

Stadt Emmelshausen



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 24
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	25 - 34
04 Übersicht Teilhaushalt 1 „Allgemeines“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	35 – 44
05 Übersicht Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	45 – 47
06 Investitionsübersicht	48 – 59
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	60
08 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	61
09 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	62
10 Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbands- Gemeinde im Rahmen der Einheitskasse	63
11 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	64
12 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen.....	65
13 Stellenplan.....	66
14 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahr 2022	67 - 69
15 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	70
16 Übersicht über Beteiligungen.....	71
17 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	72
18 Entwicklung der Einwohnerzahlen	73
19 Produkthaushaltsbuch	74 - 139

**Haushaltssatzung der Stadt Emmelshausen
für das Jahr 2025 vom 08.04.2025**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	9.804.370 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	9.781.550 €
der Jahresüberschuss auf	22.820 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	102.600 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.678.780 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.885.850 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-207.070 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	104.470 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 1.860.000 €.

§ 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 auf 750.000 €.

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 1.337.600 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A).....	345 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	525 v.H.
2. Gewerbesteuer	410 v.H.

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

für den ersten Hund	88 €/Jahr
für den zweiten Hund	110 €/Jahr
für jeden weiteren Hund	140 €/Jahr
für den ersten gefährlichen Hund	400 €/Jahr
für den zweiten gefährlichen Hund	800 €/Jahr
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.200 €/Jahr

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt vorläufig 20.628.922,39 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 20.853.302,39 € und zum 31.12.2025 dann 20.876.122,39 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 15.000 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Emmelshausen, 08.04.2025

Volker Bernd
Stadtbürgermeister



Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in § 2 und §4 der Haushaltssatzung wurden erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

„Zu folgenden Teilen der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird die erforderliche aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Absatz 4 GemO in Verbindung mit §§ 102 und 105 Absatz 3 GemO erteilt:

- Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 103 Absatz 2 GemO) in Höhe von 1.860.000,-- Euro.
- Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 68 Abs. 4 GemO) in Höhe von 1.337.600,-- Euro.

Gemäß § 97 Abs. 2 GemO wird mitgeteilt, dass gegen den Vollzug des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht werden.“

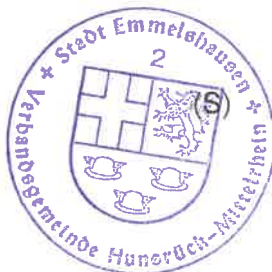
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Dienstag, 22.04.2025, bis Mittwoch, 30.04.2025 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung in 56281 Emmelshausen, Rathausstraße 1, Zimmer 301, öffentlich aus.
3. Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung (GemO) oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Stadt Emmelshausen unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Emmelshausen, 08.04.2025



Volker Bernd
Stadtbürgermeister



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2025

▪ **Allgemeines zur Kommunalen Doppik**

Im Rahmen der Evaluierung der Kommunalen Doppik in Rheinland-Pfalz haben die haushaltsrechtlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wie auch der Gemeindeordnung (GemO) die verschiedensten Änderungen bzw. Anpassungen erfahren. Insbesondere wurden auch die geltenden Muster überarbeitet und angepasst.

Eine wesentliche Änderung erfuhr ab 2019 die bis dahin getrennte Darstellung von Ergebnis- und Finanzhaushalt, die nunmehr als **Ergebnis- und Finanzhaushalt** in Staffelform aufgestellt wird, wobei die Erträge- und Aufwendungen vertikal untereinander aufgelistet werden. Da die Praxis seit Einführung der Doppik gezeigt hat, dass regelmäßig im Finanzhaushalt keine anderen Ansätze bei den laufenden Ein- und Auszahlungen gebildet wurden, wird die Darstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes zusammengefasst. Dies wirkt sich auch positiv auf die Seitenanzahl des Haushaltes aus.

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt. Die Angaben zu den Investitionen beginnen mit Position F24, der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird unter Position F33 ausgewiesen. Beide zuvor genannten Salden ergeben den Finanzmittelüberschuss bzw. Finanzmittelfehlbetrag (F34).

Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des Produktrahmenplanes des Landes zu erstellen. Innerhalb der Teilhaushalte besteht kraft Gesetzes gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes dargestellt.

Vom Gesetzgeber ist gefordert, den Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Nach dem Wortlaut der gesetzlichen Regelung können dem Grunde nach zwei Teilhaushalte ausreichend sein. Für den Bereich der Stadt Emmelshausen wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemeines
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

Gem. § 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

A. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2023 (VORLÄUFIG)

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2023 wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 24.04.2023 beschlossen. Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat mit Verfügung vom 09.05.2023 keine

Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 25.05.2023 in der Ausgabe Nr. 21/2023 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Haushaltsplan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	9.033.190 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	9.000.120 €
Jahresüberschuss (E23)	33.070 €

Der Ergebnishaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	91.510 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	7.846.090 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	7.396.100 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	449.990 €
Finanzmittelüberschuss (F34)	541.500 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	-541.500 €

Der Finanzhaushalt wies eine Freie Finanzspitze aus und ist demnach in der Planung ausgeglichen.

Tatsächlicher Verlauf 2023:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 254.924,20 € und hat sich somit um 163.414,20 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Die Ursache hierfür liegt unter anderem in Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) beträgt -331.201,35 € und fällt damit um 781.191,35 € schlechter aus, als vorgesehen. Ursächlich für die Verschlechterung ist vorrangig, dass die eingeplanten Veräußerungen der Bauplätze nicht erfolgt ist.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 76.277,15 € (F34) ab.

Zu dem Finanzmittelfehlbetrag sind die Tilgungsleistungen für Investitionskredite (F37; 80.602,95 €) und der negative Saldo der durchlaufenden Gelder (F41; 8.219,50 €) zusätzlich zu berücksichtigen. Um den Gesamtbetrag von 165.099,60 € nehmen die liquiden Mittel der Stadt Emmelshausen ab. Auflösung der liquiden Mittel, F43, in Höhe von 144.225,04 und Aufnahme eines Liquiditätskredites bei der VG-Kasse -als Einheitskasse- in Höhe von 20.874,56 € (F39).

Das bedeutet der Zahlungsmittelbestand liegt zum 31.12.2023 bei -20.874,56 € (Stand zum 31.12.2022: 144.225,04).

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2023 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden. Die Ergebnisrechnung schließt nach derzeitigem Stand mit einem Überschuss in einer voraussichtlichen Größenordnung von rd. 207.000 € ab.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben der Feststellung des Stadtrates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

B. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2024

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 25.04.2024 beschlossen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises hat mit Schreiben vom 21.05.2024 die erforderlichen Genehmigungen erteilt und darüber hinaus keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 30.05.2024 in der Ausgabe Nr. 22/2024 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Haushaltplan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	9.554.470 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	9.330.090 €
Jahresüberschuss (E23)	224.380 €

Der Ergebnishaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	228.130 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	8.902.960 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	9.128.200 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-225.240 €
Finanzmittelüberschuss (F34)	2.890 €
Saldo der ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	-2.890 €
<i>nachrichtlich: Veränderung der Verbindlichkeit gegenüber d. Einheitskasse (F39)</i>	77.910 €

Der Finanzhaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 551.464,27 € und hat sich somit um 323.334,27 € gegenüber dem Ansatz von 228.130,00 € verbessert. Die Ursache hierfür liegt ganz überwiegend in Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer begründet.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -2.041.761,89 € um 1.816.521,89 € schlechter aus, als der Plan vorsah (vgl. nachstehende Tabelle).

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 1.490.297,62 € (F34) ab.

Zu dem Finanzmittelfehlbetrag sind der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F37; -78.556,24 €) und der negative Saldo der durchlaufenden Gelder (F41; -76.680,28 €) zusätzlich zu berücksichtigen. Nachdem kein Zahlungsmittelbestand (Rücklage) vorhanden ist, wird die Summe in Höhe von 1.645.534,14 € (F39) als Liquiditätskredit 2024 (Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) ausgewiesen.

Zuzüglich des Liquiditätskredites aus 2023 in Höhe von 20.874,56 € erhöht sich die Gesamtverbindlichkeit aus Liquiditätskrediten per 31.12.2024 auf **1.666.408,70 €**.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2024 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2025 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2024 erfolgen.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben der Feststellung des Stadtrates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

Nachfolgend eine Übersicht über die geplanten Investitionen im Finanzhaushalt 2024 und deren Verlauf.

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Einzahlungen		Auszahlungen	
			Ansatz	Ist	Ansatz	Ist
1142	22	Grunderwerb allgemein	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	20.812,19 €
1142	84	Altes Gemeindehaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1143	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.235,73 €
2520	85	Veräußerung Forsthaus	61.510,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3650	11	Erwerb von Sachanlagen			6.000,00 €	4.849,97 €
3650	90	Umbau Kommunaler Kindergarten	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €
3660	8	Spielgeräte	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
3661	11	Erwerb von Sachanlagen			1.000,00 €	0,00 €
4241	46	Investitionskostenzuschuss Flutlicht	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
5225	22	Grunderwerb allgemein			30.000,00 €	29.452,50 €
5225	29	Grunderwerb Stadtumbau	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.383,77 €
5225	42	Veräußerung Bauplätze	6.558.700,00 €	1.953.424,00 €	0,00 €	0,00 €
5225	81	Gewerbefläche Bopparder Str.	372.000,00 €	186.480,00 €	283.100,00 €	429.568,17 €
5411	25	Erneuerung Straßenbeleuchtung			150.000,00 €	0,00 €
5411	32	Ausbau Gartenstraße	430.000,00 €	145.087,35 €	567.120,00 €	199.182,60 €
5411	35	Ausbau Parkstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.417,39 €
5411	41	Neugestaltung Marktplatz	360.000,00 €	394.346,93 €	1.303.700,00 €	1.222.331,98 €
5411	69	Erschließung NBG "Unter der Galgenhöh II"	0,00 €	0,00 €	2.143.360,00 €	1.298.305,84 €
5411	70	Entwässerung NBG "Unter der Galgenhöh II"			1.319.720,00 €	957.715,10 €
5411	75	Kreisel Bopparder Str. - Entwässerung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
5411	80	Kreisel Bopparder Str. - Erschließung	0,00 €	0,00 €	120.000,00 €	115.091,58 €
5411	92	Investitionskostenzuschuss Werke	8.250,00 €	8.256,20 €	17.200,00 €	17.200,41 €
5510	11	Erwerb von Sachanlagen	0	0	0,00 €	5.411,33 €
5510	86	Biergartenhäuschen im Park	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €
5510	88	Radweg Emmelshausen-Halsenbach	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	10.800,00 €
5510	89	Radweg Anbindung Liesenfeld	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	3.919,15 €
5530	78	Umgestaltung Friedhof	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €
5530	ohne	Grabnutzungsentgelte	0,00 €	3.520,00 €	0,00 €	0,00 €
5731	77	Sanierung ZAP	1.062.500,00 €	391.700,00 €	3.000.000,00 €	771.504,08 €
5731	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
5733	11	Erwerb von Sachanlagen	0	0	0,00 €	3.949,85 €
5735	11	Erwerb von Sachanlagen	0	0	0,00 €	3.444,73 €
		Übertrag	8.902.960,00 €	3.082.814,48 €	9.128.200,00 €	5.124.576,37 €

C. AUSBLICK AUF DAS HAUSHALTSJAHR 2025

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach Zuleitung an die Ratsmitglieder zur Einsichtnahme für die Einwohner gem. § 97 Abs. 1 GemO verfügbar gehalten. Die Frist von zwei Wochen zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung wurden eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2025 stellt sich wie folgt dar:

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach Zuleitung an die Ratsmitglieder zur Einsichtnahme für die Einwohner gem. § 97 Abs. 1 GemO verfügbar gehalten. Die Frist von zwei Wochen zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung wurden eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2025 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	9.804.370 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	9.781.550 €
Jahresüberschuss (E23)	22.820 €

Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	102.600 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	6.678.780 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	6.885.850 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-207.070 €
Finanzmittelüberschuss (F34)	-104.470 €
Saldo der ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	104.470 €
<i>nachrichtlich: Veränderung der Verbindlichkeit gegenüber d. Einheitskasse (F39)</i>	<i>-1.666.400 €</i>

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) in Höhe von 102.600 € ist ausreichend, um die Tilgungsleistungen (F36; 82.110 €) zu decken. Demnach ist der Finanzhaushalt nach § 18 Abs. 1 GemHVO ausgeglichen (vgl. hierzu auch die Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/der Finanzrechnung). Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Emmelshausen, ausgedrückt durch die sog. Freie Finanzspitze, ist folglich auch gegeben (vgl. die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit).

Zur Deckung der Tilgungsleistungen von Investitionskrediten (82.110 €), des oben ausgewiesenen Finanzmittelfehlbedarfs (104.470 €) und der Tilgung des per 31.12.2024 bestehenden Liquiditätskredites bei der VG-Kasse -als Einheitskasse- (1.666.400 €) wird Ende 2025 ein Investitionskredit in Höhe von 1.860.000 €

aufgenommen. Geplant wird ein Annuitätendarlehen mit 2 % Tilgung und prognostizierten 2,7 % Zinsen.

Der rechnerisch entstehende Überschuss wird als „Puffer“ bei den Forderungen gegen die VG-Kasse in Höhe von 7.020 € ausgewiesen.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse gem. § 4 der Haushaltssatzung wird festgelegt auf 1.337.600 € (Vgl. die beigefügte Anlage zur Ermittlung des Höchstbetrages). In diesem Kontext ist anzumerken, dass der bestehende Liquiditätskredit per 31.12.2024 in Höhe von rd. 1.666.400 € in 2025 vollständig getilgt werden soll. Der Liquiditätskredit 2024 ist ganz überwiegend dem Umstand geschuldet, dass mit den Bauplatzverkäufen im Neubaugebiet „Galgenhöhe III + IV“ erst relativ spät in 2024 begonnen wurde und somit die hohen Planvorgaben (Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen) nicht vollständig realisiert werden konnten. Die Bauplatzverkäufe sind zwischenzeitlich gut „angelaufen“, sodass die Planziele in 2025 mit veranschlagten Einzahlungen in Höhe von 3.200.000 € mit hoher Wahrscheinlichkeit erreicht werden können. Bei insgesamt plangemäßigem Verlauf wird per 31.12.2025 kein Liquiditätskredit mehr als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Der Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen bedarf somit der Genehmigung der Aufsichtsbehörde gem. § 95 Abs. IV Nr. 2 und 3 GemO).

Eine **Verpflichtungsermächtigung** wird für die Maßnahme 88 „Radweg Emmelshausen-Halsenbach“ in Höhe von 750.000 € festgesetzt:

C.1 Hinweise zu den Veranschlagungen

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINER HAUSHALT“

• Produkt 1110: Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit

Unter diesem Produkt sind die Personalaufwendungen der aktuellen Mandatsträger sowie der Ehrensold für die ehemalige Stadtbürgermeisterin und den ehemaligen Stadtbürgermeister veranschlagt. Berücksichtigt wurden hierbei auch die Erstattung der anteiligen Besoldung an das Land in Höhe von 22.000 € wegen der Freistellung des ehrenamtlichen Stadtbürgermeisters. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den neuen Stadtbürgermeister wurde mit 7.600 € von der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet; der Auflösungsertrag für die Ehemaligen mit 3.990 €.

Des Weiteren sind hier die Mittel für die Sitzungsgelder in Höhe von 15.500 € enthalten. Des Weiteren werden vorsorglich 2.000 € für die Fortbildung von Ratsmitgliedern etatisiert.

Weiterhin werden Haushaltsmittel für Repräsentationen (4.000 €) und die Verfügungsmittel des Stadtbürgermeisters (500 €) angesetzt.

Ebenso werden die Mittel der laufenden Aufwendungen für die gemeindeeigene Homepage, der Telefonanlage, von Büro- und Schreibmaterialien sowie die Fahrtkostenerstattungen erfasst. Auch die Nebenkosten für das Büro der Stadt sind wie die Beiträge für verschiedene Versicherungen und Mitgliedschaften hier zugeordnet.

• **Produkt 1142: Liegenschaften**

Die Ertrags- bzw. Einnahmenseite besteht u.a. aus dem Konto 441200 „Mieten und Pachten“, welches auf der Vermietung und Verpachtung gemeindeeigener unbebauter Grundstücke (Landpacht) sowie u.a. der Miete für Altglascontainer, Postablagekästen sowie Jagd- und Fischereipachtanteilen beruht. Der Mittelansatz dazu beträgt 14.500 €.

Bezüglich des Gestattungsvertrages der Stadt wegen des Freiflächensolarparks „Frohnberg“ wird die Inbetriebnahme erst in der zweiten Jahreshälfte 2025 geplant, so dass die Nutzungsentgelte erst ab 2026 in Höhe von 19.600 € vorgesehen sind.

An Erträgen werden bei diesem Produkt auch die Einnahmen aus dem „Solidarpakt Windenergie“ mit voraussichtlich 56.000 € veranschlagt. Die Daten basieren auf den Entwicklungen der Haushaltsvorjahre.

Auf der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite werden Mittel für die Unterhaltung (3.500 €) und für die Bewirtschaftung (4.000 €) der gemeindeeigenen Grundstücke bereitgestellt. Für ein Jagdkonzept werden 2.950 € etatisiert.

Die Stadt Emmelshausen plant im Folgejahr den Abriss des Gebäudes „Am Markt 3“. Der Restbuchwert zum 31.12.2026 in Höhe von 160.600 € wird im Planjahr 2026 als Verlustabgang dargestellt.

• **Produkt 1143: Bauhof**

Unter diesem Produkt werden die Personalaufwendungen der Gemeindearbeiter sowie die Sachkosten für die vorgehaltenen Fahrzeuge und Geräte sowie des Bauhofgebäudes geführt. Der Saldo dieses Querschnittsprodukts wird im Rahmen der sog. internen Leistungsverrechnung aufgeteilt. Grundlage bildet die Auswertung der unterjährig von den Gemeindebediensteten zu führenden Rapportzettel aus dem Kalenderjahr 2024.

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter werden hier folgende Kostenstellen veranschlagt:

Bewirtschaftungskosten	7.000 €
Unterhaltung von Grundstücken	13.500 €
Unterhaltung von Fahrzeugen	30.000 €
Unterhaltung von Werkzeugen/Geräten	1.000 €
Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (GWG)	3.000 €
Fortbildungen	500 €
Schutzkleidung/Ausrüstung	2.000 €
Versicherungsbeiträge	8.070 €
Miete Halle	6.600 €
Telefongebühren	450 €

Die Position „Unterhaltung von Grundstücken“ wurde um 10.000 € erhöht für die Schaffung von neuen Lagerflächen (Umbaumaßnahmen) und Integration eines Büros für den Bauhofleiter; auch soll eine Neuordnung des Aufenthaltsraumes für die Mitarbeiter des Bauhofes erfolgen. Die Arbeiten sind in Eigenleistung vorgesehen.

Die Position „Miete Halle“ in Höhe von 6.600 € wird in der Finanzplanung ab 2027 nicht mehr ausgewiesen. Bis dahin soll eine andere Hallenlösung realisiert werden.

Des Weiteren ist bei der „Unterhaltung von Fahrzeugen“ der Haushaltsansatz auf 30.000 € zu erhöhen. Aufgrund der hohen Reparaturkosten des Multifunktionsfahrzeugs „Lindner“ in 2024 wurde, im Benehmen mit der neuen Bauhofleitung, eine entsprechende Investition für einen Neuerwerb in der Finanzplanung 2026 berücksichtigt.

- **Produkt 2520: Museen, Sammlungen**

Bei diesem Produkt wird die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage in Höhe von 6.300 € netto veranschlagt. Für das Jahr 2025 ist die Veräußerung des „Alten Forsthauses“ geplant, was einen Buchgewinn von voraussichtlich 78.490 € bringt und das Ergebnis verbessert.

Des Weiteren sind hier Ansätze für die Unterhaltung, Bewirtschaftung, Versicherung pp. des Agrarhistorischen Museums enthalten (rund 6.290 €). Ein Zuschuss an den Museumsverein ist mit 3.000 € veranschlagt.

- **Produkt 2622: Förderung der Musikpflege**

Zuschüsse zur Deckung der laufenden Kosten sind veranschlagt für den Musikverein (2.000 €), den Kulturkreis (2.500 €, zweckgebunden) und Les Arts du Chant (500 €). Für den Musikverein Emmelshausen wurden Räumlichkeiten zur Durchführung der Musikproben angemietet. Es werden Mietzahlungen einschließlich Nebenkosten von 13.560 € erwartet. Hinzu kommen noch Stromkosten in einer Größenordnung von 3.500 €.

