

# **Ortsgemeinde Hausbay**

---



## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025/2026**

# Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung .....	03 - 05
02 Vorbericht .....	06 - 17
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt .....	18 - 24
04 Teilhaushalt 1 - Allgemein .....	25 - 31
05 Teilhaushalt 2 - Finanzen .....	32 - 34
06 Investitionsübersicht .....	35 - 40
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen .....	41
08 Stellenplan .....	42
09 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse .....	43
10 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals .....	43
11 Freie Finanzspitze .....	44
12 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt .....	45
13 Übersicht über die Verbindlichkeiten .....	46
14 Schlussbilanz 2023.....	47 - 49
15 Übersicht über Beteiligungen.....	50
16 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan .....	51
17 Produkthaushaltsbuch .....	52 - 78

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hausbay für die Jahre 2025 und 2026 vom 27.05.2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2025	2026
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	600.350 €	604.570 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	687.340 €	577.270 €
<b>das Jahresergebnis auf</b>	<b>-86.990 €</b>	<b>27.300 €</b>
 <b>2. im Finanzhaushalt</b>		
<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-79.500 €</b>	<b>57.520 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.280 €	247.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448.300 €	138.500 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-295.020 €</b>	<b>109.000 €</b>
 <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>374.520 €</b>	<b>-166.520 €</b>

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 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, wird festgesetzt

	2025	2026
	130.000 €	0 €.

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

	2025	2026
	0 €	0 €.

**§ 4**  
**Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

**§ 5**  
**Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>1. Grundsteuer</b>		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
<b>2. Gewerbesteuer</b>	380 v. H.	380 v. H.
<b>3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden</b>		
a) für den ersten Hund	30,00 €	30,00 €
b) für den zweiten Hund	48,00 €	48,00 €
c) für jeden weiteren Hund	60,00 €	60,00 €
d) für den ersten gefährlichen Hund	300,00 €	300,00 €
e) für den zweiten gefährlichen Hund	480,00 €	480,00 €
f) für jeden weiteren gefährlichen Hund	600,00 €	600,00 €

**§ 6**  
**Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals beträgt

per 31.12.2023	2.633.417,02 €
per 31.12.2024 -voraussichtlich-	2.646.487,02 €
per 31.12.2025 -voraussichtlich-	2.559.497,02 €
per 31.12.2026 -voraussichtlich-	2.586.797,02 €

**§ 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 2.000 € überschritten sind.

**§ 8**  
**Wertgrenze für Investitionen**

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

Hausbay, den 27.05.2025

(S)

Thomas Stroschein  
Ortsbürgermeister

### Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025/2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 20.05.2025 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Dienstag, 10.06.2025 bis Mittwoch, 18.06.2025 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstr. 1 in 56281 Emmelshausen, Zimmer 209, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Abs. 6 GemO  
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 Ortsgemeinde Hausbay 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.

Hausbay, den 27.05.2025

Thomas Stroschein  
Ortsbürgermeister

**VORBERICHT**  
**zum Haushaltsplan**  
**der Ortsgemeinde Hausbay**  
**für die Haushaltsjahre 2025 und 2026**

**A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK**

Der Haushaltsplan ist gemäß § 96 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung (GemO) Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er entfaltet nach § 96 Abs. 2 Satz 2 GemO Bindungswirkung in zeitlicher, größenmäßiger und sachlicher Hinsicht. Diese Funktion kann er nur erfüllen, wenn er vollständig ist. Deshalb muss der gem. § 96 Abs. 3 GemO alle im Haushaltjahr anfallende Erträge und Einzahlungen, die entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (Grundsatz der Vollständigkeit).

Der Haushaltsplan gliedert sich gem. § 96 Abs. 4 GemO in den Ergebnis-, in den Finanz-, in die Teilhaushalte und in den Stellenplan.

Der **Ergebnishaushalt** enthält die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen (Kontenklasse 5) und Erträge (Kontenklasse 4). Die Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich in der Periode gebucht, in der sie verursacht worden sind bzw. wirtschaftlich zuzurechnen sind (Grundsatz der periodengerechten Zurechenbarkeit). Hierdurch wird die Ermittlung des Ergebnisses verursachungsgerecht auf das Haushaltsjahr bezogen. Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Im **Finanzhaushalt** sind die in § 2 Abs. 1 GemHVO genannten Einzahlungen (Kontenklasse 6) und Auszahlungen (Kontenklasse 7) veranschlagt. Nach § 9 Abs. 4 GemHVO sind Ein- und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen (Kassenwirksamkeitsprinzip).

