136,37
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	122.023,84	122.028,84	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	320.271,93	313.234,27
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179.181,80	174.677,94	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	572.880,85	554.460,02	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	454,67	440,87	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.166,80	4.790,58
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	18.911,00	14.843,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.902,00	6.617,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	32.492,24	34.206,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	32.243,00	34.206,00
1.3.	Finanzanlagen	4.041,79	4.041,79	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	249,24	
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	79.810,84	43.660,39
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55,83	55,83	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.985,96	3.985,96	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	539.590,70	621.456,78	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	120.609,61	119.329,61	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.778,61	1.454,90
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			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	120.609,61	119.329,61	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	3.909,06	802,14
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	418.981,09	502.127,17	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.631,27	23.116,41
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.995,55	21.030,08	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.491,90	18.286,94
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.673,30	35.837,34	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	18.914,27	23.749,23
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	1.129,51					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	393.113,95	444.108,35				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	68,78	1.151,40				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

**Bilanz 2022**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
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	531,80	673,60				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	531,80	673,60				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>1.692.934,25</b>	<b>1.741.779,48</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>1.692.934,25</b>	<b>1.741.779,48</b>