- **Produkt 2720: Büchereien**

Die Stadtbücherei ist in der ehem. Hausmeisterwohnung im Schulzentrum untergebracht. Die Miet- und Bewirtschaftungskosten sind veranschlagt. Für Bücheranschaffungen sind 11.000 € eingeplant. Dieser Betrag berücksichtigt die erwartete Landeszuweisung (Projekt Lesesommer) von 800 € sowie die Einnahmen aus dem Flohmarkt (1.000 €).

Im Rahmen der „Onleihe“ in der Stadtbücherei Emmelshausen fallen rund 3.000 € für die jährliche Bestandserhaltung/digitale Bereitstellungen sowie für Hosting-Gebühren an. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag von 66.610 € ab.

- **Produkt 2810: Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen**

Hier sind Mittel für St. Martin, Weihnachtsmarkt, Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung pp. in Höhe von 6.000 € veranschlagt.

An Vereinszuschüssen werden vorsorglich wie im Vorjahr 9.100 € eingeplant.

- **Produkt 2813: Partnerschaften**

Die Aufwendungen für Partnerschaften werden auf 6.000 € festgesetzt. Der Mitgliedsbeitrag für den Partnerschaftsverband Rheinland-Pfalz-Burgund schlägt mit 250 € zu Buche.

- **Produkt 3650: Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

Lt. neuem KiTaG ist die Finanzierung der Kitas in einer Rahmenvereinbarung zu regeln. Eine neue Regelung ab 2025 steht noch aus.

Geplant ist, dass der Rhein-Hunsrück-Kreis an die Träger eine Pauschale von 103,5 % auf die Personalkosten als Beteiligung an den Personal- und Sachkosten zahlt. Eine Kostenbeteiligung der Gemeinden des Einzugsbereichs (Leiningen, Schwall) entfällt damit. Stattdessen zahlen die Einzugscommunen ihren Anteil an den RHK. Offen ist jedoch, was mit den ungedeckten Sachkosten passieren soll. Lt. RHK soll dies der angemessene Anteil des Trägers ein.

Die Vereinbarungen zu den gebäudebezogenen Kostenbeteiligungen (z.B. Miete) müssen weiter bestehen bleiben.

Des Weiteren will der Rhein-Hunsrück-Kreis auf der Grundlage einer Übergangsvereinbarung, die die Spitzenverbände für 2024 mit den freien Trägern geschlossen haben, nun die Regelungen für alle Träger umsetzen und gleichzeitig alle Kommunen des RHK an den Kosten beteiligen.

Leider gibt es für diese Finanzierungsregelung noch keine einvernehmliche Lösung. Den Vorschlag des Rhein-Hunsrück-Kreises (Tabelle Gutenberger) wurde verwaltungsseitig um eine entsprechende Landesförderung (47 %) gekürzt und mit einem Kostenanteil von 17,5 % bei der Veranschlagung berücksichtigt. Anhand der vorhandenen Kinderzahlen wurden die veranschlagten Zahlungen an den Rhein-Hunsrück-Kreis in Höhe von 257.500 € auf die drei Kindergärten (Produkt 3650, 3651 und 3652 aufgeteilt).

Die Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall belaufen sich auf 24.000 € und die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter werden mit 5.500 € veranschlagt. Die Mietaufwendungen samt Nebenkosten für die Räumlichkeiten im Netto-Gebäude belaufen sich auf 11.000 € pro Jahr; der Mietvertrag läuft noch bis 30.03.2026 und wird entsprechend haushalterisch abgebildet.

Die Unterhaltungskosten werden auf 20.000 € erhöht; hier soll schwerpunktmäßig ein baulicher „Durchbruch“ erfolgen, um entsprechende Räumlichkeiten für einen Mittagstisch zu gewährleisten. Die Arbeiten sollen durch die Mitarbeiter des städtischen Bauhofes erfolgen.

Ein weiterer, erheblicher Kostenblock ist in der Sicherung von 15 Plätzen in dem Betriebskindergarten in Boppard-Buchholz bei „Ehrhardt und Partner“. Die Aufwendungen wurden mit 62.000 € in der Haushalts- und Finanzplanung berücksichtigt.

- **Produkt 3651: Katholischer Kindergarten**

Hier werden die Personal- und Sachkostenanteile für den Katholischen Kindergarten geführt. Dem Grunde nach kann hier auf die Ausführungen zum Produkt 3650 Bezug genommen werden. Zahlungen an den Träger, die Kita-gGmbH, erfolgen nicht mehr. Dafür zahlt die Stadt Emmelshausen unmittelbar an den Rhein-Hunsrück-Kreis. Die entsprechende Kostenbeteiligung wurde auf der Basis von 95 Kindern in Höhe von 99.500 € etatisiert.

Miete wird nach wie vor von den Ortsgemeinden Leiningen und Schwall in Höhe von 3.200 € an die Stadt gezahlt.

Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltungen inklusive Außenanlagen wird auf 8.000 € festgesetzt. In 2025 sind weitere Unterhaltungsarbeiten an der Beleuchtung/ Elektroarbeiten vorgesehen.

- **Produkt 3652: Waldkindergarten**

Hier werden die Personal- und Sachkostenanteile für den Waldkindergarten geführt. Dem Grunde nach kann hier auf die Ausführungen zum Produkt 3650 Bezug genommen werden

Geplant ist, dass der Rhein-Hunsrück-Kreis an die Träger eine Pauschale von 103,5 % auf die Personalkosten als Beteiligung an den Personal- und Sachkosten zahlt. Eine Kostenbeteiligung der Gemeinden des Einzugsbereichs (Leiningen, Schwall) entfällt damit.

Dafür zahlt die Stadt Emmelshausen unmittelbar an den Rhein-Hunsrück-Kreis. Die entsprechende Kostenbeteiligung wurde auf der Basis von 18 Kindern in Höhe von 18.500 € etatisiert.

In 2024 wurde im Unterhaltungssektor die Erneuerung der Malwerkstatt mit externer Hilfe (u.a. Lions Club) erledigt. Dachdeckerarbeiten für den "Bauwagen" sind ebenfalls erfolgt. In 2025 soll evtl. noch ein Solarpanel (wie Balkonkraftwerk) angebracht werden; per Saldo werden erhöhte Unterhaltungskosten von 3.000 € veranschlagt. Das Produkt schließt mit einem Ergebnis von -25.620 € ab.

- **Produkt 3660: Einrichtungen der Jugendarbeit**

Für die Unterhaltung der Spielplätze sind 2.500 € im Plan eingestellt. Hinzu kommen 850 € pro Jahr für die Inspektion der Spielgeräte. Einschließlich Abschreibungen und interner Leistungsverrechnung schließt das Produkt mit einem Defizit von 9.080 € ab.

- **Produkt 3661: Jugendzentrum**

Die Haushaltsansätze orientieren sich an den Vorjahresbeträgen. Das Produkt schließt mit einem Defizit von rund 146.690 € (einschließlich Abschreibungen und interner Leistungsverrechnung des Bauhofs) ab.

- **Produkt 4241: Kommunale Sportstätten**

Hier erfolgen die Veranschlagungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportplätze in Liesenfeld und an der Hunsrückhöhenstraße. Hierfür werden insgesamt 4.000 € veranschlagt.

Des Weiteren sind für Gebäudeversicherung und die Versicherung des Quads für den Kunstrasenplatz insgesamt 1.790 € zu berücksichtigen.

- **Produkt 5110: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme**

Die Haushaltsmittel für Bauleitplanungskosten werden 2025 mit 15.000 € beziffert. Vorsorglich werden 5.000 € bereitgestellt, falls eine Abrundungssatzung für Basselscheid oder Liesenfeld erforderlich werden sollte. Für den Bebauungsplan „Marktplatz“ werden ebenfalls 5.000 € eingeplant. Auch ist eine 2. Änderung des Bebauungsplanes „Hinter dem Agrarhistorischen Museum“ (5.000 €) erforderlich.

Für die Finanzplanung 2026 werden 40.000 € an Kosten für die Bauleitplanung im Rahmen des Stadtanierungskonzeptes II „Neue Mitte“ erwartet.

Die Stadt Emmelshausen erstellt ein Verkehrskonzept, welches die Fußgänger, Radfahrer sowie den ruhenden und fließenden Verkehr mit einbezieht. Die Kosten betragen auf der Grundlage des vorliegenden Honorarangebotes rd. 78.000 €, von welchen im Zeitraum 2022 – 2024 bereits 61.940 € verausgabt wurden. Die Restkosten werden in 2025 mit 16.060 € abschließend veranschlagt.

- **Produkt 5113: Dorferneuerung, Städtebauförderung**

Ein Personalkostenzuschuss für das Standortmarketing wird in Höhe von 7.500 € veranschlagt. Der Verkehrs- und Gewerbeverein soll grundsätzlich 1/3 der nachgewiesenen Kosten erhalten. Die bisherige Regelung mit einer Maximalförderung von 6.000 € (bis einschl. Rechnungsjahr 2024) wird aufgehoben.

Für das städtebauliche Entwicklungskonzept, welches die Vermarktung des Prädikats „Luftkurort“ beinhaltet, werden 2025 erneut 8.000 € ausgewiesen. Die Haushaltsmittel waren bereits 2024 veranschlagt aber nicht in Anspruch genommen worden.

Die Erstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) für den Geltungsbereich des Sanierungsgebietes „Neue Mitte“ ist als Planungs- und Fördergrundlage erforderlich. Die Kosten werden auf ca. 35.000 € geschätzt und sollen im Jahr 2025 beauftragt und geleistet werden.

- **5411: Gemeindestraßen**

Unter diesem Produkt sind Erträge/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten.

An Konzessionsabgaben werden wie im Vorjahr 136.800 € als Einnahme erwartet. An Einnahmen für den Reisemobilstellplatz werden 14.000 € einkalkuliert.

Für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung wird ein Haushaltssatz von 60.000 € bereitgestellt. An Mitteln für die Unterhaltung (für Instandsetzungsarbeiten und Reparaturen) an den Gemeindestraßen und an der Straßenbeleuchtung stehen 80.000 € bereit.

Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeindewerke. Der Kostenanteil je qm entwässerter Straßenfläche (0,75 €/m²) hat sich gegenüber dem tatsächlichen Verlauf des Vorjahres nicht geändert; es werden 141.630 € veranschlagt.

- **Produkt 5510: Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen**

Hier sind die Mittel für die Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen, insbesondere des Kurparks, veranschlagt. Der Haushaltsansatz für Instandhaltungen wird in diesem Jahr auf 8.000 € festgesetzt.

Für durchzuführende Baumkontrollen im Zusammenhang mit dem Baumkataster werden 4.550 € jährlich in Ansatz gebracht.

- **Produkt 5530: Friedhof- und Bestattungswesen**

Durch die Änderung des § 38 Abs. IV GemHVO sind die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag im laufenden Haushalt zu buchen und werden daher seit 01.01.2024 als solche veranschlagt.

Den Benutzungsgebühren und den Grabnutzungsentgelten in Höhe von 48.500 € stehen im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (16.000 €), für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall (5.500 €), für Versicherungsbeiträge (1.080 €) sowie die interne Leistungsverrechnung gegenüber, so dass der Friedhof mit einem Ergebnis von -22.930 € abschließt.

- **Produkt 5551: Kommunale Forstwirtschaft**

Die vom Stadtrat beschlossenen Forstwirtschaftspläne für das Haushaltsjahr 2025 schließen mit einem Defizit in Höhe von 29.190 € ab. Bei der Veräußerung eines Grundstücks (Waldparzelle) im Bereich der Bopparder-Straße, Flur 12, Flurstück 62/1, 534 m² ergibt sich ein Buchgewinn in Höhe von 25.840 €. Das somit bereinigte Defizit im Forstetat reduziert sich somit auf 3.350 €. In der Finanzplanung für 2026-2028 werden die Vorgaben vorläufig neutral (schwarze Null) dargestellt.

- **Produkt 5559: Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Für diverse Instandsetzungsarbeiten/Unterhaltung an Wirtschaftswegen werden 3.000 € veranschlagt. Die Jagdpacht (Feldanteil) für die Jagdgenossenschaft Emmelshausen beläuft sich auf 3.950 €.

- **Produkt 5731: Zentrum am Park (ZAP)**

Die Ansätze beim Zentrum am Park orientieren sich für den „laufenden Betrieb“ dem Grunde nach an den Vorjahreszahlen bzw. wurden aufgrund der Sanierungsarbeiten gesenkt. Für die Gebäudeunterhaltung sind 2025 lediglich 3.000 € ausgewiesen. Die Bewirtschaftungskosten sind mit 30.000 € veranschlagt.

An privatrechtlichen Leistungsentgelten (Mieten und Pachten) werden bedingt durch die Baumaßnahme lediglich Einnahmen in Höhe von 22.700 € prognostiziert. Hierbei handelt es sich um Mieteinnahmen für die Gaststätte im ZAP sowie die Einnahmen aus der Saalmiete für Vorstellungen. Ab 2026 werden wieder 65.000 € in der Finanzplanung prognostiziert.

Bei den übrigen Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen, sodass dieses Produkt insgesamt mit einem Minus von 145.230 € in Planung abschließt.

- **Produkt 5732: Zentrum in Basselscheid (ZIB)**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Für dieses Jahr

werden Mittel in Höhe von insgesamt 4.000 € für diverse Unterhaltungsmaßnahmen bereitgestellt.

- **Produkt 5733: Backes Liesenfeld**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Backes in Liesenfeld. Es besteht ein Zuschussbedarf von 8.740 €.

- **Produkt 5735: Grillhütten**

In diesem Jahr werden zusätzliche Mittel für eine neue Dacheindeckung (nur Materialkosten) in Höhe von 6.000 € bereitgestellt. Die Arbeiten sind durch die Mitarbeiter des Bauhofes vorgesehen. Insgesamt schließt dieses Produkt mit einem Minus von 11.220 € ab.

- **Produkt 5736: Durchführung von Märkten**

Hier sind die Erträge und Aufwendungen zur Durchführung der verschiedenen Märkte (Wochenmarkt, Weinmarkt, Christkindmarkt) veranschlagt.

- **Produkt 5750: Tourismusförderung**

Bei diesem Produkt werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlagen am Markt und am Bahnhof eingestellt. Das Produkt schließt mit einem Minus in Höhe von 4.530 € ab.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

- **Produkt 6110: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung
Grundsteuer A	6.940,00 €	5.290,00 €	-1.650,00 €
Grundsteuer B	850.100,00 €	712.300,00 €	-137.800,00 €
Gewerbesteuer	1.430.000,00 €	1.648.600,00 €	218.600,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.072.540,00 €	3.164.220,00 €	91.680,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	239.710,00 €	238.340,00 €	-1.370,00 €
Hundesteuer	26.000,00 €	27.100,00 €	1.100,00 €
weitergeleitet Umsatzsteuermehreinnahme (Familienleistungsausgleich)	322.220,00 €	342.440,00 €	20.220,00 €
Schlüsselzuweisung A	- €	- €	0,00 €
Schlüsselzuweisung B	67.720,00 €	39.530,00 €	-28.190,00 €
Zuweisungen zentrale Orte	519.770,00 €	549.660,00 €	29.890,00 €
Gesamtsumme	6.535.000,00 €	6.727.480,00 €	192.480,00 €

Die Haushaltsansätze bei den Realsteuereinnahmen orientieren sich dem Grunde nach an den Sollstellungen der Jahreshauptveranlagung. Besonderheiten ergeben sich zunächst bei den Grundsteuern A und B.

Die ab dem 01.01.2025 geltende Grundsteuerreform führte zu neuen Bemessungsgrundlagen. Rheinland-Pfalz setzt die Grundsteuerreform nach sog. Bundesmodell um - ohne jegliche Anpassung. Das Bundesmodell beinhaltet jedoch

Verschiebungen der Steuerlast zu Ungunsten von überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Wohngrundstücken) bei gleichzeitiger Entlastung von nicht überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Nichtwohngrundstücke: Geschäfts- oder gemischt genutzte Grundstücke).

Die Bundesländer Sachsen und das Saarland, die ebenfalls die Grundsystematik des Bundesmodells anwenden, haben diese Problematik frühzeitig durch eigene Modellrechnungen erkannt und durch Festlegung von landesspezifischen Steuermesszahlen entschärft. Dies wurde seitens der rheinland-pfälzischen Regierung jedoch nicht angestrebt, sondern stattdessen am 20.11.2024 ein Gesetzesentwurf eingebracht, der - von den Kommunen festzulegende - differenzierte Hebesätze für gewerblich genutzte Grundstücke einerseits und wohnlich genutzte Grundstücke andererseits vorsieht. Das Landesgesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer ist zum 01.03.2025 in Kraft getreten.

Die kommunalen Spitzenverbände, die schon länger wiederholt auf die Belastungsver-schiebung hingewiesen hatten, haben sich aufgrund des hiermit verbundenen Aufwands und der rechtlichen Probleme ausdrücklich gegen die Einführung dieser gesplitteten Hebesätze ausgesprochen.

Aufgrund der niedrigeren Messbeträge ab 01.01.2025 würde die Grundsteuer B bei der Stadt Emmelshausen von 850.100 € (Ansatz 2024) um rd. 219.200 € auf 630.900 € sinken. Nachdem die Reduzierung der Grundsteuer B überproportional durch Geschäftsgrundstücke und gemischt genutzte Grundstücke herbeigeführt wird, sollte man auch die Gewerbesteuer mit einbeziehen.

Eine weitest gehende Kompensation soll über eine Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer B von 465 v.H. auf 525 v.H. (+ 81.400 €) und der Gewerbesteuer von 380 v.H. auf 410 v.H. (+ 120.600 €) erfolgen.

Inwieweit evtl. ab dem Haushaltsjahr 2026 der Stadtrat im Rahmen der Finanzhoheit auf gesplittete bzw. differenzierte Hebesätze bei der Grundsteuer B setzt, bleibt abzuwarten. Für die Veranlagung 2025 bestehen hier aktuell noch erhebliche Bedenken.

Der Hebesatz der Grundsteuer A soll nicht geändert werden, weil die Auswirkungen aus den neuen Grundsteuermessbeträgen per 01.01.2025 in diesem Bereich eher marginal sind.

Erträge aus der Gewerbesteuer sind zunächst auf der Grundlage der vorliegenden Veranlagungen zunächst mit 1.528.000 € in den Etat eingestellt. Durch die Hebesatzänderung von 380 v.H. auf 410 v.H. wird der Haushaltsansatz auf 1.648.600 € erhöht. Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage wird mit Aufwendungen von 140.740 € gerechnet.

Die Einnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und die Ausgleichsleistung nach dem Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG wurden anhand der regionalisierten Steuerschätzung im

Haushaltsrundschreiben vom 25.11.2024 ermittelt und veranschlagt.

Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich seit 2024 von 0,0012688 auf 0,0013482 erhöht. Bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hat sich die Schlüsselzahl seit 2024 von 0,000668549 auf 0,000682937 verändert. Die Schlüsselzahlen gelten für die Jahre 2024-2026. Die prozentuale Verteilung des sog. Familienleistungsausgleich entspricht dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Durch die Änderung des LFAG ergaben sich u.a. auch Änderungen bei den Schlüsselzuweisungen: Sofern die errechnete Steuerkraftmesszahl der Stadt Emmelshausen je Einwohner geringer ausfällt als 76 v.H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert), so wird der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v.H. als Schlüsselzuweisung A gezahlt (vgl. § 13 Abs. 2 des LFAG). Jedoch ist die landesweite Summe der Schlüsselzuweisung begrenzt (Höchstbetrag).

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	5.599.991 €	5.708.331 €	108.340 €
Einwohner (EW) (Hauptitze; Stand: 30.06. des Vorjahres)	4.975	4.962	-13
Steuerkraftmesszahl je EW in Stadt	1.125,63 €	1.150,41 €	24,78 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.477,17 €	1.469,57 €	-7,60 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisung (2025= 76 v.H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.122,65 €	1.116,87 €	-5,78 €
Begrenzung auf Höchstbetrag			
Differenz zum Höchstbetrag (STKMZ Stadt je EW /Höchstbetrag)	2,98 €	33,54 €	30,56 €
davon 90 v.H.			
Schlüsselzuweisung A	0 €	0 €	0 €

Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner der Stadt Emmelshausen liegt über dem Schwellenwert und daher erhält die Stadt Emmelshausen keine Schlüsselzuweisung A (vgl. obenstehende Tabelle). Ursächlich hierfür ist die hohe Steuerkraftmesszahl.