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.

Für den Bereich der Ortsgemeinde wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemeines
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

Innerhalb der Teilhaushalte besteht kraft Gesetz gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und Finanzhaushaltes dargestellt. Im Teilhaushalt werden Informationen zu den Produkten, deren Ziele und Kennzeichen, zur Messung der Zielerreichung angegeben. Des Weiteren enthält der Teilhaushalt die auf Produktebene veranschlagten Investitionsmaßnahmen sowie die zum Produkt erforderliche Zahl der Stellen des Stellenplanes.

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgabe angegeben werden. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

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

## B. HAUSHALTSJAHRE 2023/2024

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Hausbay für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 27.06.2023 beschlossen. Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat mit Schreiben vom 05.07.2023 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 20.07.2023 in der Ausgabe Nr. 29 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

### **Abschluss des Haushaltsjahres 2023**

Der Jahresabschluss 2023, welcher am 13.03.2025 durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft wurde, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2023
<b>Jahresüberschuss</b> ( <i>Ergebnisrechnung</i> )	67.787,56 €
<b>Finanzmittelüberschuss</b> ( <i>Finanzrechnung</i> )	293.653,08 €
<b>Eigenkapital</b>	2.633.417,02 €
<b>Bilanzsumme</b>	3.581.528,23 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	1.228.584,00 €

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates erfolgten in der öffentlichen Sitzung am 25.03.2025.

### **Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2024**

Der Haushaltsplan sah folgende Eckdaten vor:

<b>Ergebnishaushalt</b>	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	577.060 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	563.990 €
<b>Jahresergebnis (E23)</b>	<b>13.070 €</b>

<b>Finanzhaushalt</b>	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	41.360 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	60.150 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	188.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-127.850 €
<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)</b>	<b>-86.490 €</b>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	86.490 €

Bei dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelte es sich um die Abnahme der „Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand“ im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 86.490 €.

**Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt waren in der Planung ausgeglichen!**

### Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 90.386,61 € und hat sich somit um 79.906,61 € gegenüber dem Ansatz und unter Berücksichtigung von Mittelüberträgen aus dem Vorjahr (-30.880 €) verbessert. Dies hat verschiedene Ursachen

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -128.440,08 € um 34.479,92 € besser aus, als der Plan unter Berücksichtigung von Mittelüberträgen aus dem Vorjahr (-35.070 €) vorsah.

Rechnet man die Position F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 38.053,47 € ab.

Um diesen Betrag nehmen die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Hausbay ab (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; F38). Der Bestand des Vorjahres (1.228.584,00 €) mindert sich per 31.12.2024 auf 1.190.530,53 €.

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. Der mit 13.070,00 € geplante Jahresüberschuss wird nach derzeitigem Stand deutlich besser ausfallen.

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

## **C. AUSBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2025/2026**

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 2025/2026 stellt sich wie folgt dar:

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	600.350 €	604.570 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	687.340 €	577.270 €
<b>Jahresergebnis (E23)</b>	<b>-86.990 €</b>	<b>27.300 €</b>

**Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO im Jahr 2025 nicht ausgeglichen, jedoch im Jahr 2026.**

<b>Finanzhaushalt</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-79.500 €	57.520 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	153.280 €	247.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	448.300 €	138.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-295.020 €	-109.000 €
<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)</b>	<b>-374.520 €</b>	<b>166.520 €</b>
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	374.520 €	-166.520 €
<i>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 31.12.</i>	<i>816.011 €</i>	<i>982.531 €</i>

Die Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Der Finanzmittelfehlbetrag im Jahr 2025 führt zur Abnahme des Zahlungsmittelbestandes (F43). Im Jahr 2026 wird ein Finanzmittelüberschuss erwartet, sodass sich der Zahlungsmittelbestand wieder erhöhen wird.

Tilgungsleistungen sind nicht zu erbringen. Die Ortsgemeinde Hausbay ist schuldenfrei.

**Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO im Jahr 2025 nicht ausgeglichen, jedoch im Jahr 2026.**

Das Defizit bei E23 und F23 in 2025 ist überwiegend darauf zurückzuführen, dass die zu zahlenden Umlagen an den Kreis und die Verbandsgemeinde, aufgrund der hohen Gewerbesteuererhöhungen im maßgeblichen Zeitraum (4. Quartal 2023 / 1. - 3. Quartale 2024) zum Vorjahr gestiegen sind. Die Auflösung eines Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich kann das Defizit im Ergebnishaushalt nicht vollständig kompensieren.