Die Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

Berechnung der Schlüsselzuweisung B	2025
Hauptansatz aus der Einwohnerzahl (§15 Abs. 3 LFAG) (4.962 EW x Faktor 0,3)	1.489
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) (320 Kinder x Faktor 2,0)	640
Gesamtansatz	2.129
Grundbetrag (§15 Abs. 2 LFAG)	825
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	1.756.425 €
Finanzkraftmesszahl (FKMZ) ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	1.712.499 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./ FKMZ)	43.926 €
Schlüsselzuweisung B (90 v.H. des Unterschiedsbetrages)	39.533 €

Wie aus der vorstehenden Tabelle ersichtlich ist, liegt die Finanzkraftmesszahl der Stadt Emmelshausen unter der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Stadt Emmelshausen eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 39.533 €, welche nicht umlagepflichtig ist.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 wird voraussichtlich kein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet.

Bei der Ermittlung der Zuweisung für zentrale Orte wird die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Zuweisung für zentrale Orte werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) abzüglich der Schlüsselzuweisung B gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

Berechnung der Zuweisung für zentrale Orte	2025
Ansatz aus der Einwohnerzahl für den Nahbereich:	270
Ansatz aus der Einwohnerzahl für den Mittelbereich:	0
Gesamtansatz:	270
Grundbetrag (§ 19 Abs. 3 LFAG):	2.262 €
Zuschlag (§ 19 Abs. 3 LFAG) (Gesamtansatz x Grundbetrag):	610.740 €
Ausgleichsmesszahl (§ 15 Abs 1 und 2 LFAG) zzgl. Zuschlag (§ 19 Abs. 3):	2.367.165 €
Finanzkraftmesszahl: ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	1.712.499 €
Unterschiedsbetrag: (Ausgleichsmesszahl ./ Finanzkraftmesszahl)	654.666 €
Zuweisung zentrale Orte (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90% ./ Schlüsselzuweisung B)	549.666 €

Wie zuvor dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Stadt Emmelshausen deutlich unter der Ausgleichsmesszahl zuzüglich des Zuschlages. Daher erhält die Stadt Emmelshausen eine Zuweisung für zentrale Orte in Höhe von 549.666 €, die bei der Berechnung der Umlagegrundlagen berücksichtigt wird.

Der Hebesatz der Kreisumlage liegt, gem. dem Beschluss des Kreistages vom 09.12.2024 unverändert bei 46,25 v.H. Seitens der Kreisverwaltung war eine Erhöhung

auf 48,00 % vorgeschlagen aber vom Kreistag abgelehnt worden. Inwieweit der Hebesatz von 46,25 v.H. nunmehr für 2025 Bestand hat, stand zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes der Stadt Emmelshausen für das Jahr 2025 noch nicht fest. Zum Zwecke der Finanzplanung wird vorsichtshalber ab 2026 mit einem Kreisumlagehebesatz von 48,00 % gerechnet.

Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein liegt unverändert bei 27,5 v.H., die Sonderumlage Grundschulen erhöht sich von 4,39 v.H. auf 4,50 v.H.

Nachstehend eine Übersicht über die Umlagen der Jahre 2023 bis 2025:

	vorl. Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025
Ertäge aus Steuern u.- ähnlichen Abgaben	5.627.045,34 €	6.255.480,86 €	6.138.290,00 €
Schlüsselzuweisung A	272.006,00 €	- €	- €
Schlüsselzuweisung B	136.987,00 €	75.378,00 €	39.530,00 €
Zuweisung Zentrale Orte	503.253,00 €	506.715,00 €	549.660,00 €
Zwischensumme	6.539.291,34 €	6.837.573,86 €	6.727.480,00 €
abzüglich			
Gewerbesteuerumlage	136.578,04 €	160.966,85 €	140.740,00 €
Kreisumlage	2.759.994,00 €	2.824.350,00 €	2.894.400,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	1.874.409,00 €	1.947.427,00 €	2.002.570,00 €
Umlage insgesamt	4.634.403,00 €	4.771.777,00 €	4.896.970,00 €
Saldo	1.904.888,34 €	2.065.796,86 €	1.830.510,00 €

Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftzahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des 4. Quartals des Vorjahres (01.10.-31.12.) und den ersten drei Quartalen des Vorjahres (01.01.-30.09.) zugrunde.

- **Produkt 6120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 2.500 €, die entsprechenden Aufwendungen mit 2.000 € veranschlagt. Hier wird auf Erfahrungswerte der Vorjahre zurückgegriffen, wonach die Erträge aus der Vollverzinsung in der Regel die Aufwendungen übersteigen.

Die Zinsen für Investitionsdarlehen belaufen sich voraussichtlich auf 43.700 € (die Tilgungsleistungen belaufen sich auf rd. 82.110 €). Der Schuldendienst wird ab 2026 bedingt durch die Neuaufnahme eines Investitionsdarlehens in 2025 deutlich steigen. Die Auswirkungen wurden in der Finanzplanung berücksichtigt.

An Zinszahlungen für Liquiditätskredite werden vorsorglich 16.000 € veranschlagt.

- **Produkt 6260: Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**

Die voraussichtliche Gewinnverteilung des Elektrizitätszweckverbandes Vorderhunsrück beläuft sich in 2025 auf 56.700 €.

D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

Der Haushaltsplan 2025 ist im Ergebnishaushalt (E23) ausgeglichen. Der Gesamtbetrag der Erträge übersteigt den Gesamtbetrag der Aufwendungen um 22.820 € (vgl. § 1 der Haushaltssatzung). Überschüsse im Ergebnishaushalt werden für die gesamte mittelfristige Finanzplanung mit Ausnahme des Finanzplanungsjahres 2026 ausgewiesen. Hier wird ein Jahresfehlbedarf im Ergebnishaushalt in Höhe von 190.880 € prognostiziert, welcher auf Sondereffekten beruht. In 2026 ist der Abriss der städtischen Immobilie „Am Markt 3“ vorgesehen; der abgehende Restbuchwert in Höhe von 160.600 € ist anschließend aufwandswirksam zu verbuchen. Auch sind 2026 Bauleitplanungskosten für das neue Stadtsanierungsgebiet II in Höhe von 40.000 € zu berücksichtigen.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) innerhalb des Planungszeitraumes durchgehend positive Salden aus, die ausreichen, um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite zu decken – eine „Freie Finanzspitze“ (F44) ist durchweg gegeben. Somit ist auch der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gewährleistet.

Um den Haushaltsausgleich herbeizuführen und eine freie Finanzspitze zur Legitimation einer Kreditaufnahme (1.860.000 € in 2025) auszuweisen, wurden die o.a. erläuterten Steuern bzw. Hebesätze bei der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer erhöht.

Die Investitionsübersicht weist umfangreiche Maßnahmen aus, sodass der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit negativ ist.

Auch in den nächsten Jahren sind umfassende Investitionsmaßnahmen geplant (vgl. Investitionsübersicht), die sich aktuell über hohe Fördergelder und den abschließenden Verkauf der Baugrundstücke im Neubaugebiet „Galgenhöhe III und IV“ finanzieren lassen. Weitere Investitionskredite sind aktuell im Finanzplanungszeitraum 2026 – 2028 nicht vorgesehen. Sollten Fördergelder für die neue Stadtsanierungsmaßnahme II nicht zeitnah, sondern als Verpflichtungsermächtigungen (Zahlung der Fördergelder in künftigen Jahren) gewährt werden, sind evtl. im nächsten Haushalt die Planung von Investitionsdarlehen zum Zwecke der Vorfinanzierung zu berücksichtigen.

Die zum 31.12.2024 bestehenden Investitionskredite weisen einen Bestand in Höhe von 2.435.406 € aus was bei einer Bevölkerung per 31.12.2024 (mit Hauptwohnsitz) von 5.005 Einwohnern einer Pro-Kopf-Verschuldung von 486,59 € entspricht. Der Landesdurchschnitt bei Gemeinden/Städten dieser Größenordnung beträgt 518,00 €.

Durch die geplante Neuaufnahme in 2026, abzüglich der ordentlichen Tilgungen, wird sich der Stand der Investitionskredite per 31.12.2025 voraussichtlich auf 4.213.296 € erhöhen.

Die bestehenden Liquiditätskredite per 31.12.2024 in Höhe von 1.666.400 € sollen im Haushaltsjahr 2025 vollständig getilgt werden.

In den Planjahren 2026 - 2028 werden wieder Finanzmittelüberschüsse geplant.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.627.045,34	5.947.510,00	6.138.290,00	6.314.970,00	6.489.020,00	6.669.760,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.951,29	6.940,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	842.877,17	850.100,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.473.525,75	1.430.000,00	1.648.600,00	1.648.600,00	1.648.000,00	1.648.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.749.804,43	3.072.540,00	3.164.220,00	3.334.090,00	3.502.620,00	3.669.800,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	223.519,84	239.710,00	238.340,00	243.800,00	248.580,00	254.050,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	26.176,69	26.000,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	304.190,17	322.220,00	342.440,00	343.790,00	345.130,00	353.220,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.243.762,67	2.398.810,00	2.821.000,00	2.872.810,00	2.905.660,00	2.903.610,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	272.006,00					
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	136.987,00	67.720,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	503.253,00	519.770,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land						
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	29.000,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.360,77	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	93.087,90	103.400,00	85.400,00	85.400,00	87.400,00	87.400,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.196.595,00	1.394.050,00	1.568.310,00	1.596.870,00	1.628.820,00	1.661.390,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	400,00	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	3.055,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		274.470,00	266.050,00	288.970,00	287.870,00	253.250,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten			271.930,00	272.260,00	272.260,00	272.260,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.130,00	310.190,00	340.020,00	314.410,00	312.880,00	286.350,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige						
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	16.130,00	40.000,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		270.190,00	279.380,00	253.970,00	252.760,00	226.590,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte			12.140,00	11.940,00	11.620,00	11.260,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.530,89	190.600,00	194.070,00	265.730,00	265.960,00	265.960,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	54.089,63	47.670,00	48.630,00	77.820,00	77.820,00	77.820,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	107.494,45	89.080,00	85.690,00	128.160,00	128.390,00	128.390,00
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	9.690,00	9.600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	37.282,00	37.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.974,81	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.456,73	55.600,00	360,00	60,00	60,00	60,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.609,67					
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.723,80	55.000,00				
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	51,13	600,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	1.072,13		300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	360.626,45	597.990,00	251.170,00	140.790,00	143.990,00	143.990,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		218.490,00	104.330,00			
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	136.810,32	136.800,00	136.800,00	136.800,00	140.000,00	140.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	18.980,66		730,00			
	462800 Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden						
	462900 Sonstige laufende Erträge	150,00					
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	177.627,00	240.600,00				
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.058,47	2.100,00	9.310,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.519.552,08	9.500.700,00	9.744.910,00	9.908.770,00	10.117.570,00	10.269.730,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.207.037,53	2.411.270,00	2.377.700,00	2.413.810,00	2.461.610,00	2.509.720,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.749,67	30.290,00	28.150,00	28.710,00	29.290,00	29.870,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.031,81	5.050,00	4.700,00	4.790,00	4.890,00	4.990,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	15.287,50	16.000,00	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.000,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	138,51	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		36.710,00	500,00	510,00	520,00	530,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.619.525,07	1.737.420,00	1.751.050,00	1.779.300,00	1.814.880,00	1.851.180,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	24.602,74	35.630,00	35.060,00	35.620,00	36.330,00	37.060,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	117.356,06	136.080,00	135.000,00	137.160,00	139.900,00	142.700,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		660,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	331.393,98	379.710,00	376.420,00	382.490,00	390.140,00	397.920,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.454,41	4.030,00	1.720,00	1.750,00	1.790,00	1.770,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		150,00	100,00	90,00	90,00	100,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	975,34	970,00	990,00	960,00	980,00	990,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	20.361,00	5.000,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	30.131,55	8.600,00	8.040,00	8.160,00	8.320,00	8.490,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.185,89	1.410,00	1.210,00	1.320,00	1.340,00	1.290,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	8.844,00	13.290,00	9.390,00	9.580,00	9.770,00	9.960,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	801.956,03	708.280,00	740.400,00	673.670,00	674.670,00	675.670,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	33.186,46	24.100,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	129.035,04	101.300,00	105.500,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	84.251,70	80.000,00	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	137.113,42	115.200,00	105.200,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	55.866,69	57.750,00	60.250,00	61.950,00	62.950,00	63.950,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102.093,16	73.000,00	91.400,00	76.400,00	76.400,00	76.400,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	38.759,24	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	795,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24.183,56	24.450,00	18.750,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	39.574,50	39.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	918,31	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	1.019,54	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	122.745,35	122.750,00	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.724,97		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.689,05	40.030,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00
	529110 Aufwendungen für Veranstaltungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		777.510,00	902.950,00	1.017.170,00	1.012.660,00	939.810,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		77.970,00	112.500,00	128.930,00	128.930,00	128.930,00
	534100 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		50.950,00	51.930,00	51.930,00	51.930,00	51.930,00
	534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		39.660,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		76.510,00	73.470,00	133.010,00	133.010,00	133.010,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen			2.250,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		478.660,00	561.680,00	587.900,00	586.530,00	516.820,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.910,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		330,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		8.270,00	14.790,00	25.000,00	25.750,00	24.290,00
	538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.670,00	2.220,00		
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		300,00	1.950,00	2.900,00	3.200,00	3.500,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		12.750,00	14.750,00	13.820,00	11.850,00	9.870,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.910.015,16	5.066.980,00	5.339.420,00	5.496.950,00	5.638.290,00	5.778.070,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		15.730,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			257.550,00	257.550,00	257.550,00	257.550,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	103.754,89	105.000,00				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	32.623,23	30.100,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	136.578,04	131.750,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.759.994,00	2.830.400,00	2.894.400,00	3.032.700,00	3.117.500,00	3.201.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.874.409,00	1.951.340,00	2.002.570,00	2.021.800,00	2.078.340,00	2.134.220,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	12,05					
	552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	12,05					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	518.523,06	318.520,00	359.380,00	468.650,00	258.700,00	258.550,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.263,46	10.150,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	643,98	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.376,98	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	37.452,24	37.460,00	37.860,00	29.610,00	20.260,00	20.260,00
	562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	403,28	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	4.952,99	5.550,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	562490 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige			100,00	100,00	100,00	100,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	33.196,24	25.450,00	22.960,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	367,23	10.600,00	45.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	9.709,54	12.500,00	15.000,00	40.000,00		
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige						
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.570,48	62.350,00	66.300,00	63.350,00	63.350,00	63.200,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	4.392,67	1.800,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	12.088,78	10.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	992,40	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563310 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto		50,00				
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	5.425,80	4.450,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	468,48	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35.781,80	40.790,00	41.550,00	41.550,00	41.550,00	41.550,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	23.224,78	25.130,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.498,40	4.930,00	4.740,00	4.740,00	4.740,00	4.740,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	12.960,27	13.420,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	19.481,35	19.650,00	24.670,00	24.670,00	24.670,00	24.670,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	258,49	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	429,68	430,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.699,48	5.850,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		8.970,00	5.070,00			
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen				160.600,00		
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	240.627,00					
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	11.317,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	4.937,19	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	491,81	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	150,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	2.255,02	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	3.105,74	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.437.543,83	9.282.560,00	9.719.850,00	10.070.250,00	10.045.930,00	10.161.820,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.008,25	218.140,00	25.060,00	- 161.480,00	71.640,00	107.910,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	48.949,50	53.770,00	59.460,00	64.860,00	70.360,00	75.860,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	18,10	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	614,42	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	345,50		200,00	200,00	200,00	200,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.243,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	19.850,95	47.530,00	61.700,00	94.260,00	94.830,00	95.250,00
	574200 an den öffentlichen Bereich - an das Land	118,05					
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			16.000,00			
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	17.479,90	16.820,00	16.150,00	15.470,00	17.690,00	19.780,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken		28.210,00	27.550,00	76.790,00	75.140,00	73.470,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.253,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.098,55	6.240,00	- 2.240,00	- 29.400,00	- 24.470,00	- 19.390,00
E20	Ordentliches Ergebnis	111.106,80	224.380,00	22.820,00	- 190.880,00	47.170,00	88.520,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	111.106,80	224.380,00	22.820,00	- 190.880,00	47.170,00	88.520,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	254.924,20	228.130,00	102.600,00	171.520,00	247.250,00	277.070,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	670.426,04	1.581.100,00	2.522.070,00	1.444.130,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	681200 Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	539.826,04	1.572.500,00	2.008.400,00	1.378.500,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	130.600,00		26.870,00	65.630,00		
	681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	8.600,00			
	681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			394.900,00			
	681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten			83.300,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.865,05	279.650,00	159.660,00			
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		266.100,00	152.300,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	- 522,35	13.550,00	7.360,00			
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	31.387,40					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	89.890,00	7.042.210,00	3.997.050,00	1.680.000,00	520.000,00	525.000,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00	196.200,00	1.300.000,00		
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		61.510,00	61.510,00			
	685610 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	4.100,00			20.000,00		
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	85.790,00	6.930.700,00	3.739.340,00	360.000,00	520.000,00	525.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	791.181,09	8.902.960,00	6.678.780,00	3.124.130,00	2.520.000,00	2.525.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.978,31	22.200,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	781310 Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		17.200,00				
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	3.978,31	5.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.115.895,19	9.106.000,00	6.845.850,00	3.203.000,00	2.513.000,00	2.513.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.807,65	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.702,02	3.080.000,00	3.004.200,00			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	813.285,48	6.005.000,00	3.805.200,00	1.750.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen				1.300.000,00		
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	11.307,90		8.450,00	140.000,00		
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	42.792,14	16.000,00	23.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.508,94					
	788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	2.508,94					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.122.382,44	9.128.200,00	6.885.850,00	3.223.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 331.201,35	- 225.240,00	- 207.070,00	- 98.870,00	- 13.000,00	- 8.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 76.277,15	2.890,00	- 104.470,00	72.650,00	234.250,00	269.070,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	864.000,00		1.860.000,00			
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	864.000,00		1.860.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	944.602,95	80.800,00	82.110,00	120.940,00	120.340,00	131.300,00
	792514 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	882.000,00					
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	62.602,95	80.800,00	82.110,00	120.940,00	120.340,00	131.300,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 80.602,95	- 80.800,00	1.777.890,00	- 120.940,00	- 120.340,00	- 131.300,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	136.005,54		- 7.020,00	7.020,00	- 72.640,00	- 137.770,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	20.874,56	77.910,00	- 1.666.400,00	41.270,00	- 41.270,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.277,15	- 2.890,00	104.470,00	- 72.650,00	- 234.250,00	- 269.070,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8.219,50					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	68.057,65	- 2.890,00	104.470,00	- 72.650,00	- 234.250,00	- 269.070,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 144.225,04		7.020,00	- 7.020,00	72.640,00	137.770,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 689.678,75	147.330,00	20.490,00	50.580,00	126.910,00	145.770,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeines

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1220	Ordnungsangelegenheiten und Sicherheit
1260	Brandschutz
2520	Museen, Sammlungen
2622	Förderung der Musikpflege
2720	Büchereien
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2813	Partnerschaften
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3650	Kommunaler Kindergarten
3651	Katholischer Kindergarten
3652	Waldkindergarten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
3661	Jugendzentrum
4210	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5412	Straßenreinigung, Winterdienst
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Zentrum am Park (ZAP)
5732	Zentrum in Basselscheid (ZIB)
5733	Backes Liesenfeld
5735	Grillhütten
5736	Durchführung von Märkten
5750	Tourismusförderung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.331.516,67	1.811.320,00	2.231.810,00	2.283.620,00	2.316.470,00	2.314.420,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	29.000,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.360,77	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	93.087,90	103.400,00	85.400,00	85.400,00	87.400,00	87.400,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.196.595,00	1.394.050,00	1.568.310,00	1.596.870,00	1.628.820,00	1.661.390,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	400,00	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	3.055,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		274.470,00	266.050,00	288.970,00	287.870,00	253.250,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten			271.930,00	272.260,00	272.260,00	272.260,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.130,00	310.190,00	340.020,00	314.410,00	312.880,00	286.350,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige						
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	16.130,00	40.000,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		270.190,00	279.380,00	253.970,00	252.760,00	226.590,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte			12.140,00	11.940,00	11.620,00	11.260,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.530,89	190.600,00	194.070,00	265.730,00	265.960,00	265.960,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	54.089,63	47.670,00	48.630,00	77.820,00	77.820,00	77.820,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	107.494,45	89.080,00	85.690,00	128.160,00	128.390,00	128.390,00
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	9.690,00	9.600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	37.282,00	37.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.974,81	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.456,73	55.600,00	360,00	60,00	60,00	60,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.609,67					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.723,80	55.000,00				
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	51,13	600,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	1.072,13		300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	182.999,45	357.390,00	251.170,00	140.790,00	143.990,00	143.990,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		218.490,00	104.330,00			
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	136.810,32	136.800,00	136.800,00	136.800,00	140.000,00	140.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	18.980,66		730,00			
	462900 Sonstige laufende Erträge	150,00					
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.058,47	2.100,00	9.310,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.802.633,74	2.725.100,00	3.017.430,00	3.004.610,00	3.039.360,00	3.010.780,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.207.037,53	2.411.270,00	2.377.700,00	2.413.810,00	2.461.610,00	2.509.720,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.749,67	30.290,00	28.150,00	28.710,00	29.290,00	29.870,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.031,81	5.050,00	4.700,00	4.790,00	4.890,00	4.990,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	15.287,50	16.000,00	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.000,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	138,51	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		36.710,00	500,00	510,00	520,00	530,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.619.525,07	1.737.420,00	1.751.050,00	1.779.300,00	1.814.880,00	1.851.180,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	24.602,74	35.630,00	35.060,00	35.620,00	36.330,00	37.060,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	117.356,06	136.080,00	135.000,00	137.160,00	139.900,00	142.700,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		660,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	331.393,98	379.710,00	376.420,00	382.490,00	390.140,00	397.920,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.454,41	4.030,00	1.720,00	1.750,00	1.790,00	1.770,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		150,00	100,00	90,00	90,00	100,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	975,34	970,00	990,00	960,00	980,00	990,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	20.361,00	5.000,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	30.131,55	8.600,00	8.040,00	8.160,00	8.320,00	8.490,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.185,89	1.410,00	1.210,00	1.320,00	1.340,00	1.290,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	8.844,00	13.290,00	9.390,00	9.580,00	9.770,00	9.960,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	801.956,03	708.280,00	740.400,00	673.670,00	674.670,00	675.670,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	33.186,46	24.100,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	129.035,04	101.300,00	105.500,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	84.251,70	80.000,00	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	137.113,42	115.200,00	105.200,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	55.866,69	57.750,00	60.250,00	61.950,00	62.950,00	63.950,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102.093,16	73.000,00	91.400,00	76.400,00	76.400,00	76.400,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	38.759,24	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	795,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24.183,56	24.450,00	18.750,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	39.574,50	39.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	918,31	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	1.019,54	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	122.745,35	122.750,00	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.724,97		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.689,05	40.030,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00
	529110 Aufwendungen für Veranstaltungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		777.510,00	902.950,00	1.017.170,00	1.012.660,00	939.810,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		77.970,00	112.500,00	128.930,00	128.930,00	128.930,00
	534100 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		50.950,00	51.930,00	51.930,00	51.930,00	51.930,00
	534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		39.660,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		76.510,00	73.470,00	133.010,00	133.010,00	133.010,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen			2.250,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		478.660,00	561.680,00	587.900,00	586.530,00	516.820,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.910,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		330,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		8.270,00	14.790,00	25.000,00	25.750,00	24.290,00
	538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.670,00	2.220,00		
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		300,00	1.950,00	2.900,00	3.200,00	3.500,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		12.750,00	14.750,00	13.820,00	11.850,00	9.870,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	139.034,12	153.490,00	301.710,00	301.710,00	301.710,00	301.710,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		15.730,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			257.550,00	257.550,00	257.550,00	257.550,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	103.754,89	105.000,00				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	32.623,23	30.100,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	12,05					
	552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	12,05					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	277.896,06	318.520,00	359.380,00	468.650,00	258.700,00	258.550,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.263,46	10.150,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	643,98	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.376,98	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	37.452,24	37.460,00	37.860,00	29.610,00	20.260,00	20.260,00
	562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	403,28	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	4.952,99	5.550,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	562490 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige			100,00	100,00	100,00	100,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	33.196,24	25.450,00	22.960,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	367,23	10.600,00	45.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	9.709,54	12.500,00	15.000,00	40.000,00		
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige						
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.570,48	62.350,00	66.300,00	63.350,00	63.350,00	63.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	4.392,67	1.800,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	12.088,78	10.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	992,40	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563310 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto		50,00				
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	5.425,80	4.450,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	468,48	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35.781,80	40.790,00	41.550,00	41.550,00	41.550,00	41.550,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	23.224,78	25.130,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.498,40	4.930,00	4.740,00	4.740,00	4.740,00	4.740,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	12.960,27	13.420,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	19.481,35	19.650,00	24.670,00	24.670,00	24.670,00	24.670,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	258,49	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	429,68	430,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.699,48	5.850,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		8.970,00	5.070,00			
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen				160.600,00		
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	11.317,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	4.937,19	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	491,81	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	150,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	2.255,02	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	3.105,74	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.425.935,79	4.369.070,00	4.682.140,00	4.875.010,00	4.709.350,00	4.685.460,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.623.302,05	- 1.643.970,00	- 1.664.710,00	- 1.870.400,00	- 1.669.990,00	- 1.674.680,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	118,05					
	574200 an den öffentlichen Bereich - an das Land	118,05					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 118,05					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.623.420,10	- 1.643.970,00	- 1.664.710,00	- 1.870.400,00	- 1.669.990,00	- 1.674.680,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.623.420,10	- 1.643.970,00	- 1.664.710,00	- 1.870.400,00	- 1.669.990,00	- 1.674.680,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.581.841,39	- 1.399.620,00	- 1.584.930,00	- 1.508.000,00	- 1.469.910,00	- 1.486.130,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	670.426,04	1.581.100,00	2.522.070,00	1.444.130,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	681200 Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	539.826,04	1.572.500,00	2.008.400,00	1.378.500,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	130.600,00		26.870,00	65.630,00		
	681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	8.600,00			
	681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			394.900,00			
	681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten			83.300,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.865,05	279.650,00	159.660,00			
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		266.100,00	152.300,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	- 522,35	13.550,00	7.360,00			
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	31.387,40					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	89.890,00	7.042.210,00	3.997.050,00	1.680.000,00	520.000,00	525.000,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00	196.200,00	1.300.000,00		
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		61.510,00	61.510,00			
	685610 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	4.100,00			20.000,00		
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	85.790,00	6.930.700,00	3.739.340,00	360.000,00	520.000,00	525.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	791.181,09	8.902.960,00	6.678.780,00	3.124.130,00	2.520.000,00	2.525.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.978,31	22.200,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	781310 Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		17.200,00				
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	3.978,31	5.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.115.895,19	9.106.000,00	6.845.850,00	3.203.000,00	2.513.000,00	2.513.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.807,65	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.702,02	3.080.000,00	3.004.200,00			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	813.285,48	6.005.000,00	3.805.200,00	1.750.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen				1.300.000,00		
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	11.307,90		8.450,00	140.000,00		
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	42.792,14	16.000,00	23.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.508,94					
	788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	2.508,94					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.122.382,44	9.128.200,00	6.885.850,00	3.223.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 331.201,35	- 225.240,00	- 207.070,00	- 98.870,00	- 13.000,00	- 8.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.913.042,74</u>	<u>- 1.624.860,00</u>	<u>- 1.792.000,00</u>	<u>- 1.606.870,00</u>	<u>- 1.482.910,00</u>	<u>- 1.494.130,00</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.627.045,34	5.947.510,00	6.138.290,00	6.314.970,00	6.489.020,00	6.669.760,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.951,29	6.940,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	842.877,17	850.100,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.473.525,75	1.430.000,00	1.648.600,00	1.648.600,00	1.648.000,00	1.648.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.749.804,43	3.072.540,00	3.164.220,00	3.334.090,00	3.502.620,00	3.669.800,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	223.519,84	239.710,00	238.340,00	243.800,00	248.580,00	254.050,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	26.176,69	26.000,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	304.190,17	322.220,00	342.440,00	343.790,00	345.130,00	353.220,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	912.246,00	587.490,00	589.190,00	589.190,00	589.190,00	589.190,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	272.006,00					
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	136.987,00	67.720,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	503.253,00	519.770,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land						
E7	Sonstige laufende Erträge	177.627,00	240.600,00				
	462800 Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden						
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	177.627,00	240.600,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.716.918,34	6.775.600,00	6.727.480,00	6.904.160,00	7.078.210,00	7.258.950,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.770.981,04	4.913.490,00	5.037.710,00	5.195.240,00	5.336.580,00	5.476.360,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	136.578,04	131.750,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.759.994,00	2.830.400,00	2.894.400,00	3.032.700,00	3.117.500,00	3.201.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.874.409,00	1.951.340,00	2.002.570,00	2.021.800,00	2.078.340,00	2.134.220,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	240.627,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	240.627,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.011.608,04	4.913.490,00	5.037.710,00	5.195.240,00	5.336.580,00	5.476.360,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.705.310,30	1.862.110,00	1.689.770,00	1.708.920,00	1.741.630,00	1.782.590,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	48.949,50	53.770,00	59.460,00	64.860,00	70.360,00	75.860,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	18,10	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	614,42	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	345,50		200,00	200,00	200,00	200,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.243,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	19.732,90	47.530,00	61.700,00	94.260,00	94.830,00	95.250,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			16.000,00			
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	17.479,90	16.820,00	16.150,00	15.470,00	17.690,00	19.780,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken		28.210,00	27.550,00	76.790,00	75.140,00	73.470,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.253,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.216,60	6.240,00	- 2.240,00	- 29.400,00	- 24.470,00	- 19.390,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.734.526,90	1.868.350,00	1.687.530,00	1.679.520,00	1.717.160,00	1.763.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.734.526,90	1.868.350,00	1.687.530,00	1.679.520,00	1.717.160,00	1.763.200,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.836.765,59	1.627.750,00	1.687.530,00	1.679.520,00	1.717.160,00	1.763.200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.836.765,59	1.627.750,00	1.687.530,00	1.679.520,00	1.717.160,00	1.763.200,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemeines							
Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit							
Maßnahme: 46 Investitionszuschüsse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	152.281,82	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		252.281,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 152.281,82	- 40.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00		- 252.281,82

Erläuterungen 1110-012100-46-20: Richtlinie zur Förderung der Ansiedlung von Ärztinnen und Ärzten in der Stadt Emmelshausen.

Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 22 Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.648,98	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		93.648,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 73.648,98	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 93.648,98

Erläuterungen 1142-029900-22-4: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Grundstücken.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.075,62	21.450,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		81.525,62
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.075,62	- 21.450,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 81.525,62

Erläuterungen 1143-071830-11-6: Erwerb eines passenden Mulchers für den großen Traktor: 8.000 €.
1143-071890-11-7: Erwerb eines Anhängers: 8.450 €; der im Bestand befindliche Anhänger ist nicht mehr einsatzfähig.

1143-082130-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Werkzeugen (2.000 €). In 2025 (4.000 €) wegen erhöhtem Bedarf. Vorgesehen ist in 2025 der Erwerb von zwei Laubbläsern, zwei Ersatzakkus sowie einem Benzin Trennschneider.
1143-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen (1.000 €).

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 47 Erwerb Kommunalfahrzeug							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	410,34		20.000,00				20.410,34
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.958,41		140.000,00				326.958,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 186.548,07		- 120.000,00				- 306.548,07

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 1143-071110-47-4: Verkauf altes Multifunktionsfahrzeug "Lindner SIM-VF65": 20.000 €. 1143-071900-47-7: Erwerb neues Multifunktionsfahrzeug. Das bisherige Fahrzeug wurde bereits 2007 erworben und ist zwischenzeitlich sehr reparaturanfällig. Die Anschaffung ist für das Haushaltsjahr 2026 vorgesehen. Die Veranschlagung erfolgte in Abstimmung mit der Bauhofleitung.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 79 alter Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	446.594,36	350.000,00					796.594,36
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.034,36						145.034,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.560,00	350.000,00					651.560,00

Erläuterungen 1143-039800-79-14: Verkaufserlös für alten Bauhof. War bereits 2023 in Höhe von 350.000 € veranschlagt aber nicht realisiert und wird nunmehr 2025 erneut berücksichtigt. Der genaue Zuschnitt des zu veräußernden Grundstücks war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht abschliessend bekannt.

Produkt: 2520 Museen, Sammlungen							
Maßnahme: 85 Verkauf von bebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	208.510,00	61.510,00					270.020,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.510,00	61.510,00					270.020,00

Erläuterungen 2520-034300-85-20: Gem. Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023 und 05.02.204 sollte in 2024 die Veräußerung des "Alten Forsthauses" erfolgen. Als Kaufpreis wurden 140.000 € angestrebt. Nachdem der Verkauf in 2024 nicht realisiert wurde, nach wie vor aber das Objekt verkauft werden soll, erfolgt eine erneute Veranschlagung im Haushaltsjahr 2025. Der Wert des Grundstückes (61.510 €) wird gem. der Bilanz ausgewiesen. Der angestrebte Gewinn aus der Veräußerung (78.490 €) wird im laufenden Ergebnishaushalt (2520-461120) dargestellt.

Produkt: 3650 Kommunaler Kindergarten							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.051,26						16.051,26
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.647,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		50.647,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.596,69	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 34.596,69

Erläuterungen 3650-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen. In 2024 wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 5.000 € für die Anschaffung von Laptops bereitgestellt.

Produkt: 3650 Kommunaler Kindergarten							
Maßnahme: 91 Gesamtmaßnahme Komm. und Kath. KiTa							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00					- 50.000,00

Erläuterungen 3650-096300-91-3: Erste Planungskosten für die Erstellung eines Gesamtkonzeptes für die Sanierung/Erneuerung der Komm. und Kath. Kindergärten.

Produkt: 3650 Kommunalen Kindergarten							
Maßnahme: 97 Photovoltaikanlage Kommunaler Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.000,00					27.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 27.000,00					- 27.000,00

Erläuterungen 3650-096300-97-12: Auf dem Dach des kommunalen Kindergartens soll eine Photovoltaikanlage errichtet werden inklusive Stromspeicher. Die Investition soll sich nach derzeitigem Kenntnisstand in rd. 7 Jahren amortisieren.

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 8 Spielplatzgeräte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.800,00						2.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.686,59	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		39.686,59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.886,59	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 36.886,59

Erläuterungen 3660-082900-8-6: Jährliche Pauschale für den Erwerb von Spielgeräten.

Produkt: 3661 Jugendzentrum							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00						1.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.037,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		15.037,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.037,41	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 14.037,41

Erläuterungen 3661-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen.

Produkt: 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 95 Stadtsanierung II (Maßnahmen und Grunderwerb für öffentliche Zwecke)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			816.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	480.000,00	5.296.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	600.000,00	6.620.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 184.000,00	- 500.000,00	- 500.000,00	- 120.000,00	- 1.324.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 5113-096300-95-12: Ein Antrag zur Aufnahme in ein städtebauliches Förderprogramm soll im Kalenderjahr 2025 gestellt werden. Die neue Förderkulisse wird nachstehend vorläufig mit "Stadtsanierung II" bezeichnet. Ein erster, von der Verwaltung ermittelter Maßnahmenkatalog enthält ein Volumen von rd. 6.620.000 €. Dieser wird zunächst vollständig in der neu gebildeten Maßnahme 95 abgebildet. Nach Abschluss des Antrags- und Bewilligungsverfahrens wird diese wieder aufgelöst und konkreten, neu zu bildenden Einzelmaßnahmen zugeordnet.

Die mit der Sanierung/Umnutzung des Feuerwehrgerätehauses verbundenen Kosten veranlassen die Stadt Emmelshausen sehr wahrscheinlich die Planungsleistungen (Architekt/ Fachingenieure HLS/Elektro, Tragwerksplaner) im europaweiten Verfahren nach VgV auszuschreiben. Aufgrund der Komplexität des Vergaberechts wird hier im Verfahren rechtliche Unterstützung benötigt. Entsprechende Beratungskosten in 2025 (Schätzung: 20.000,00 EUR) sind aller Wahrscheinlichkeit nach förderfähig.

5113-233100-95-6: Ein Antrag zur Aufnahme in ein städtebauliches Förderprogramm soll im Kalenderjahr 2025 gestellt werden. Die neue Förderkulisse wird nachstehend vorläufig mit "Stadtsanierung II" bezeichnet. Fördergelder werden bei einer Bewilligung voraussichtlich in Höhe von 80 - 85 % (je nach Haushaltslage) erfolgen. Rechnerisch ergäbe sich bei einer vorsichtshalber lediglich 80% igen Förderung ein Förderbetrag in Höhe von 5.280.000 €.

Inwieweit das Land bei seinen Förderbescheiden mit Verpflichtungsermächtigungen arbeitet kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilt werden und ist im Haushaltsplan 2026 möglichst zu konkretisieren.

Produkt: 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 96 Stadtsanierung II (Grunderwerb für private Zwecke)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.300.000,00				1.300.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.300.000,00				1.300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen 5113-029900-96-1: Verkaufserlöse von Flächen für private/unternehmerische Zwecke!
5113-096100-96-11: Für den Ankauf von Flächen im Rahmen der Stadtsanierung II werden vorläufig 1.300.000 € etatisiert. Hier werden ausnahmslos Haushaltsmittel für den Ankauf von Grundstücken berücksichtigt, welche künftig nicht öffentlichen sondern privaten/unternehmerischen Zwecken von Dritten dienen. Ziel ist es, städtebauliche Misstände aufzukaufen, zurückzubauen und wieder an einen Investor (mit aus Sicht der Stadt Emmelshausen sinnvollem Konzept) weiterzuveräußern.

Dieser Ankauf ist dem Grunde nach nicht förderfähig und finanziert sich über den zuvor geschilderten Verkauf ggflls. an einen Investor. Vorfinanzierungskosten sind förderfähig, werden aber vorläufig haushalterisch nicht dargestellt, weil aktuell die Faktenlage noch nicht konkret genug ist.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 22 Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.698,48						217.698,48
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	818.849,89				936.500,00		1.755.349,89
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 601.151,41				- 936.500,00		- 1.537.651,41

Erläuterungen 5225-096100-22-1: Grunderwerb von der Ortsgemeinde Schwall zur Ausweisung eines Neubaugebiets. Kaufpreis zu 3 Raten je 468.250 € (nach Abschluss Kaufvertrag, nach Gültigkeit FNP, nach Rechtskraft B-Plan). Die beiden ausstehenden Raten mit insgesamt 936.500 € werden in der Finanzplanung weiterhin bei "Planungsdaten für weitere Haushaltsjahre" ausgewiesen.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 29 Grunderwerb Stadtumbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.083.770,17	190.000,00					3.273.770,17
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.890.102,64						3.890.102,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 806.332,47	190.000,00					- 616.332,47

Erläuterungen 5225-143100-29-1: Für 2025 ist erneut die Veräußerung eines Baugrundstücks (bestehend aus mehreren Parzellen/1.040 m²) im Bereich Stadtumbau an der K96 geplant. Es wird ein Kaufpreis von 190.000 € geschätzt/prognostiziert.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 42 Verkauf Baugrundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.105.422,89	3.200.000,00	360.000,00	520.000,00	525.000,00		17.710.422,89
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.834,31						1.150.834,31
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.954.588,58	3.200.000,00	360.000,00	520.000,00	525.000,00		16.559.588,58

Erläuterungen 5225-143200-42-14: Die Veräußerung von Baugrundstücken des Neubaugebietes "Unter der Galgenhöh II (3. und 4. Bauabschnitt)" wird hier etatisiert. Zur Veräußerung stehen 30 Einfamiliengrundstücke zu je 160 €/m², 18 Einfamiliengrundstücke mit Randlage zu je 170 €/m², 10 Mehrfamiliengrundstücke zu je 190 €/m² und 6 Investoren-Grundstücke zu je 175 €/m² zur Verfügung. Anhand der zahlreichen Interessenten wurde 2024 mit einer schnellen Vermarktung gerechnet.

Tatsächlich konnten 2024 von den veranschlagten Verkaufserlösen in Höhe von 6.558.700 € lediglich 1.953.424 € kassenwirksam realisiert werden. Somit verbleiben noch Baugrundstücke im Wert von rd. 4.605.000 €.