In 2026 und der mittelfristigen Planung (2027 bis 2028) wird der Haushaltsausgleich sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt wieder erreicht.

**Verpflichtungsermächtigungen** sind im Jahr 2025 in Höhe von 130.000 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2027 veranschlagt, welche für den Erwerb von Grundstücken für das geplante Neubaugebiet „Am Bergweg“ (Nachschusspflicht) vorgesehen sind.

## **C.1 Hinweise zu den Veranschlagungen**

Im Produktbuch sind nur die Produkte ausgewiesen, bei denen eine Veranschlagung im Haushaltsplan vorgenommen ist.

Bei dem Produkt „Bauhof“ werden die Personalaufwendungen der Gemeindearbeiter zu 100 % veranschlagt. Anhand der geführten Rapportzettel werden nach Abschluss des Haushaltsjahres die Aufwendungen des Produktes 1143 auf die Produkte verteilt, bei denen die Gemeindearbeiter tätig waren. Dies erfolgt im Rahmen der internen Leistungsverrechnung.

## **TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINES“**

### **Produkt 1110: Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit**

Unter diesem Produkt sind die Personalaufwendungen der aktuellen Mandatsträger veranschlagt. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister wurde mit 2.080 € von der Pfälzische Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet. Daneben sind hier die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Beigeordnete) angesetzt.

In 2025 stehen 1.800 € für die Beschaffung von Tablets für die Ratsmitglieder bereit.

Ein möglicher jährlicher Zuschuss im Wert von bis zu 1.000 € an die Seniorengruppe ist in Ansatz gebracht.

Ebenso berücksichtigt sind 200 € im Jahr 2025 für die Teilnahme an der Bündelausschreibung Strom.

Mittel für laufende Aufwendungen (Büro- und Schreibmaterialien, Fachliteratur, Fahrtkosten- und Telefonkostenerstattungen, Durchführung von Ratssitzungen und Wahlen, Mitgliedsbeiträge, Versicherungsbeiträge etc.) werden ebenfalls in Höhe von 3.800 € (2025) bzw. 3.840 € (2026) angesetzt. Darin enthalten sind jährlich 1.000 € für die Ausrichtung der Einwohnerversammlung.

Verfügungsmittel werden in Höhe von 100 € bereitgestellt. Der Haushaltsansatz für Ehrengaben, Repräsentationen und den Seniorentag/-brunch beträgt 2.900 €.

### **Produkt 1142: Liegenschaften**

Erträge aus Mieten und Pachten sind in Höhe von 122.300 € (Landpacht 320 €, Pacht Windenergieanlagen 120.000 €, Waldanteil Jagdpacht 1.520 €, Fischereipachtanteil 150 €, Entgelt Altkleidercontainer 60 € und Altglascontainer 250 €) zu erwarten.

Erstmals ab 2025 werden jährlich 9.000 € an Erträgen aus der finanziellen Beteiligung der Kommune am Ausbau von Windenergieanlagen nach § 6 EEG berücksichtigt.

Da die Ortsgemeinde Hausbay dem Solidarpakt Windenergie angehört, werden geschätzte 23.000 € aus den Pachterträgen „Windenergieanlagen“ an die beteiligten Ortsgemeinden abgeführt.

In 2025 soll der Schredderplatz neu geschottert werden, wofür 10.000 € angesetzt sind. Im Jahr 2026 sind 20.000 € für Maßnahmen im Bereich „Starkregen-/Hochwasservorsorge“ (bspw. Reinigung von Sohlen oder Verrohrungen) berücksichtigt.

Auf der Aufwand- bzw. Auszahlungsseite sind des Weiteren die Mittel für die von der Ortsgemeinde zu zahlenden Abgaben bereitgestellt.

### **Produkt 1143: Bauhof**

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter werden hier die Kosten für die Unterhaltung von Grundstücken (600 €; einschließlich Energie, Wasser etc.), Fahrzeugen (1.200 €) sowie Kosten für Betriebs- und Geschäftsausstattungen (1.500 €), Versicherungen und Grundsteuer veranschlagt.

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

Ab dem Jahr 2025 werden unter diesem Produkt, zur Verschlankung des Haushaltes, auch die Aufwendungen des vorherigen Produkts 4210 (Förderung des Sports) angesetzt.

Die finanzielle Unterstützung des Sportvereins ist in 2025 und 2026 mit jeweils bis zu 10.000 € angedacht.