Die Verkaufserlöse werden wie folgt eingeplant:
 2025: 3.200.000 €
 2026: 360.000 €
 2027: 520.000 €
 2028: 525.000 €

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 81 Gewerbefläche Bopparder Straße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	672.000,00	189.340,00					861.340,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	453.100,00	70.000,00					523.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.900,00	119.340,00					338.240,00

Erläuterungen 5225-096100-81-2: Erschließung und Entwässerung der Gewerbefläche "Bopparder Straße". Die Gesamtkosten der Rechnungsjahre 2023 und 2024 belaufen sich auf rd. 576.200 €. Für das Haushaltsjahr 2025 werden noch Kosten für Ingenieurhonorare in Höhe von 70.000 € abgerechnet (Straßenbau 50.000 € und Kanalbau 20.000 €). Gesamtsumme somit 646.200 €

5225-143200-81-14: Kaufpreiserlöse für Gewerbeflächen im Bereich der Bopparder Straße: 189.340 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.217,95	3.800,00					46.017,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.217,95	- 3.800,00					- 46.017,95

Erläuterungen 5411-082190-11-6: Erwerb von 5 Verkehrsspiegel (inkl. Nebenkosten/Befestigungsmaterial) im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht = 3.800,00 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 25 Erneuerung Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000,00					80.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	370.000,00	400.000,00					770.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 370.000,00	- 320.000,00					- 690.000,00

Erläuterungen 5411-048710-25-2: Nach Einschätzung des Bauamtes werden 400.000 € für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik in 2025 benötigt. Die Maßnahme soll vollständig in 2025 erfolgen; eine Realisierung in mehreren Teilabschnitten (wie bisher in der Finanzplanung des Haushaltsplanes 2024 dargestellt) ist nicht mehr vorgesehen.

5411-233100-25-21: Förderung für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED. Nach aktuellem Sachstand sollte mindestens mit einer Förderung in Höhe von 20 % gerechnet werden.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 32 Ausbau der Gartenstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	473.000,00	269.000,00					742.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820.120,00	287.000,00					1.107.120,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		141.780,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 347.120,00	- 18.000,00					- 365.120,00

Erläuterungen 5411-096100-32-2: Die Gesamtkosten wurden ursprünglich mit 708.900 € kalkuliert. Bisher wurden im Haushaltsjahr 2024 rd. 199.200 € kassenwirksam verausgabt; für die Fertigstellung/Abschluss der Maßnahme in 2025 werden voraussichtlich noch 287.000 € benötigt sodass sich die Gesamtkosten auf 486.200 € reduzieren.

5411-233100-32-6: Bezüglich der bei der Stadt Emmelshausen verbleibenden Kosten wurde ein Antrag aus dem Investitionsstock des Landes RLP gestellt. Mit Bewilligungsbescheid vom 25.05.2023 wurden Mittel in Höhe von 150.000 € bewilligt welche bereits in 2024 veranschlagt wurden, aber nicht geflossen sind. Die Förderung ist daher in 2025 erneut zu veranschlagen. Nachdem die Kosten für die Ausbaumaßnahme voraussichtlich deutlich niedriger ausfallen als ursprünglich geplant, sind die Fördergelder aus dem Investitionsstock des Landes RLP (Anteilsfinanzierung) von 150.000 € auf rd. 102.800 € zu reduzieren.

5411-233200-32-8: Die Erstattung ersparter Wiederherstellungskosten durch RheinHunsrück Wasser in Höhe von 8.600 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt, ist aber nicht geflossen. Eine erneute Veranschlagung erfolgt daher in 2025

5411-233200-32-13: Die Stadt Emmelshausen erhebt wiederkehrende Ausbaubeiträge. Der Eigenanteil der Stadt Emmelshausen gem. der Satzung liegt bei 40 %. Nach Abzug des Eigenanteils werden die beitragsfähigen Kosten abgerechnet. Im Haushaltsjahr 2024 wurden bereits wiederkehrende Ausbaubeiträge für Verkehrsanlagen in Höhe von rd. 144.300 € gezahlt. Von dem voraussichtlichen Gesamtbeitragsvolumen in Höhe von 296.600 € sind somit im Haushaltsjahr 2025 noch 152.300 € an Beitragseinnahmen zu berücksichtigen.

5411-233200-32-22: Die Erstattung der ersparten Wiederherstellungskosten durch die VG-Werke in Höhe von 5.300 € wurde bereits im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt, ist aber nicht geflossen. Eine erneute Veranschlagung erfolgt daher in 2025.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 41 Neugestaltung Marktplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	564.100,00	454.900,00					1.019.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.655.940,30	1.082.800,00					2.738.740,30
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.000.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.091.840,30	- 627.900,00					- 1.719.740,30

Erläuterungen 5411-096300-41-2: Für die Neugestaltung des Marktplatzes errechnen sich die Gesamtkosten (1.BA) auf rd. 2,5 Millionen Euro. Davon wurden in
 2018 = 5.400 €
 2022 = 96.900 €
 2023 = 94.100 €
 2024 = 1.220.800 €
 Summe = 1.417.200 € bereits ausgegeben.

Der Restbetrag von 1.082.800 € wird in 2025 etatisiert.

Der 2. BA wird voraussichtlich in 2028 umgesetzt; hierfür werden vorbehaltlich des Stadtanierungskonzeptes II entsprechende Haushaltsmittel bei Maßnahme 95 berücksichtigt.

5411-233100-41-6: Die Stadt Emmelshausen wurde mit dem Förderbescheid (Städtebauförderung) 2019 ausfinanziert. Die aktuell noch zur Verfügung stehenden Restmittel betragen 446.900 € und werden im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.

Zuwendung für Trinkwasserbrunnen laut Förderbescheid vom 29.10.2024 vom Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität: 8.000 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 69 NBG "Galgenhöhe" - Verkehrsanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.087.922,35						2.087.922,35
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.161.794,10	1.000.000,00					7.161.794,10
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.073.871,75	- 1.000.000,00					- 5.073.871,75

Erläuterungen 5411-096300-69-2: Für die Erschließung des Neubaugebietes "Unter der Galgenhöf II" wurden im Rahmen des Haushaltsplanes 2024 Gesamtkosten in Höhe von 2.372.760 € beziffert. Von 2021 bis zum 31.12.2024 sind kassenwirksame Auszahlungen in Höhe von 1.507.100 € erfolgt, sodass sich rechnerisch ein abschließender Ausgabebedarf von 865.660 € ergibt.

Tatsächlich werden für den Abschluss der Maßnahme voraussichtlich noch Haushaltsmittel von rd. 1.000.000 € benötigt. Lt. Fachbereich 3 gibt es Nachträge und die Vorverlegung der Wasserhausanschlüsse, die Katastervermessung und der Interessenausgleich waren bisher in der Kostenaufstellung nicht enthalten.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 70 NBG "Galgenhöhe" - Entwässerung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.346.881,44						1.346.881,44

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.574.060,36	405.000,00					4.979.060,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.227.178,92	- 405.000,00					- 3.632.178,92

Erläuterungen 5411-096300-70-2: Laut Kostenzusammenstellung für die Entwässerung (Kanal) des Neubaugebietes "Unter der Galgenhöh II" vom 23.08.2023 betragen die Gesamtkosten 1.485.100 €. Zuzüglich eines Nachtrages im Rahmen der Haushaltsplanungen 2024 in Höhe von 80.000 € wurden die Gesamtkosten auf 1.565.100 € kalkuliert

Davon wurden bereits
2023 = 245.380 €
2024 = 957.720 €
Summe = 1.203.100 € verausgabt.

Die restlichen Kosten betragen somit auf Basis der bisherigen Kostenkalkulation 362.000 €. Tatsächlich werden aufgrund der aktuellen Mittelanmeldung für den Haushalt 2025 rd. 405.000 € benötigt.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 80 Kreisel Bopparder Straße - Verkehrsanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.112.500,96	20.000,00					1.132.500,96
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.112.500,96	- 15.000,00					- 1.127.500,96

Erläuterungen 5411-096300-80-2: Für die Gestaltung des Kreisels werden in 2025 noch restliche Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € veranschlagt (Beleuchtung rd. 15.000 € und restliche Honorarkosten 5.000 €).
5411-233200-80-7: Kreiszuwendung Jubuläum Brasilien; Zweckbindung für Verkehrskreisel.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 92 Investitionskostenzuschuss an die Werke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.250,00	2.060,00					10.310,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.200,00						17.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.950,00	2.060,00					- 6.890,00

Erläuterungen 5411-013000-92-22: Für das Inliner-Verfahren, welches von den Verbandsgemeindewerken durchgeführt wurde, beträgt der Anteil der Stadt Emmelshausen 17.200 €, die in 2024 gezahlt wurden.
5411-232600-92-22: Die Stadt Emmelshausen erhebt wiederkehrende Ausbaubeiträge (60 % der beitragsfähigen Kosten). 17.200 € x 60 % = 10.320 €.
Hiervon wurden bereits 2024 Vorausleistungen in Höhe von rd. 8.260 € erhoben. Die Abrechnung erfolgt 2025; hierfür werden Beitragseinnahmen in Höhe von 2.060 € vorgesehen.

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 88 Radweg Emmelshausen-Halsenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		209.370,00	628.130,00				837.500,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	239.200,00	750.000,00				1.039.200,00
Verpflichtungsermächtigungen			750.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000,00	- 29.830,00	- 121.870,00				- 201.700,00

Erläuterungen 5510-096300-88-12: Die Stadt Emmelshausen und die Ortsgemeinde Halsenbach planen einen Radweg vom Schulzentrum über den Kreisel K96/Bopparder Straße bis zum Industriegebiet in Halsenbach.
Nach erster Schätzung betragen die Baukosten für die Maßnahme 1,0 Mio. €. In 2024 sind bereits 10.800 € an Planungskosten angefallen. Ob 2025 bereits gebaut werden kann, ist ungewiss! Die Kosten werden wie folgt eingeplant:
2025 = 239.200 €
2026 = 750.000 €

5510-233100-88-6: Es wird mit einer Förderung aus dem Programm "Stadt und Land" des Landesbetrieb Mobilität gerechnet. Die Förderquote liegt bei 75 % (750.000 €).

5510-233100-88-7: Die Ortsgemeinde Halsenbach beteiligt sich gem. der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung an den Baukosten, die intern nach Abschluss der Maßnahme verrechnet werden. Der Anteil der Ortsgemeinde Halsenbach liegt bei rd. 35 %. Der nicht durch die geplante Förderung verbleibende Eigenanteil in Höhe von 250.000 € wird anteilig durch die OG Halsenbach 87.500 € getragen.
Davon 2025 (25%) = rd. 21.870 €
2026 (75%) = rd. 65.630 €

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 89 Radweg Anbindung Liesenfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		84.400,00					84.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000,00	186.200,00					222.200,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		182.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 36.000,00	- 101.800,00					- 137.800,00

Erläuterungen 5510-096300-89-12: Anbindung des Radweges Liesenfeld. Der Kosten- und Finanzierungsplan gem. Förderantrag beläuft sich auf 196.300 €. Hiervon wurden bereits 10.100 € an Planungskosten verausgabt, sodass noch 186.200 € im Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt werden.
5510-231420-89-6: Ein Antrag auf Förderung wurde gestellt und bewilligt (Zuwendung zur Umsetzung von dem ländlichen Charakter angepassten Infrastrukturmaßnahmen -Radwegebau-). Die Förderquote liegt bei 43 % (84.400 €).

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 94 Trinkwasserbrunnen Parkanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000,00					8.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		13.000,00					13.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					- 5.000,00

Erläuterungen 5510-096300-94-2: Errichtung eines Trinkwasserbrunnens aus Stein in den Grün- und Parkanlagen: 13.000 €. 5510-233100-94-6: Zuwendung für Trinkwasserbrunnen laut Förderbescheid vom 29.10.2024 vom Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität: 8.000 €.

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 78 Umgestaltung Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	55.000,00					125.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000,00	- 55.000,00					- 125.000,00

Erläuterungen 5530-039210-78-2: Hier erfolgt die Mittelbereitstellung für die Sanierung der Friedhofswege sowie für die Umgestaltungsmaßnahmen. Für das Haushaltsjahr 2024 wurden Mittel in Höhe von 15.000 € für Sofortmaßnahmen etatisiert sowie 20.000 € für die Bepflanzung von Bäumen (als Vorgriff zur Umgestaltung). Die Haushaltsmittel wurden 2024 nicht in Anspruch genommen und daher 2025 erneut in Höhe von 35.000 € veranschlagt

Weiterhin werden für Planungskosten Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € bereitgestellt um ggfls. Förderanträge stellen zu können.

Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 36 Verkauf von unbebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	6.200,00					26.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	6.200,00					26.200,00

Erläuterungen 5551-021200-36-1: Veräußerung Grundstück im Bereich der Bopparder Straße, Flur 12, Flurstück 62/1, 534 m² x 60,00 € = 32.040,00 €. Der Buchwert beträgt lt. Anlagenbuchhaltung rd. 6.200 €. Die Differenz in Höhe von 25.840,00 € wird im Ergebnishaushalt als Gewinn etatisiert.

Produkt: 5731 Zentrum am Park (ZAP)							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.356,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		118.356,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 114.356,47	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 118.356,47

Erläuterungen 5731-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen 1.000 €.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5731 Zentrum am Park (ZAP)							
Maßnahme: 77 Sanierung ZaP							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.762.500,00	1.569.000,00					3.331.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.344.791,66	2.954.200,00					8.298.991,66
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.440.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.582.291,66	- 1.385.200,00					- 4.967.491,66

Erläuterungen 5731-096200-77-3:

Für die Sanierung des Zentrums am Park werden auf der Grundlage einer aktualisierten Kostenermittlung vom 14.10.2024 Gesamtkosten in Höhe von 4.702.900 € (brutto) erwartet. Bisher wurden bis zum 31.12.2024 Auszahlungen in Höhe von rd. 1.320.500 € (brutto) geleistet. Laut Bauzeitenplan soll die Maßnahme in 2025 vollständig realisiert werden, sodass in 2025 voraussichtlich noch Zahlungen in Höhe von 3.382.400 € (brutto) zu berücksichtigen sind. Durch die Vorsteuerabzugsberechtigung (teilweise) sind 2.954.200 € zu etatisieren.

5731-233100-77-6: Für die Sanierung des ZAP wurde eine Zuwendung aus dem Investitionsstock beantragt (Antrag 2021, im März und Herbst 2022 nochmals aktualisiert). Mit Bescheid vom 09.12.2022 hat das Land RLP aus Mitteln des Investitionsstocks eine Bewilligung in Höhe von 1.700.000 € erteilt. Bis Ende 2024 wurden 529.200 € bereits abgerufen und kassenwirksam vereinnahmt. Die restlichen Fördergelder aus dem Investitionsstock werden 2025 in Höhe von 1.170.800 € veranschlagt.

5731-233100-77-21: Mit Zuwendungsbescheid vom 11.01.2024 wurden Mittel in Höhe von 314.900 € vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle bewilligt. Es handelt sich dabei um Fördermittel für effiziente Gebäude - Einzelmaßnahmen aus dem Energie- und Klimafonds des Bundes.

5731-233100-77-23: Mit Bescheid vom 04.12.2024 teilt die KfW Bankengruppe mit, dass rd. 83.300 € an Zuschuss "Heizungsförderung für Kommu-WG/NWG" zu Gunsten der Stadt Emmelshausen reserviert wurden.

Produkt: 5736 Durchführung von Märkten							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	966,28	1.200,00					2.166,28
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 966,28	- 1.200,00					- 2.166,28

Erläuterungen 5736-082900-11-6: Erwerb von 2 Partyzelten für den Weinmarkt.

Summe Einzahlungen 1 Allgemeines:	24.016.911,29	6.678.780,00	3.124.130,00	2.520.000,00	2.525.000,00	480.000,00	39.344.821,29
Summe Auszahlungen 1 Allgemeines:	27.381.206,06	6.885.850,00	3.223.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00	1.536.500,00	44.092.556,06
Saldo Gesamt 1 Allgemeines:	- 3.364.294,77	- 207.070,00	- 98.870,00	- 13.000,00	- 8.000,00	- 1.056.500,00	- 4.747.734,77

Summe Einzahlungen Gesamt:	24.016.911,29	6.678.780,00	3.124.130,00	2.520.000,00	2.525.000,00	480.000,00	39.344.821,29
-----------------------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	----------------------

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe Auszahlungen Gesamt:	27.381.206,06	6.885.850,00	3.223.000,00	2.533.000,00	2.533.000,00	1.536.500,00	44.092.556,06
Saldo Gesamt:	- 3.364.294,77	- 207.070,00	- 98.870,00	- 13.000,00	- 8.000,00	- 1.056.500,00	- 4.747.734,77

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

36 Emmelshausen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	750.000,00			
Summe	750.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

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

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres vorläufig	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	254.924,00	228.130,00	102.600,00	171.520,00	247.250,00	277.070,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	80.602,00	80.800,00	82.110,00	83.360,00	81.740,00	91.650,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	174.321,00	147.330,00	20.490,00	88.160,00	165.510,00	185.420,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				37.580,00	38.600,00	39.650,00
6	freie Finanzspitze	174.321,00	147.330,00	20.490,00	50.580,00	126.910,00	145.770,00

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Stadt Emmelshausen						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	291.942,29 €	58.701,00 €	0,00 €	233.241,29 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	705.422,46 €	61.480,00 €	0,00 €	643.942,46 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Rechnungsergebnis)	2022	667.094,07 €	79.970,37 €	0,00 €	587.123,70 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	91.510,00 €	80.750,00 €	0,00 €	10.760,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	228.130,00 €	80.800,00 €	0,00 €	147.330,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	102.600,00 €	82.110,00 €	0,00 €	20.490,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					1.642.887,45 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	171.520,00 €	120.940,00 €	0,00 €	50.580,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	247.250,00 €	120.340,00 €	0,00 €	126.910,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	277.070,00 €	131.300,00 €	0,00 €	145.770,00 €
11	Summe					1.966.147,45 €

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Dienstag, 30.11.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	894.445,47
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	8.862.960,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	443.148,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.337.600
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Stadt Emmelshausen			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	453.620,99 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	388.048,74 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	288.694,82 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	33.070,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	224.380,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	22.820,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		1.410.634,55 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-190.880,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	47.170,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	88.520,00 €
11	Summe		1.355.444,55 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Emmelshausen				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2022	288.694,82 €	20.595.852,39 €
2	+ Ansatz des 2. Haushaltsvorjahres	2023	33.070,00 €	20.628.922,39 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	224.380,00 €	20.853.302,39 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	22.820,00 €	20.876.122,39 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-190.880,00 €	20.685.242,39 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	47.170,00 €	20.732.412,39 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	88.520,00 €	20.820.932,39 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	2.516.206,00	2.435.406,00	4.213.296,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	20.875,00	1.666.400,00	
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.537.081,00	4.101.806,00	4.213.296,00

Stellenplan Hauptplan 2025

36 Emmelshausen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeines						
Tariflich Beschäftigte						
Kindergartenleiterin	EGr. S 16		1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in	EGr. S 3		1,000	1,000	1,000	
Mitarbeiter_in JuZ	EGr. S 3		0,890	1,140	1,140	
Sozialassistentin	EGr. S 3		1,000	0,000	0,000	
Erzieher/in	EGr. S 2		0,460	0,770	0,770	
Teilzeitauszubildende z. Erzieher	EGr. S 2		0,500	0,500	0,500	Kita Holzworm
Teilzeitauszubildende/r zum/zur Erzieher/in	EGr. S 2		0,500	0,500	0,500	
Mitarbeiter_in JuZ	EGr. S 12		0,750	0,750	0,750	
Anerkennungspraktikantin	TVAöDPraktE		1,000	1,000	1,000	
Aushilfe	Pauschal		0,050	0,050	0,050	
FSJ-Kraft	Pauschal		1,000	1,000	0,000	
FSJ-Kraft	Pauschal		0,000	0,000	0,000	Kita Holzworm
Gemeindearbeiter	Pauschal		0,200	0,000	0,020	
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,097	0,103	0,103	
Reinigungskraft	Pauschal		0,210	0,210	0,210	
Erzieher/in	EGr. S 15		1,000	1,000	1,000	
Gruppenleiterin	EGr. S 9		1,400	1,400	1,400	
Erzieher	EGr. S 8a		1,000	0,000	0,000	
Erzieher/in	EGr. S 8a		13,730	14,400	14,240	
Erzieher/in	EGr. S 8a		1,000	1,000	1,000	Beschäftigungsverbot/Elternzeit
Gruppenleiterin	EGr. S 8a		0,670	0,670	0,670	
Aushilfskraft	S2		0,250	0,000	0,250	
Büchereikraft	EGr. 3		0,210	0,210	0,210	
Büchereikraft	EGr. 9 a		0,490	0,490	0,490	
Gemeindearbeiter ZAP	EGr. 6		1,000	1,000	1,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,040	0,040	0,040	
GemeindearbeiterIn	EGr. 2		1,000	1,000	1,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 4		1,600	1,160	1,160	
GemeindearbeiterIn	EGr. 5		3,000	3,000	3,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 5		1,000	1,000	1,000	Austritt 31.01.2025
GemeindearbeiterIn	EGr. 8		1,000	1,000	1,000	Tats. Besetzung zum 30.06.24 = EG 5, vorbehaltlich des Ergebnisses einer noch durchzuführenden Stellenbewertung.
Hauswirtschafterin	EGr. 1		1,260	1,380	1,640	
Reinigungskraft	EGr. 1		0,350	0,320	0,320	
Sekretärin	EGr. 6		0,770	0,770	0,770	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			39,427	37,863	37,233	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			39,427	37,863	37,233	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			39,427	37,863	37,233	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			39,427	37,863	37,233	

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	38.957.135,37	39.191.258,50	234.123,13	1.	Eigenkapital	21.148.951,19	21.435.709,14	286.757,95
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.255.662,75	2.251.393,13	- 4.269,62	1.1.	Kapitalrücklage	20.760.778,56	21.148.951,19	388.172,63
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	56.647,66	54.075,22	- 2.572,44	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	388.172,63	286.757,95	- 101.414,68
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.199.015,09	2.197.317,91	- 1.697,18	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	16.221.410,56	15.943.774,93	- 277.635,63
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	37.261,00	177.627,00	140.366,00
1.2.	Sachanlagen	36.228.986,45	36.467.379,20	238.392,75	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.010.011,10	15.572.647,84	- 437.363,26
1.2.1.	Wald, Forsten	2.043.910,54	2.043.910,54		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	7.875.899,83	7.744.928,01	- 130.971,82
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	720.674,95	723.128,11	2.453,16	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.389.905,19	7.633.875,47	243.970,28
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.175.226,71	6.996.476,82	- 178.749,89	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	744.206,08	193.844,36	- 550.361,72
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	21.187.035,50	21.541.590,29	354.554,79	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	21.565,00	21.244,00	- 321,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	174.138,46	193.500,09	19.361,63
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	67.697,22	145.539,78	77.842,56	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	132.655,49	134.806,11	2.150,62	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	298.525,68	325.153,87	26.628,19
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.880.221,04	4.860.683,55	- 19.537,49	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	139.510,00	152.465,00	12.955,00
1.3.	Finanzanlagen	472.486,17	472.486,17		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	159.015,68	172.688,87	13.673,19
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	3.784.986,92	3.688.312,92	- 96.674,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	472.486,17	472.486,17		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.677.064,49	2.596.952,30	- 80.112,19
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.677.064,49	2.596.952,30	- 80.112,19
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	2.493.702,38	2.203.416,93	- 290.285,45	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	1.885.684,97	1.743.727,82	- 141.957,15	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.183,30	93.440,22	- 8.743,08
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	133,28	1.400,00	1.266,72
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.885.684,97	1.743.727,82	- 141.957,15	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			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	608.017,41	459.689,11	- 148.328,30	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	960.479,10	957.390,45	- 3.088,65
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	312.295,19	300.364,53	- 11.930,66	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	45.126,75	39.129,95	- 5.996,80

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.090,34	10.210,48	- 879,86	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	606,47	5.686,80	5.080,33
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	284.432,52	148.914,74	- 135.517,78					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 50,64	- 50,64						
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	3.643,07	3.962,23	319,16					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.643,07	3.962,23	319,16					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	41.454.480,82	41.398.637,66	- 55.843,16		Summe Passiv	41.454.480,82	41.398.637,66	- 55.843,16

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

A. § 15 – Zweckbindung

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

B. § 16 – Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

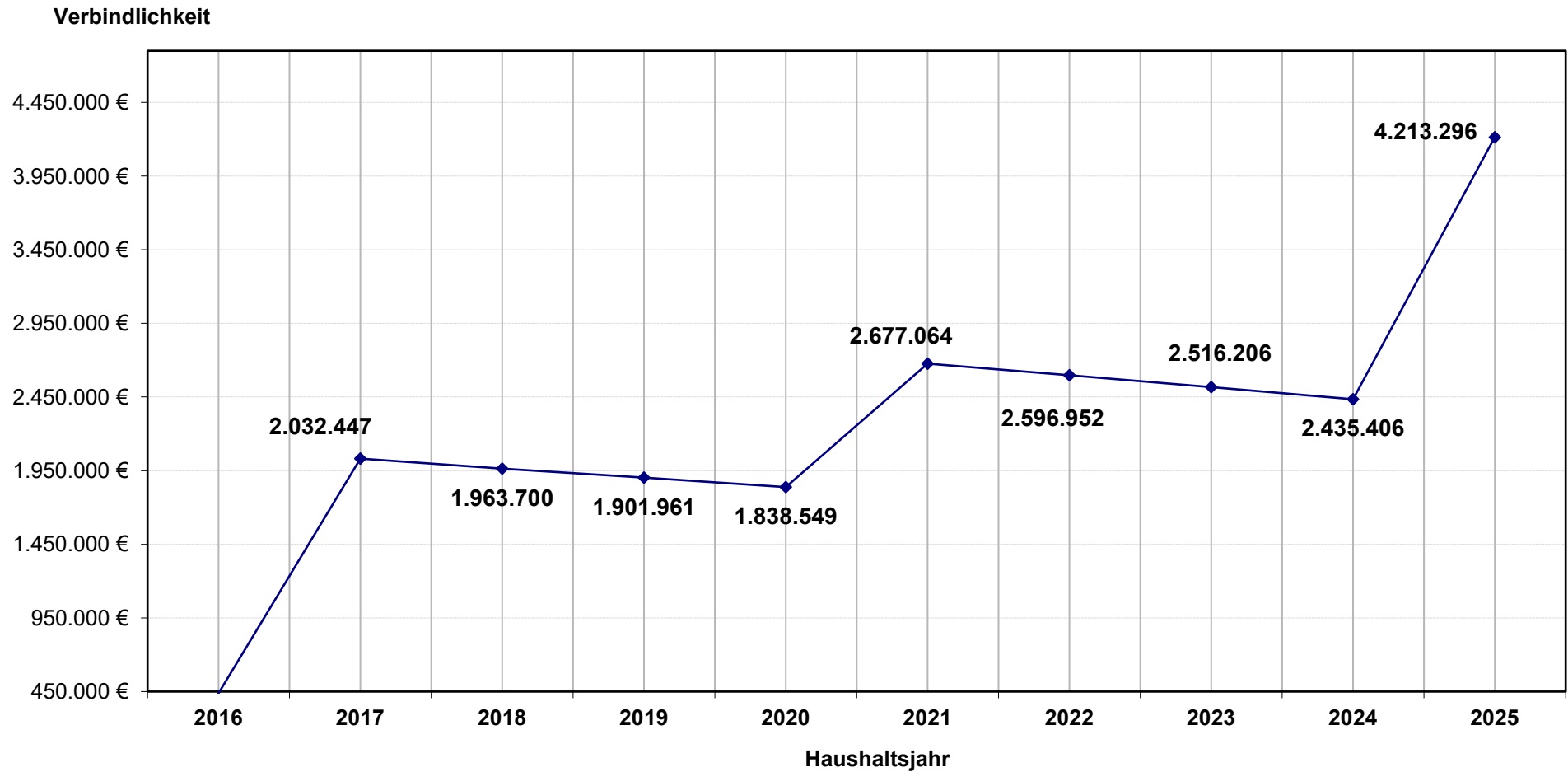
C. § 17 Übertragbarkeit

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Emmelshausen
--

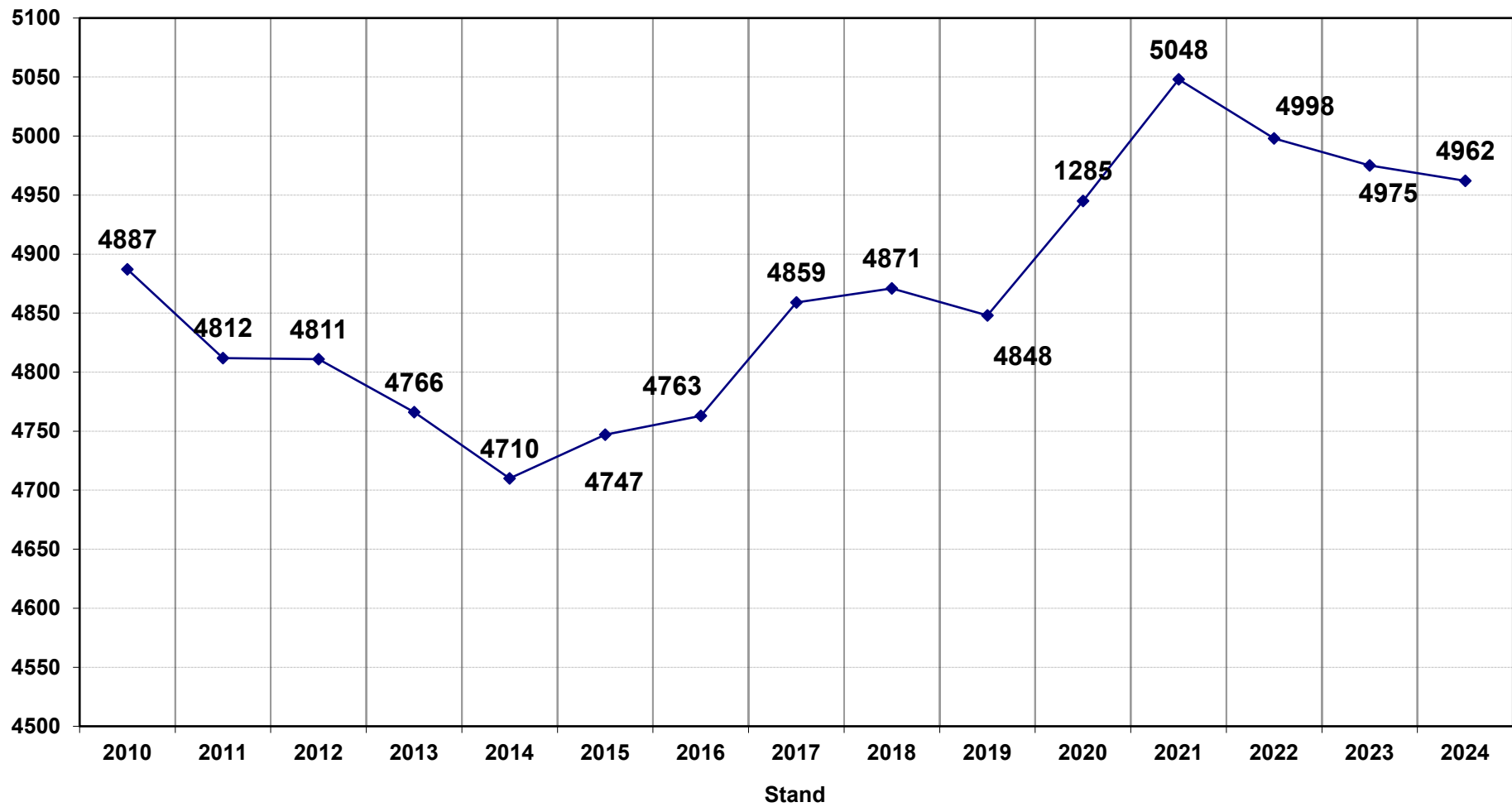
lfd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2024	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	25,8353	470.295,97 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	5,2071	2.190,20 €
			472.486,17 €

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen der Stadt Emmelshausen - angegeben ist jeweils der (voraussichtliche) Endstand zum 31.12. -



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Stadt Emmelshausen (Hauptwohnsitze zum 30.06.)