Unter diesem Produkt sind die Haushaltsmittel für den Martinsumzug, Nikolausfeier oder das Klappern an den Ostertagen etc. in Höhe von 1.500 € eingestellt. Im Jahr 2025 feiert die Ortsgemeinde „750 Jahre Hausbay“, wofür 10.000 € bereitgestellt werden. Die Ortsgemeinde möchte die Kirche bei der Unterhaltung des Kirchengebäudes (bspw. Anbringung eines Geländers, Streifarbeiten) und bei Weihnachtsfeierlichkeiten (bspw. Krippenspiel etc.) unterstützen, wofür in 2025 und 2026 jeweils 5.000 € berücksichtigt sind.

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

Zusammen mit den Kindern aus den Ortsgemeinden Bickenbach, Lingerhahn und Maisborn besuchen die Kinder der Ortsgemeinde Hausbay den Katholischen Kindergarten in Lingerhahn

Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) hat eine Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätten erarbeitet. In der Kreistagssitzung am 31.03.2025 wurde die neue Satzung über die Finanzierung von Kindertagesstätten beschlossen. Darin geregelt ist, dass die Gemeinden einen Teil aller Zuwendungen (Personal- und Sachkosten) des Rhein-Hunsrück-Kreises an die Träger der Einrichtungen mittragen. Gemäß der Satzung beträgt der gemeindliche Anteil 15,7 v.H. und die Beteiligung wird einrichtungsbezogen nach der Herkunft der besuchenden Kinder abgerechnet. Dementsprechend ist eine jährliche finanzielle Beteiligung an den nicht gedeckten Kosten seitens der Ortsgemeinde Hausbay an den Kreis in Höhe von vorsorglich 25.000 € berücksichtigt. Nach der vorherigen Regelung sah die Planung in der Vergangenheit eine Kostenerstattung an den Träger des Kindergartens in Höhe von 12.500 € vor.

Anteilige Mietzahlungen an die Ortsgemeinde Lingerhahn (als Gebäudeeigentümer) sind gemäß bestehender Zweckvereinbarung in Höhe von rund 3.360 € pro Jahr veranschlagt.

### **Produkt 3660: Einrichtungen der Jugendarbeit**

Es sind jährlich 5.000 € für die Unterhaltung des Spielplatzes und die Instandhaltung der Spielgeräte sowie 50 € für geringwertige Wirtschaftsgüter vorgesehen. Erstmals berücksichtigt ist ein jährlicher Zuschuss von bis zu 2.000 € zur finanziellen Unterstützung an die Jugend. Für die jährliche Inspektion der Spielgeräte stehen 110 € bereit.

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

Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit eine Energiesparrichtlinie erlassen, wonach Zuschüsse an die Bürgerinnen und Bürger der Ortsgemeinde Hausbay für den Erwerb von energieeffizienten Haushaltsgeräten, E-Bikes, Elektro-Rasenmäher etc. gewährt werden können. Dazu werden jährlich 30.000 € bereitgestellt.

Für die Fertigstellung der Bebauungspläne für die Neubaugebiete „Am Bergweg“ und „Erweiterung Bergstraße“ werden im Jahr 2025 im Ergebnishaushalt 2.580 € und im Finanzhaushalt 4.920 € veranschlagt. Ab 2026 ist lediglich ein Merkansatz von 100 € für die Erstellung von Bebauungsplänen vorgesehen.

### **Produkt 5411: Gemeindestraßen**

Unter diesem Produkt sind die Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten. An Einnahmen aus der Konzessionsabgabe werden 4.700 € erwartet. Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung sind mit 2.000 €/1.600 € eingestellt. Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sind jeweils 3.000 € jährlich angesetzt. Zusätzliche Mittel in Höhe von 20.000 € in 2025 und 15.000 € in 2026 werden für weitere Instandsetzungsmaßnahmen an Straßen sowie an der Bushaltestelle bereitgestellt. Für geringwertige Wirtschaftsgüter (bspw. Schilder) stehen 100 € zur Verfügung.

Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein, wofür 4.080 € veranschlagt sind.

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

In den Jahren 2025 und 2026 sind für die Umsetzung des Projekts „Hausbay 2.0“ jeweils 15.000 € vorgesehen. An Unterhaltungsaufwendungen für die Grünanlagen und Wanderwege sind 3.000 € eingeplant. Für die Fortführung des Baumkatasters und die Durchführung von Baumkontrollen sind jährlich 410 € veranschlagt.