EW



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.422,12	2.100,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.422,12	2.100,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.422,12	2.100,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	119.186,66	122.560,00	109.870,00	109.550,00	111.310,00	112.550,00	
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.749,67	30.290,00	28.150,00	28.710,00	29.290,00	29.870,00	
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.031,81	5.050,00	4.700,00	4.790,00	4.890,00	4.990,00	
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	15.287,50	16.000,00	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.000,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	28.407,38	36.680,00	31.220,00	31.840,00	32.480,00	33.130,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	693,45	740,00	630,00	640,00	660,00	670,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.128,10	3.040,00	2.420,00	2.470,00	2.520,00	2.570,00	
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		660,00					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	5.519,01	7.450,00	6.330,00	6.460,00	6.590,00	6.720,00	
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.454,41	3.950,00	1.670,00	1.700,00	1.740,00	1.770,00	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	51,12	70,00	60,00	60,00	60,00	60,00	
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	20.361,00	5.000,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	552,64	200,00	200,00	200,00	210,00	210,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	106,57	140,00					
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	8.844,00	13.290,00	9.390,00	9.580,00	9.770,00	9.960,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208,35	200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen							
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	208,35	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land			22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
E11 Abschreibungen		3.860,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.860,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29.610,38	33.410,00	34.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.595,40	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	35,70					
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.623,42	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	364,59	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	333,20	500,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	218,47	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	282,48	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	760,31		800,00	800,00	800,00	800,00
563310 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten - Porto		50,00				
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.522,92	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	12.841,27	13.300,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.548,98	2.600,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	258,49	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.819,63	3.900,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	150,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	2.255,02	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.005,39	160.030,00	169.920,00	168.600,00	170.360,00	171.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 147.583,27	- 157.930,00	- 165.930,00	- 164.610,00	- 166.370,00	- 167.610,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 147.583,27	- 157.930,00	- 165.930,00	- 164.610,00	- 166.370,00	- 167.610,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 147.583,27	- 157.930,00	- 165.930,00	- 164.610,00	- 166.370,00	- 167.610,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 127.735,32	- 150.970,00	- 158.270,00	- 156.950,00	- 158.700,00	- 159.940,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige			40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 127.735,32	- 150.970,00	- 198.270,00	- 176.950,00	- 178.700,00	- 179.940,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 127.735,32	- 150.970,00	- 158.270,00	- 156.950,00	- 158.700,00	- 159.940,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	65.686,84	57.910,00	57.710,00	57.710,00	59.710,00	59.710,00
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	65.686,84	56.000,00	56.000,00	56.000,00	58.000,00	58.000,00
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		1.910,00	1.710,00	1.710,00	1.710,00	1.710,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.929,53	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	14.929,53	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300,00			
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen			300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	66,72					
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	66,72					
462900	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80.683,09	72.410,00	72.510,00	72.210,00	74.210,00	74.210,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.330,75	4.940,00	4.810,00	4.910,00	5.000,00	5.100,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.804,67	3.490,00	3.390,00	3.460,00	3.530,00	3.600,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	121,25	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	277,27	270,00	270,00	280,00	280,00	290,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.052,97	1.030,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	74,59	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.315,38	7.300,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.954,66	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.187,16	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523200	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	391,06	800,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	782,50					
E11	Abschreibungen		7.120,00	6.710,00	6.710,00	6.710,00	6.710,00
534100	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		980,00	980,00	980,00	980,00	980,00
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.910,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	12,05					
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	12,05					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.343,86	5.100,00	8.300,00	165.130,00	4.530,00	4.530,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	367,23	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			2.950,00			
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	451,96		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	11,44	120,00	130,00	130,00	130,00	130,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		1.480,00	820,00			
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen				160.600,00		
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	2.513,23	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.002,04	24.460,00	28.220,00	185.150,00	24.640,00	24.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	54.681,05	47.950,00	44.290,00	- 112.940,00	49.570,00	49.470,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	54.681,05	47.950,00	44.290,00	- 112.940,00	49.570,00	49.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.850,00	- 6.480,00	- 6.580,00	- 6.620,00	- 6.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	54.681,05	39.100,00	37.810,00	- 119.520,00	42.950,00	42.770,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	59.139,46	44.310,00	42.810,00	46.080,00	47.950,00	47.770,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.745,99	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.727,65	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.018,34					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.745,99	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.745,99	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	56.393,47	39.310,00	37.810,00	41.080,00	42.950,00	42.770,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.500,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.500,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.500,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 9.000,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	59.139,46	44.310,00	42.810,00	46.080,00	47.950,00	47.770,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	826,64	800,00	800,00	800,00	800,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	826,64	800,00	800,00	800,00	800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	16.600,70		5.320,00		
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	85,18				
	462900 Sonstige laufende Erträge	150,00				
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.365,52		5.320,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.427,34	3.100,00	8.420,00	3.100,00	3.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	389.216,76	442.890,00	423.020,00	425.290,00	433.780,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	299.910,99	336.660,00	321.480,00	323.160,00	329.620,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.288,64	6.780,00	6.490,00	6.520,00	6.650,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	20.739,77	26.090,00	24.950,00	25.070,00	25.570,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	61.229,22	71.860,00	68.940,00	69.300,00	70.680,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		30,00	10,00		
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	400,54	320,00	240,00	240,00	250,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	1.483,01	1.000,00	820,00	820,00	830,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	164,59	150,00	90,00	180,00	180,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.792,47	43.900,00	55.300,00	44.300,00	44.300,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.999,80	7.000,00	7.000,00	6.500,00	6.500,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.057,34	3.500,00	13.500,00	3.000,00	3.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400,00	800,00	800,00	800,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	38.759,24	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	795,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.181,05	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		17.480,00	25.640,00	36.800,00	37.640,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		90,00			
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		8.270,00	14.790,00	25.000,00	25.750,00	24.290,00
538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		300,00	1.950,00	2.900,00	3.200,00	3.500,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		620,00	700,00	700,00	490,00	230,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	23.867,93	19.520,00	19.110,00	19.110,00	12.510,00	12.360,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	718,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	46,60					
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.376,98	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00		
562490 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige			100,00	100,00	100,00	100,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	908,53	750,00	750,00	750,00	750,00	600,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial			150,00	150,00	150,00	150,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.429,28	1.450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	117,81					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.326,33	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.178,49	4.580,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.674,10	1.700,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00
568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	491,81	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	467.877,16	523.790,00	523.070,00	525.500,00	528.230,00	535.250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 450.449,82	- 520.690,00	- 514.650,00	- 522.400,00	- 525.130,00	- 532.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 450.449,82	- 520.690,00	- 514.650,00	- 522.400,00	- 525.130,00	- 532.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		520.690,00	514.650,00	522.400,00	525.130,00	532.150,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 450.449,82					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 465.910,34	16.180,00	18.840,00	35.320,00	36.170,00	34.770,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.894,87					
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	29.894,87					
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.100,00		350.000,00	20.000,00		
685610 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	4.100,00			20.000,00		
688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse			350.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.994,87		350.000,00	20.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	50.949,36	6.000,00	21.450,00	143.000,00	3.000,00	3.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.641,46					
785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	11.307,90		8.450,00	140.000,00		
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		6.000,00	13.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	2.508,94					
788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	2.508,94					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.458,30	6.000,00	21.450,00	143.000,00	3.000,00	3.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.463,43	- 6.000,00	328.550,00	- 123.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 485.373,77	10.180,00	347.390,00	- 87.680,00	33.170,00	31.770,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 465.910,34	16.180,00	18.840,00	35.320,00	36.170,00	34.770,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	144.225,04		- 7.020,00	7.020,00	- 72.640,00	- 137.770,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	20.874,56	77.910,00	- 1.666.400,00	41.270,00	- 41.270,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165.099,60	77.910,00	- 1.673.420,00	48.290,00	- 113.910,00	- 137.770,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	165.099,60	77.910,00	- 1.673.420,00	48.290,00	- 113.910,00	- 137.770,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 144.225,04		7.020,00	- 7.020,00	72.640,00	137.770,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2520	Museen, Sammlungen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2520 Museen, Sammlungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.026,77	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.026,77	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.002,51					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	1.002,51					
E7 Sonstige laufende Erträge		78.490,00	78.490,00			
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		78.490,00	78.490,00			
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.029,28	96.170,00	96.170,00	17.680,00	17.680,00	17.680,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.109,65	4.000,00	3.750,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.899,26	3.000,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.210,39	1.000,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E11 Abschreibungen		24.520,00	24.520,00	24.070,00	21.850,00	21.850,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		21.650,00	21.650,00	21.650,00	21.650,00	21.650,00
538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.670,00	2.220,00		
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.940,10	2.810,00	2.540,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	345,10	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.434,35	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	160,65	160,00	170,00	170,00	170,00	170,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		900,00	570,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2520 Museen, Sammlungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.049,75	34.330,00	33.810,00	32.290,00	30.070,00	30.070,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.020,47	61.840,00	62.360,00	- 14.610,00	- 12.390,00	- 12.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.020,47	61.840,00	62.360,00	- 14.610,00	- 12.390,00	- 12.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.020,47</u>	<u>61.840,00</u>	<u>62.360,00</u>	<u>- 14.610,00</u>	<u>- 12.390,00</u>	<u>- 12.390,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 199,82	74.980,00	75.500,00	- 1.920,00	- 1.920,00	- 1.920,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		61.510,00	61.510,00			
685200 <i>Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		61.510,00	61.510,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		61.510,00	61.510,00			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.978,31					
781900 <i>Investitionszuwendungen - an Sonstige</i>	3.978,31					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.978,31					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.978,31	61.510,00	61.510,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.178,13	136.490,00	137.010,00	- 1.920,00	- 1.920,00	- 1.920,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	168,07					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	168,07					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	168,07					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	336,14					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 199,82	74.980,00	75.500,00	- 1.920,00	- 1.920,00	- 1.920,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2622	Förderung der Musikpflege	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2622 Förderung der Musikpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1.200,00	1.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.200,00	1.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 10.097,17	3.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 10.120,38	3.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23,21						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.400,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	5.400,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.862,83	22.060,00	22.060,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00	21.560,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.662,83	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.662,83	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.662,83	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.742,36	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 17.742,36	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 17.742,36	- 20.860,00	- 20.260,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00	- 19.760,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2720	Büchereien	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2720 Büchereien:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.095,00	1.080,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.295,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		280,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.940,99	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	8.940,99	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	540,26					
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	540,26					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.576,25	9.580,00	10.830,00	10.830,00	10.830,00	10.830,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	57.120,29	50.670,00	53.820,00	54.900,00	55.990,00	57.100,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	40.973,32	38.220,00	40.410,00	41.220,00	42.040,00	42.880,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	942,94	780,00	820,00	840,00	850,00	870,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.967,75	2.860,00	3.020,00	3.080,00	3.140,00	3.200,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	9.228,04	8.580,00	9.330,00	9.520,00	9.710,00	9.900,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige						
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	2.884,26	200,00	200,00	200,00	210,00	210,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	123,98	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836,88	3.600,00	3.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.768,16	2.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24,99	1.200,00	1.200,00	200,00	200,00	200,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	43,73	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E11	Abschreibungen		590,00	130,00	70,00	70,00	70,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		590,00	130,00	70,00	70,00	70,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.709,06	18.240,00	19.690,00	19.690,00	19.690,00	19.690,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	156,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2720 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.684,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	2.576,27	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	322,56	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	11.201,04	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	123,49	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren						
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.370,26	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	202,00	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.666,23	73.100,00	77.440,00	77.460,00	78.550,00	79.660,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 68.089,98	- 63.520,00	- 66.610,00	- 66.630,00	- 67.720,00	- 68.830,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 68.089,98	- 63.520,00	- 66.610,00	- 66.630,00	- 67.720,00	- 68.830,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 68.089,98	- 63.520,00	- 66.610,00	- 66.630,00	- 67.720,00	- 68.830,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 64.325,14	- 63.010,00	- 66.310,00	- 66.390,00	- 67.470,00	- 68.580,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 64.325,14	- 63.010,00	- 66.310,00	- 66.390,00	- 67.470,00	- 68.580,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 64.325,14	- 63.010,00	- 66.310,00	- 66.390,00	- 67.470,00	- 68.580,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		660,00	900,00	900,00	900,00	900,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		660,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69,62					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	69,62					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69,62	660,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.955,77	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	287,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.668,72	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		3.590,00	3.730,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		910,00	900,00	900,00	900,00	900,00
534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		330,00	320,00	320,00	320,00	320,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		700,00	860,00	610,00	610,00	610,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.571,01	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	4.571,01	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.105,74	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	3.105,74	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.632,52	19.990,00	19.130,00	18.880,00	18.880,00	18.880,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.562,90	- 19.330,00	- 18.230,00	- 17.980,00	- 17.980,00	- 17.980,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.562,90	- 19.330,00	- 18.230,00	- 17.980,00	- 17.980,00	- 17.980,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 26.240,00	- 22.540,00	- 22.880,00	- 22.990,00	- 23.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.562,90	- 45.570,00	- 40.770,00	- 40.860,00	- 40.970,00	- 41.280,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.348,90	- 42.640,00	- 37.940,00	- 38.280,00	- 38.390,00	- 38.700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.348,90	- 42.640,00	- 37.940,00	- 38.280,00	- 38.390,00	- 38.700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 16.348,90	- 42.640,00	- 37.940,00	- 38.280,00	- 38.390,00	- 38.700,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2813	Partnerschaften	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2813 Partnerschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.864,04	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>	<i>6.864,04</i>	<i>7.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	247,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>247,00</i>	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.953,96	- 7.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kommunaler Kindergarten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunaler Kindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.034.635,77	1.216.830,00	1.347.220,00	1.370.560,00	1.396.750,00	1.423.270,00
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.560,77	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
414431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.024.395,00	1.185.180,00	1.315.580,00	1.339.090,00	1.365.880,00	1.393.190,00
414510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	270,00					
414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	410,00					
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		22.150,00	22.140,00	21.970,00	21.370,00	20.580,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.868,84	51.400,00	57.300,00	57.400,00	57.540,00	57.540,00
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	4.896,84	4.800,00	4.800,00	4.900,00	5.040,00	5.040,00
441300	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	9.690,00	9.600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
441400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	37.282,00	37.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.609,67	50.000,00				
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.609,67					
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	48.000,00	50.000,00				
E7	Sonstige laufende Erträge	2.811,12		730,00			
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen			730,00			
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.811,12					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.139.925,40	1.318.230,00	1.405.250,00	1.427.960,00	1.454.290,00	1.480.810,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.210.516,47	1.342.250,00	1.303.940,00	1.327.310,00	1.353.850,00	1.380.940,00
502110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		35.700,00				
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	933.695,77	982.890,00	990.870,00	1.008.680,00	1.028.850,00	1.049.430,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13.049,64	20.530,00	19.820,00	20.180,00	20.580,00	20.990,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	69.059,58	78.590,00	75.100,00	76.440,00	77.970,00	79.530,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	189.773,85	218.320,00	212.230,00	216.030,00	220.350,00	224.750,00
505200	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		120,00	90,00	90,00	90,00	100,00
506290	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	356,27	360,00	470,00	440,00	450,00	460,00
508200	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	4.545,76	5.400,00	5.020,00	5.100,00	5.200,00	5.310,00
509000	Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	35,60	340,00	340,00	350,00	360,00	370,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.092,33	131.200,00	155.700,00	138.700,00	139.700,00	140.700,00
522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	26.825,09	23.000,00	24.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.931,07	9.000,00	20.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunalen Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	52.926,79	53.000,00	57.000,00	58.000,00	59.000,00	60.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.710,70	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	39.574,50	39.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	346,57	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	777,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		33.380,00	37.270,00	39.320,00	38.570,00	37.740,00
534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		30.270,00	31.270,00	31.270,00	31.270,00	31.270,00
535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen			2.250,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		3.110,00	3.750,00	3.550,00	2.800,00	1.970,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			139.200,00	139.200,00	139.200,00	139.200,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			139.200,00	139.200,00	139.200,00	139.200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	65.480,81	98.180,00	101.960,00	93.040,00	90.290,00	90.290,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.794,06	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	321,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			500,00	500,00	500,00	500,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.984,82	11.000,00	11.000,00	2.750,00		
562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	403,28	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	1.582,35	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	26.722,71	61.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunalen Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	3.492,53	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	463,43	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	108,60	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.145,35	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	235,92	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	876,27	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.514,44	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	10.835,25	10.850,00	13.660,00	13.660,00	13.660,00	13.660,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		1.200,00	670,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.411.089,61	1.605.010,00	1.738.070,00	1.737.570,00	1.761.610,00	1.788.870,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 271.164,21	- 286.780,00	- 332.820,00	- 309.610,00	- 307.320,00	- 308.060,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 271.164,21	- 286.780,00	- 332.820,00	- 309.610,00	- 307.320,00	- 308.060,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.330,00	- 12.090,00	- 12.270,00	- 12.330,00	- 12.500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 271.164,21	- 295.110,00	- 344.910,00	- 321.880,00	- 319.650,00	- 320.560,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 273.497,65	- 278.480,00	- 324.760,00	- 299.430,00	- 297.250,00	- 298.090,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	278.000,00					
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	150.000,00					
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	128.000,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.000,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.604,09	86.000,00	78.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.293,57	80.000,00	50.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen			27.000,00			
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	8.310,52	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.604,09	86.000,00	78.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.395,91	- 86.000,00	- 78.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.101,74	- 364.480,00	- 402.760,00	- 300.430,00	- 298.250,00	- 299.090,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunalen Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 273.497,65	- 278.480,00	- 324.760,00	- 299.430,00	- 297.250,00	- 298.090,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Katholischer Kindergarten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Katholischer Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.890,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		6.890,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202,20	3.200,00	3.200,00	3.270,00	3.360,00	3.360,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.202,20	3.200,00	3.200,00	3.270,00	3.360,00	3.360,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.202,20	10.090,00	10.080,00	10.150,00	10.240,00	10.240,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.570,07	15.000,00	8.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.570,07	15.000,00	8.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E11 Abschreibungen		11.880,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00
534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		11.880,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103.754,89	105.000,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	103.754,89	105.000,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.304,23	1.400,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.304,23	1.400,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	108.629,19	133.280,00	120.780,00	116.280,00	116.280,00	116.280,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 105.426,99	- 123.190,00	- 110.700,00	- 106.130,00	- 106.040,00	- 106.040,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 105.426,99	- 123.190,00	- 110.700,00	- 106.130,00	- 106.040,00	- 106.040,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.220,00	- 8.540,00	- 8.670,00	- 8.710,00	- 8.820,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 105.426,99	- 132.410,00	- 119.240,00	- 114.800,00	- 114.750,00	- 114.860,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 97.355,93	- 127.420,00	- 114.250,00	- 109.810,00	- 109.760,00	- 109.870,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 97.355,93	- 127.420,00	- 114.250,00	- 109.810,00	- 109.760,00	- 109.870,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Katholischer Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 97.355,93	- 127.420,00	- 114.250,00	- 109.810,00	- 109.760,00	- 109.870,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Waldkindergarten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	172.610,00	209.330,00	253.180,00	258.160,00	263.190,00	268.450,00
414420	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>						
414431	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)</i>	172.200,00	208.870,00	252.730,00	257.780,00	262.940,00	268.200,00
414900	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen</i>	410,00					
415100	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen</i>		460,00	450,00	380,00	250,00	250,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.700,00	5.000,00				
442430	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	4.700,00	5.000,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	177.310,00	214.330,00	253.180,00	258.160,00	263.190,00	268.450,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	208.179,77	239.480,00	249.900,00	254.890,00	259.990,00	265.200,00
502210	<i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	161.084,53	183.170,00	188.630,00	192.400,00	196.250,00	200.180,00
502220	<i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	2.486,37	3.550,00	3.700,00	3.770,00	3.850,00	3.930,00
503200	<i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer</i>	11.540,80	13.630,00	16.550,00	16.880,00	17.220,00	17.560,00
504200	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>	32.723,27	38.160,00	40.040,00	40.840,00	41.660,00	42.490,00
506290	<i>Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige</i>	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
508200	<i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer</i>	172,77	800,00	800,00	820,00	830,00	850,00
509000	<i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	92,23	90,00	100,00	100,00	100,00	110,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.193,69	6.100,00	4.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	256,90	5.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>						
523800	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	514,77	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
524700	<i>Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel</i>	180,09	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
524710	<i>Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial</i>	241,93	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen		1.320,00	1.320,00	1.220,00	1.020,00	1.020,00
538330	<i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>		1.320,00	1.320,00	1.220,00	1.020,00	1.020,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			18.850,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			18.850,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.883,76	4.320,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	206,98	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	459,69	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	86,57	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	141,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	347,27	350,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	601,76	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	11,05	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	28,61	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212.257,22	251.220,00	278.440,00	282.330,00	287.230,00	292.440,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.947,22	- 36.890,00	- 25.260,00	- 24.170,00	- 24.040,00	- 23.990,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.947,22	- 36.890,00	- 25.260,00	- 24.170,00	- 24.040,00	- 23.990,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 520,00	- 360,00	- 370,00	- 370,00	- 370,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.947,22	- 37.410,00	- 25.620,00	- 24.540,00	- 24.410,00	- 24.360,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.150,85	- 35.750,00	- 23.950,00	- 22.880,00	- 22.810,00	- 22.740,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 34.150,85	- 35.750,00	- 23.950,00	- 22.880,00	- 22.810,00	- 22.740,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 34.150,85	- 35.750,00	- 23.950,00	- 22.880,00	- 22.810,00	- 22.740,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.120,00	1.340,00	1.250,00	940,00	850,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		4.120,00	1.340,00	1.250,00	940,00	850,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.120,00	1.340,00	1.250,00	940,00	850,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.783,98	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	258,37	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.460,75	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	64,86	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		6.160,00	3.590,00	3.530,00	3.140,00	2.950,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.290,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.280,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.870,00	2.090,00	2.030,00	1.640,00	1.670,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	833,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	833,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.616,98	10.260,00	7.690,00	7.630,00	7.240,00	7.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.616,98	- 6.140,00	- 6.350,00	- 6.380,00	- 6.300,00	- 6.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.616,98	- 6.140,00	- 6.350,00	- 6.380,00	- 6.300,00	- 6.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.040,00	- 2.730,00	- 2.770,00	- 2.770,00	- 2.810,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.616,98	- 12.180,00	- 9.080,00	- 9.150,00	- 9.070,00	- 9.010,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.616,98	- 10.140,00	- 6.830,00	- 6.870,00	- 6.870,00	- 6.910,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.420,00					
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	37.420,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.420,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	32.214,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.214,66					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.214,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.205,34	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.588,36	- 12.140,00	- 8.830,00	- 8.870,00	- 8.870,00	- 8.910,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.616,98	- 10.140,00	- 6.830,00	- 6.870,00	- 6.870,00	- 6.910,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Jugendzentrum	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	27.940,00	30.310,00	32.310,00	32.310,00	32.310,00	32.210,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.000,00	27.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	940,00					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.210,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.411,99	1.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.211,99	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.351,99	31.510,00	35.510,00	35.510,00	35.510,00	35.410,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	125.552,62	136.060,00	146.190,00	149.110,00	152.090,00	155.140,00
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		1.010,00	500,00	510,00	520,00	530,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	90.761,80	101.480,00	109.590,00	111.780,00	114.020,00	116.300,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	749,75	2.080,00	2.220,00	2.260,00	2.310,00	2.360,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.640,14	7.870,00	8.490,00	8.660,00	8.830,00	9.010,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	18.748,60	22.320,00	24.200,00	24.680,00	25.180,00	25.680,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	7,81	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	8.291,32	800,00	800,00	820,00	830,00	850,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	353,20	440,00	330,00	340,00	340,00	350,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.542,78	16.500,00	18.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.647,63	8.000,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.688,74	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	811,85	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.002,91	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	391,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11	Abschreibungen		9.410,00	9.540,00	9.460,00	9.420,00	9.380,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		8.800,00	8.790,00	8.790,00	8.790,00	8.790,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		610,00	750,00	670,00	630,00	590,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.449,05	7.380,00	7.300,00	6.830,00	6.830,00	6.830,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	32,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	269,08	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	272,54	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.023,07	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	85,68	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	2.603,18	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.162,60	2.350,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		840,00	470,00			
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	158.544,45	169.350,00	181.530,00	181.900,00	184.840,00	187.850,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 129.192,46	- 137.840,00	- 146.020,00	- 146.390,00	- 149.330,00	- 152.440,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 129.192,46	- 137.840,00	- 146.020,00	- 146.390,00	- 149.330,00	- 152.440,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 730,00	- 670,00	- 680,00	- 680,00	- 680,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 129.192,46	- 138.570,00	- 146.690,00	- 147.070,00	- 150.010,00	- 153.120,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 115.026,32	- 131.670,00	- 139.660,00	- 140.100,00	- 143.070,00	- 146.100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 115.026,32	- 132.670,00	- 140.660,00	- 141.100,00	- 144.070,00	- 147.100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 50,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 50,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 50,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 100,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 115.026,32	- 131.670,00	- 139.660,00	- 140.100,00	- 143.070,00	- 146.100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		17.300,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		17.300,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		17.300,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.475,07	4.250,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	413,35	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.061,72	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E11 Abschreibungen		39.730,00	37.670,00	37.670,00	37.670,00	37.670,00
534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		39.660,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		70,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.636,42	1.720,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.345,12	1.400,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	291,30	320,00	310,00	310,00	310,00	310,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.111,49	45.700,00	43.810,00	43.810,00	43.810,00	43.810,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.111,49	- 28.400,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.111,49	- 28.400,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.111,49	- 28.400,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.160,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.912,90	- 5.970,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000,00					
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.400,00					
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.600,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.000,00				
781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige		5.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	82.966,58					
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.966,58					
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.966,58	5.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.966,58	- 5.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 74.879,48	- 10.970,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.912,90	- 5.970,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	37.198,54	32.050,00	31.060,00	40.000,00		
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	27.489,00	19.550,00	16.060,00			
562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	9.709,54	12.500,00	15.000,00	40.000,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.198,54	32.050,00	31.060,00	40.000,00		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 37.198,54	- 32.050,00	- 31.060,00	- 40.000,00		

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.378,18	6.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	10.378,18	6.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		8.000,00	43.000,00			
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		8.000,00	43.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.378,18	14.000,00	50.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.378,18	- 14.000,00	- 50.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.378,18	- 14.000,00	- 50.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.378,18	- 14.000,00	- 50.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.813,00	- 14.000,00	- 50.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				816.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				816.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen				1.300.000,00		
685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				1.300.000,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				2.116.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000,00	2.300.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen				1.300.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000,00	2.300.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000,00	- 184.000,00	- 500.000,00	- 500.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.813,00	- 14.000,00	- 70.500,00	- 191.500,00	- 507.500,00	- 507.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.813,00	- 14.000,00	- 50.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
--------------------	---	---------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		271.470,00	271.470,00	271.470,00	271.470,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten		271.470,00	271.470,00	271.470,00	271.470,00
E7	Sonstige laufende Erträge	140.000,00				
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	140.000,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	140.000,00	271.470,00	271.470,00	271.470,00	271.470,00
E11	Abschreibungen		18.580,00	18.580,00	18.580,00	18.580,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		18.580,00	18.580,00	18.580,00	18.580,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.580,00	18.580,00	18.580,00	18.580,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	140.000,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	140.000,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	140.000,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00	252.890,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	140.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.790,00	6.980.700,00	3.579.340,00	360.000,00	520.000,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00	190.000,00		
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	85.790,00	6.930.700,00	3.389.340,00	360.000,00	520.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.790,00	6.980.700,00	3.579.340,00	360.000,00	520.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	146.667,72	313.100,00	70.000,00		
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.667,72	313.100,00	70.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.667,72	313.100,00	70.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.877,72	6.667.600,00	3.509.340,00	360.000,00	520.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 60.877,72	6.807.600,00	3.509.340,00	360.000,00	520.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		140.000,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		167.340,00	164.410,00	164.190,00	164.130,00	135.530,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		167.340,00	163.950,00	163.400,00	163.340,00	134.740,00
415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten			460,00	790,00	790,00	790,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		270.190,00	279.380,00	253.970,00	252.760,00	226.590,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		270.190,00	279.380,00	253.970,00	252.760,00	226.590,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.224,32	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	11.224,32	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74,93	600,00	60,00	60,00	60,00	60,00
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23,80					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	51,13	600,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E7 Sonstige laufende Erträge	150.849,33	136.800,00	136.800,00	136.800,00	140.000,00	140.000,00
462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	136.810,32	136.800,00	136.800,00	136.800,00	140.000,00	140.000,00
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	14.039,01					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.148,58	584.930,00	594.650,00	569.020,00	570.950,00	516.180,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.507,89	275.250,00	291.630,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.537,55	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	84.251,70	80.000,00	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	61.500,47	60.000,00	80.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	8.472,82	7.500,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	122.745,35	122.750,00	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
E11 Abschreibungen		543.890,00	645.680,00	691.370,00	689.630,00	624.030,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		72.910,00	107.550,00	123.980,00	123.980,00	123.980,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		8.910,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		459.560,00	525.940,00	555.200,00	553.830,00	488.970,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.510,00	3.610,00	3.610,00	3.240,00	2.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.516,09	1.530,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.486,50	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	29,59	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	285.023,98	820.670,00	940.340,00	951.400,00	949.660,00	884.060,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 122.875,40	- 235.740,00	- 345.690,00	- 382.380,00	- 378.710,00	- 367.880,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	118,05					
574200 an den öffentlichen Bereich - an das Land	118,05					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 118,05					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 122.993,45	- 235.740,00	- 345.690,00	- 382.380,00	- 378.710,00	- 367.880,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 155.480,00	- 169.280,00	- 171.820,00	- 172.700,00	- 175.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 122.993,45	- 391.220,00	- 514.970,00	- 554.200,00	- 551.410,00	- 542.880,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 149.284,27	- 284.860,00	- 313.080,00	- 280.990,00	- 278.670,00	- 280.970,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	174.611,17	518.600,00	651.300,00			
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	174.611,17	510.000,00	557.700,00			
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			5.000,00			
681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	8.600,00			
681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			80.000,00			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 522,35	279.650,00	159.660,00			
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		266.100,00	152.300,00			
682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	- 522,35	13.550,00	7.360,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174.088,82	798.250,00	810.960,00			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		17.200,00				
781310 Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		17.200,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	636.828,16	5.603.900,00	3.198.600,00			
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.080,00					
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	628.203,10	5.603.900,00	3.194.800,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.545,06		3.800,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	636.828,16	5.621.100,00	3.198.600,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 462.739,34	- 4.822.850,00	- 2.387.640,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 612.023,61	- 5.107.710,00	- 2.700.720,00	- 280.990,00	- 278.670,00	- 280.970,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	165,02					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	165,02					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	165,02					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	330,04					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 149.284,27	- 284.860,00	- 313.080,00	- 280.990,00	- 278.670,00	- 280.970,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.060,00	730,00	730,00	730,00	730,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		2.060,00	730,00	730,00	730,00	730,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.219,54	3.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.219,54	3.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.219,54	5.260,00	3.730,00	3.730,00	3.730,00	3.730,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.259,74	17.500,00	11.500,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.198,66	2.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	39.603,04	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	458,04	500,00	1.300,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		3.960,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		3.360,00	810,00	810,00	810,00	810,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsknotenanlagen		530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		70,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.129,47	5.710,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.541,04	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	512,50					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.075,93	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.389,21	27.170,00	18.900,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.169,67	- 21.910,00	- 15.170,00	- 14.370,00	- 14.370,00	- 14.370,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.169,67	- 21.910,00	- 15.170,00	- 14.370,00	- 14.370,00	- 14.370,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 227.120,00	- 215.240,00	- 218.470,00	- 219.600,00	- 222.540,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 45.169,67	- 249.030,00	- 230.410,00	- 232.840,00	- 233.970,00	- 236.910,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 48.534,44	- 247.130,00	- 229.450,00	- 231.880,00	- 233.010,00	- 235.950,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			301.770,00	628.130,00		
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			279.900,00	562.500,00		
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			21.870,00	65.630,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			301.770,00	628.130,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.200,00	53.000,00	438.400,00	750.000,00		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.200,00	53.000,00	438.400,00	750.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.200,00	53.000,00	438.400,00	750.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.200,00	- 53.000,00	- 136.630,00	- 121.870,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 54.734,44	- 300.130,00	- 366.080,00	- 353.750,00	- 233.010,00	- 235.950,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 48.534,44	- 247.130,00	- 229.450,00	- 231.880,00	- 233.010,00	- 235.950,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.260,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		1.260,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.130,00	40.000,00	60.640,00	60.440,00	60.120,00	59.760,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	16.130,00	40.000,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte			12.140,00	11.940,00	11.620,00	11.260,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.170,00	41.300,00	61.930,00	61.730,00	61.410,00	61.050,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.704,71	22.100,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.511,87	4.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.192,84	18.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		8.080,00	8.810,00	8.810,00	8.800,00	8.760,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		4.250,00	4.120,00	4.120,00	4.120,00	4.120,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		3.780,00	4.640,00	4.640,00	4.640,00	4.640,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		50,00	50,00	50,00	40,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	920,32	1.040,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	497,46	540,00	530,00	530,00	530,00	530,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	422,86	500,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen						
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.625,03	31.220,00	31.490,00	31.490,00	31.480,00	31.440,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.455,03	10.080,00	30.440,00	30.240,00	29.930,00	29.610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.455,03	10.080,00	30.440,00	30.240,00	29.930,00	29.610,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 57.170,00	- 53.370,00	- 54.170,00	- 54.450,00	- 55.170,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.455,03	- 47.090,00	- 22.930,00	- 23.930,00	- 24.520,00	- 25.560,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.242,38	- 40.270,00	- 27.510,00	- 28.310,00	- 28.590,00	- 29.310,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.387,40					
682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	31.387,40					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.387,40					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		35.000,00	55.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		35.000,00	55.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00	55.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.387,40	- 35.000,00	- 55.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	26.145,02	- 75.270,00	- 82.510,00	- 28.310,00	- 28.590,00	- 29.310,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.242,38	- 40.270,00	- 27.510,00	- 28.310,00	- 28.590,00	- 29.310,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.018,00	49.000,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	29.000,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land							
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		20.000,00					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.207,07	30.620,00	23.580,00	52.770,00	52.770,00	52.770,00	
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	34.259,03	29.670,00	22.630,00	51.820,00	51.820,00	51.820,00	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	948,04	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00	
E7 Sonstige laufende Erträge			25.840,00				
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			25.840,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63.225,07	79.620,00	77.440,00	80.790,00	80.790,00	80.790,00	80.790,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.843,77	74.130,00	58.870,00	58.870,00	58.870,00	58.870,00	
521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzzeugnissen	33.186,46	24.100,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00	18.610,00	
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.525,29	10.000,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	718,00						
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.724,97						
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.689,05	40.030,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00	31.860,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.656,00	18.390,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	
541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		15.730,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.209,51	6.960,00	8.360,00	8.360,00	8.360,00	8.360,00	
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.000,16	4.000,00	5.440,00	5.440,00	5.440,00	5.440,00	
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	269,03	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00	
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	484,16	1.550,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	11.317,00					
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.139,16	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	108.709,28	99.480,00	80.790,00	80.790,00	80.790,00	80.790,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.484,21	- 19.860,00	- 3.350,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.484,21	- 19.860,00	- 3.350,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 45.484,21	- 19.860,00	- 3.350,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.247,17	- 19.860,00	- 3.350,00			
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			6.200,00			
685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			6.200,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			6.200,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.200,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 37.247,17	- 19.860,00	2.850,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 37.247,17	- 19.860,00	- 3.350,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.090,00	8.090,00	5.040,00	5.040,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		8.090,00	8.090,00	5.040,00	5.040,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.936,80	3.940,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.936,80	3.940,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.936,80	12.030,00	12.040,00	8.990,00	8.990,00	3.950,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,69	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	60,69	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		7.680,00	7.670,00	4.630,00	4.630,00	
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		7.680,00	7.670,00	4.630,00	4.630,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60,69	10.680,00	10.670,00	7.630,00	7.630,00	3.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.876,11	1.350,00	1.370,00	1.360,00	1.360,00	950,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.876,11	1.350,00	1.370,00	1.360,00	1.360,00	950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.290,00	- 150,00	- 160,00	- 160,00	- 160,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.876,11	- 940,00	1.220,00	1.200,00	1.200,00	790,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.884,23	- 1.350,00	800,00	790,00	790,00	790,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.884,23	- 1.350,00	800,00	790,00	790,00	790,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.884,23	- 1.350,00	800,00	790,00	790,00	790,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Zentrum am Park (ZAP)	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	401,06	22.370,00	22.370,00	49.220,00	49.220,00	49.220,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	401,06	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		21.970,00	21.970,00	48.820,00	48.820,00	48.820,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.467,78	32.000,00	22.700,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	47.467,78	32.000,00	22.700,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	5.919,45					
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.919,45					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.788,29	54.370,00	45.070,00	114.220,00	114.220,00	114.220,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.037,93	71.790,00	85.430,00	87.130,00	88.880,00	90.650,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	60.361,61	54.630,00	65.160,00	66.460,00	67.790,00	69.150,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.215,50	1.100,00	1.310,00	1.340,00	1.360,00	1.390,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.002,65	3.730,00	4.200,00	4.280,00	4.370,00	4.460,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	12.955,22	11.930,00	14.270,00	14.560,00	14.850,00	15.140,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	12.201,79	200,00	200,00	200,00	210,00	210,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	221,36	120,00	210,00	210,00	220,00	220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.880,12	37.500,00	34.000,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	58.451,80	30.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.690,28	5.000,00	3.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.161,17	2.000,00	500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	576,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen		48.670,00	48.590,00	108.040,00	108.040,00	107.940,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		44.790,00	44.780,00	104.320,00	104.320,00	104.320,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.060,00	990,00	900,00	900,00	800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14.061,81	20.550,00	19.710,00	17.210,00	17.210,00	17.210,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	429,78	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	210,47					
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	475,23	500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.584,12	1.590,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	9.884,97	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	119,00	120,00				
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		4.480,00	2.500,00			
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.284,80	1.290,00	1.290,00	1.290,00	1.290,00	1.290,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175.979,86	178.510,00	187.730,00	262.080,00	263.830,00	265.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 122.191,57	- 124.140,00	- 142.660,00	- 147.860,00	- 149.610,00	- 151.280,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 122.191,57	- 124.140,00	- 142.660,00	- 147.860,00	- 149.610,00	- 151.280,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.890,00	- 2.570,00	- 2.610,00	- 2.620,00	- 2.660,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 122.191,57	- 134.030,00	- 145.230,00	- 150.470,00	- 152.230,00	- 153.940,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 88.069,90	- 107.130,00	- 118.410,00	- 91.050,00	- 92.800,00	- 94.610,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	137.500,00	1.062.500,00	1.569.000,00			
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	137.500,00	1.062.500,00	1.170.800,00			
681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			314.900,00			
681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten			83.300,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.500,00	1.062.500,00	1.569.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	140.535,44	3.001.000,00	2.955.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.782,07	3.000.000,00	2.954.200,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	30.753,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.535,44	3.001.000,00	2.955.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.035,44	- 1.938.500,00	- 1.386.200,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 91.105,34	- 2.045.630,00	- 1.504.610,00	- 92.050,00	- 93.800,00	- 95.610,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 4.693,31					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.693,31					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 4.693,31					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 9.386,62					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 88.069,90	- 107.130,00	- 118.410,00	- 91.050,00	- 92.800,00	- 94.610,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Zentrum in Basselscheid (ZIB)	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Zentrum in Basselscheid (ZIB):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		880,00	870,00	870,00	870,00	870,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		880,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	630,00	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	630,00	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	630,00	1.480,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	191,74	210,00	210,00	210,00	210,00	160,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	138,51	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	12,00					
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	27,26					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11,02					
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2,95	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.103,86	21.300,00	5.050,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.211,84	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	671,78	20.000,00	4.000,00	500,00	500,00	500,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20,25	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	199,99	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		1.860,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		1.860,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	841,91	440,00	410,00	370,00	370,00	370,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	502,80					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	339,11	370,00	370,00	370,00	370,00	370,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge		70,00	40,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.137,51	23.810,00	7.520,00	3.980,00	3.980,00	3.930,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.507,51	- 22.330,00	- 5.750,00	- 2.210,00	- 2.210,00	- 2.160,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.507,51	- 22.330,00	- 5.750,00	- 2.210,00	- 2.210,00	- 2.160,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 260,00	- 100,00	- 100,00	- 110,00	- 110,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.507,51	- 22.590,00	- 5.850,00	- 2.310,00	- 2.320,00	- 2.270,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Zentrum in Basselscheid (ZIB):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.222,16	- 21.610,00	- 4.870,00	- 1.330,00	- 1.340,00	- 1.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.222,16	- 21.610,00	- 4.870,00	- 1.330,00	- 1.340,00	- 1.290,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.222,16	- 21.610,00	- 4.870,00	- 1.330,00	- 1.340,00	- 1.290,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Backes Liesenfeld	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Backes Liesenfeld:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.040,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		2.040,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1.800,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	4.789,75					
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	4.789,75					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.589,75	3.540,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	704,54	420,00	510,00	510,00	510,00	510,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	513,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	27,94					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	152,78	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige		30,00				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	10,82	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.589,17	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.476,76	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.724,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	120,19	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	268,22	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		4.110,00	4.080,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		4.040,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		70,00	50,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.254,07	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	502,80					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	751,27	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.547,78	9.730,00	9.790,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.958,03	- 6.190,00	- 5.760,00	- 5.710,00	- 5.710,00	- 5.710,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Backes Liesenfeld:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.958,03	- 6.190,00	- 5.760,00	- 5.710,00	- 5.710,00	- 5.710,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.040,00	- 2.980,00	- 3.030,00	- 3.040,00	- 3.080,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 12.958,03</u>	<u>- 7.230,00</u>	<u>- 8.740,00</u>	<u>- 8.740,00</u>	<u>- 8.750,00</u>	<u>- 8.790,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.926,81	- 5.160,00	- 6.690,00	- 6.740,00	- 6.750,00	- 6.790,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.926,81	- 5.160,00	- 6.690,00	- 6.740,00	- 6.750,00	- 6.790,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11.926,81	- 5.160,00	- 6.690,00	- 6.740,00	- 6.750,00	- 6.790,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5735	Grillhütten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.220,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.220,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.220,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.563,15	4.000,00	7.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.306,53	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	232,14	1.500,00	6.500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24,48	1.500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	147,12	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	147,12	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.710,27	4.280,00	7.880,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	509,73	- 2.110,00	- 5.710,00	290,00	290,00	290,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	509,73	- 2.110,00	- 5.710,00	290,00	290,00	290,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 890,00	- 5.510,00	- 5.590,00	- 5.610,00	- 5.680,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	509,73	- 3.000,00	- 11.220,00	- 5.300,00	- 5.320,00	- 5.390,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	907,69	- 2.950,00	- 11.170,00	- 5.250,00	- 5.270,00	- 5.340,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	907,69	- 2.950,00	- 11.170,00	- 5.250,00	- 5.270,00	- 5.340,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	907,69	- 2.950,00	- 11.170,00	- 5.250,00	- 5.270,00	- 5.340,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5736	Durchführung von Märkten	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5736 Durchführung von Märkten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	130,00	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	130,00	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.340,60	19.500,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	18.580,79	17.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.759,81	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.470,60	19.600,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.556,23	3.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.556,23	3.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	529110 Aufwendungen für Veranstaltungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		100,00	40,00			
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		100,00	40,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	410,00					
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	410,00					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.250,04	30.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	24.250,04	30.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.216,27	33.100,00	32.140,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.745,67	- 13.500,00	- 5.640,00	- 5.600,00	- 5.600,00	- 5.600,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.745,67	- 13.500,00	- 5.640,00	- 5.600,00	- 5.600,00	- 5.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.620,00	- 12.040,00	- 12.230,00	- 12.370,00	- 12.570,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.745,67	- 20.120,00	- 17.680,00	- 17.830,00	- 17.970,00	- 18.170,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.777,88	- 20.020,00	- 17.640,00	- 17.830,00	- 17.970,00	- 18.170,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.183,19		1.200,00			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.183,19		1.200,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.183,19		1.200,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.183,19		- 1.200,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.961,07	- 20.020,00	- 18.840,00	- 17.830,00	- 17.970,00	- 18.170,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	683,54					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5736 Durchführung von Märkten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	683,54					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	683,54					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.367,08					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.777,88	- 20.020,00	- 17.640,00	- 17.830,00	- 17.970,00	- 18.170,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Tourismusförderung	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,82					
	441100 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	37,82					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37,82					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100,74	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	522100 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	1.850,81	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	858,28	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	391,65	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523800 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		750,00				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	395,84	540,00	530,00	530,00	530,00	530,00
	562590 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i>						
	563900 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	59,38	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564110 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	187,77	190,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	564200 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	148,69	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.496,58	4.540,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.458,76	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.458,76	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.458,76	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.340,50	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.340,50	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	7,18					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7,18					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	7,18					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	14,36					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.340,50	- 4.540,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00	- 4.530,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.627.045,34	5.947.510,00	6.138.290,00	6.314.970,00	6.489.020,00	6.669.760,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.951,29	6.940,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00	5.290,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	842.877,17	850.100,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00	712.300,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.473.525,75	1.430.000,00	1.648.600,00	1.648.600,00	1.648.000,00	1.648.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.749.804,43	3.072.540,00	3.164.220,00	3.334.090,00	3.502.620,00	3.669.800,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	223.519,84	239.710,00	238.340,00	243.800,00	248.580,00	254.050,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	26.176,69	26.000,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	304.190,17	322.220,00	342.440,00	343.790,00	345.130,00	353.220,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	912.246,00	587.490,00	589.190,00	589.190,00	589.190,00	589.190,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	272.006,00					
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	136.987,00	67.720,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00	39.530,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	503.253,00	519.770,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00	549.660,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land						
E7	Sonstige laufende Erträge	177.627,00	240.600,00				
	462800 Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden						
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	177.627,00	240.600,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.716.918,34	6.775.600,00	6.727.480,00	6.904.160,00	7.078.210,00	7.258.950,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.770.981,04	4.913.490,00	5.037.710,00	5.195.240,00	5.336.580,00	5.476.360,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	136.578,04	131.750,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00	140.740,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.759.994,00	2.830.400,00	2.894.400,00	3.032.700,00	3.117.500,00	3.201.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.874.409,00	1.951.340,00	2.002.570,00	2.021.800,00	2.078.340,00	2.134.220,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	240.627,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	240.627,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.011.608,04	4.913.490,00	5.037.710,00	5.195.240,00	5.336.580,00	5.476.360,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.705.310,30	1.862.110,00	1.689.770,00	1.708.920,00	1.741.630,00	1.782.590,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 40,50		200,00	200,00	200,00	200,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	345,50		200,00	200,00	200,00	200,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 386,00					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 40,50		200,00	200,00	200,00	200,00
E20 Ordentliches Ergebnis	1.705.269,80	1.862.110,00	1.689.970,00	1.709.120,00	1.741.830,00	1.782.790,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.705.269,80	1.862.110,00	1.689.970,00	1.709.120,00	1.741.830,00	1.782.790,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.807.123,54	1.621.510,00	1.689.970,00	1.709.120,00	1.741.830,00	1.782.790,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.807.123,54	1.621.510,00	1.689.970,00	1.709.120,00	1.741.830,00	1.782.790,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.807.123,54	1.621.510,00	1.689.970,00	1.709.120,00	1.741.830,00	1.782.790,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.261,52	2.620,00	2.560,00	2.560,00	2.560,00	2.560,00
471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	18,10	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00
471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	614,42	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.629,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	19.732,90	47.530,00	61.700,00	94.260,00	94.830,00	95.250,00
574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			16.000,00			
575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	17.479,90	16.820,00	16.150,00	15.470,00	17.690,00	19.780,00
575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken		28.210,00	27.550,00	76.790,00	75.140,00	73.470,00
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.253,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 16.471,38	- 44.910,00	- 59.140,00	- 91.700,00	- 92.270,00	- 92.690,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.471,38	- 44.910,00	- 59.140,00	- 91.700,00	- 92.270,00	- 92.690,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.471,38	- 44.910,00	- 59.140,00	- 91.700,00	- 92.270,00	- 92.690,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.086,43	- 44.910,00	- 59.140,00	- 91.700,00	- 92.270,00	- 92.690,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.086,43	- 44.910,00	- 59.140,00	- 91.700,00	- 92.270,00	- 92.690,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	864.000,00		1.860.000,00			
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	864.000,00		1.860.000,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	944.602,95	80.800,00	82.110,00	120.940,00	120.340,00	131.300,00
792514 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr						
792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	882.000,00					
792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	62.602,95	80.800,00	82.110,00	120.940,00	120.340,00	131.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 80.602,95	- 80.800,00	1.777.890,00	- 120.940,00	- 120.340,00	- 131.300,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 80.602,95	- 80.800,00	1.777.890,00	- 120.940,00	- 120.340,00	- 131.300,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 80.602,95	- 80.800,00	1.777.890,00	- 120.940,00	- 120.340,00	- 131.300,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 960.689,38	- 125.710,00	- 141.250,00	- 212.640,00	- 212.610,00	- 223.990,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
	<i>476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts</i>	<i>45.728,48</i>	<i>51.150,00</i>	<i>56.700,00</i>	<i>62.100,00</i>	<i>67.600,00</i>	<i>73.100,00</i>
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
E20	Ordentliches Ergebnis	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>45.728,48</u>	<u>51.150,00</u>	<u>56.700,00</u>	<u>62.100,00</u>	<u>67.600,00</u>	<u>73.100,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	45.728,48	51.150,00	56.700,00	62.100,00	67.600,00	73.100,00