### **Produkt 5530: Friedhofs- und Bestattungswesen**

Beim Produkt „Friedhof“ sind die laufenden Einzahlungen/Erträge bzw. Auszahlungen/Aufwendungen veranschlagt.

Das Aufkommen von Grabnutzungsentgelten und Bestattungsgebühren wird auf 2.600 € in 2025 und 1.600 € ab 2026 geschätzt.

Der Aufwand für die Unterhaltung, Bewirtschaftung, Versicherungsbeiträge etc. belaufen sich auf insgesamt 10.640 € in 2025 bzw. 11.120 € in 2026.

### **Produkt 5551: Kommunale Forstwirtschaft**

Die Ansätze wurden entsprechend dem Forstwirtschaftsplan 2025/2026 und unter Berücksichtigung des Wechsels von der Pauschalbesteuerung zur Regelbesteuerung zum 01.01.2025 übernommen. Demnach ergibt sich ein voraussichtlicher Überschuss von 2.120 €.

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

Die feldanteilige Jagdpacht beträgt 1.980 €. Für die Instandhaltung der Wirtschaftswege sind jährlich 2.500 € veranschlagt. Der entstehende Fehlbetrag wird

durch die Reduzierung der Verbindlichkeit gegenüber der Jagdgenossenschaft Hausbay entsprechend kompensiert.

### **Produkt 5731: Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**

An Erträgen aus Benutzungsentgelten für das Gemeindehaus werden 350 € erwartet. Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Für Energie, Wasser/Abwasser und Abfallentsorgung stehen 7.200 € (2025) / 6.700 € (2026) bereit. Der allgemeine Ansatz für die Gebäudeunterhaltung beläuft sich auf 2.000 €. Nachfolgende Mittel werden zusätzlich berücksichtigt:

- Streicharbeiten Gemeindehaus = 15.000 € in 2025
- Verbreiterung Fußweg = 2.000 € in 2025
- Sanierung Backraum = 5.000 € jeweils in 2025 und 2026
- Sanierung Dorftreff = 3.000 € jeweils in 2025 und 2026.

In 2025 sind einmalig 3.000 € für die Inanspruchnahme eines Baustatikers vorgesehen.

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes (1.000 €), Anschaffungen von geringwertigen Geräten (200 €), Telefongebühren (500 €) und Versicherungen (1.700 €) werden ebenfalls Mittel eingeplant.

### **Produkt 5735: Grillhütten**

An Nutzungsentgelten werden 300 € erwartet. Ebenso sind die allgemeinen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspositionen, die Versicherungsbeiträge etc. hinterlegt. Durch die erforderliche Herstellung einer ordnungsgemäßen Stromversorgung wird der Ansatz für die Unterhaltung in 2025 auf 5.100 € erhöht, ab 2026 beläuft sich dieser auf 200 €.

### **Produkt 5750: Tourismusförderung**

Hier werden lediglich die Abschreibungen betreffend des Infopunktes „Baybachtal“ sowie die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus den hierfür erhaltenen Zuwendungen veranschlagt.

## **TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“**

### **Produkt 1162: Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)**

Über dieses Produkt erfolgt die Abrechnung mit der Verbandsgemeindekasse hinsichtlich der Verwendung des Zahlungsmittelbestandes. Da diese Plandaten im Teilfinanzhaushalt keine Berücksichtigung finden, sind hier keine Veranschlagungen dargestellt.

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

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>
Grundsteuer A	2.650 €	2.520 €	2.520 €
Grundsteuer B	27.970 €	27.580 €	27.580 €
Gewerbesteuer	210.000 €	185.000 €	195.000 €
Hundesteuer	1.920 €	2.090 €	2.090 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>242.540 €</b>	<b>217.190 €</b>	<b>227.190 €</b>

Im Zuge der Neufassung des ab 01.01.2023 geltenden Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hatte der Ortsgemeinderat Hausbay am 14.12.2022 die folgenden Anhebungen der Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2023 beschlossen:

- Grundsteuer A von bisher 300 v. H. auf 345 v. H. (Nivellierungssatz: 345 v. H.)
- Grundsteuer B von bisher 365 v. H. auf 465 v. H. (Nivellierungssatz: 465 v. H.)
- Gewerbesteuer von bisher 365 v. H. auf 380 v. H. (Nivellierungssatz: 380 v. H.)

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze wollte das Land erreichen, dass die Städte und Gemeinden ihre Realsteuerhebesätze entsprechend anpassen und somit ihr Einnahmepotenzial angemessen ausschöpfen. Die Nivellierungssätze des Landes sind Grundlage bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen.

Die ab dem 01.01.2025 geltende Grundsteuerreform führt 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. Zwischenzeitlich wurde das entsprechende Gesetz erlassen.

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

Bei der Ortsgemeinde Hausbay liegen bei unveränderten Hebesätzen die Erträge der Grundsteuer A im Jahr 2025 voraussichtlich um 130 € unter dem Vorjahr, bei der Grundsteuer B um rd. 2.120 € unter dem Vorjahreswert (Ist 2024). Aufgrund der geringen Abweichung, in der Summe von 2.250 €, wird von der Ortsgemeinde keine Erhöhung angestrebt.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgt keine Anpassung.

Anhand der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2024 und der geltenden Schlüsselzahl wird das Steueraufkommen auf die Gemeinde wie folgt verteilt:

	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	106.860 €	114.060 €	120.190 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.610 €	15.960 €	16.330 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	11.090 €	12.340 €	12.390 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>135.560 €</b>	<b>142.360 €</b>	<b>148.910 €</b>

Durch die Änderung des LFAG ergaben sich u.a. auch Änderungen bei den Schlüsselzuweisungen: Sofern die errechnete Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Hausbay 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).

Haushaltsjahr	2024	2025	Veränderung
<b>Steuerkraftmesszahl (STKMZ)</b>	<b>529.866,00 €</b>	<b>400.603,00 €</b>	<b>-129.263,00 €</b>
<b>Einwohner</b> (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	<b>226</b>	<b>238</b>	<b>12</b>
<b>Steuerkraftmesszahl je EW OG Dörth</b>	<b>2.344,54 €</b>	<b>1.683,21 €</b>	<b>-661,33 €</b>
<b>Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP</b> (3-Jahresdurchschnitt)	1.477,14 €	1.469,57 €	-7,57 €
<b>Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen</b> (2025 = 76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	<b>1.122,50 €</b>	<b>1.116,87 €</b>	<b>-5,63 €</b>
<b>Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)</b>			
<b>Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag</b> (STKMZ Dörth je EW ./ . Höchstbetrag bzw . Schwellenwert)	<b>-1.222,04 €</b>	<b>-566,34 €</b>	<b>655,70 €</b>

*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.*

Weil die Steuerkraftmesszahl/EW der Ortsgemeinde Hausbay über dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Hausbay keine Schlüsselzuweisung A für das Jahr 2025. Mit einem Erhalt der Schlüsselzuweisung A ist voraussichtlich auch in den Folgejahren nicht zu rechnen.

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:

<b>Berechnung der Schlüsselzuweisung B</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Hauptansatz: Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG)	226	238
x Faktor 0,3	<b>68</b>	<b>71</b>
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zuzüglich Anzahl einzuschulende Kinder	12	20
x Faktor 2,0	<b>24</b>	<b>40</b>
<b>Gesamtansatz:</b>	<b>92</b>	<b>111</b>
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	830 €	825 €
<b>Ausgleichsmesszahl</b> (Gesamtansatz x Grundbetrag)	<b>76.360 €</b>	<b>91.575 €</b>
<b>Finanzkraftmesszahl</b> ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	<b>158.966 €</b>	<b>120.181 €</b>
<b>Unterschiedsbetrag</b> (Ausgleichsmesszahl ./ . Finanzkraftmesszahl)	<b>-82.606 €</b>	<b>-28.606 €</b>
<b>Schlüsselzuweisung B</b> (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90%)	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Hausbay über der Ausgleichsmesszahl, sodass auch keine Schlüsselzuweisung B gewährt wird. Dies ist auch in den Folgejahren zu erwarten.

Aus der vorstehenden Tabelle ist ersichtlich, dass der Unterschiedsbetrag 28.606 € beträgt. Dies hat Auswirkungen auf die Finanzausgleichsumlage, die von dem Unterschiedsbetrag zwischen Finanzkraftmesszahl und der Ausgleichsmesszahl abhängt. Für die Finanzausgleichsumlage ist somit in 2025 voraussichtlich ein Betrag von rd. 860 € an das Land zu zahlen (im Vorjahr waren es 14.592 €). Nach derzeitigem Stand ist eine weitere Zahlung in den Folgejahren nicht ersichtlich.

Die Gewerbesteuerumlage ist mit 17.040 € in 2025 und 17.960 € in 2026 veranschlagt.

Nach den bekannten Umlagegrundlagen muss die Ortsgemeinde Hausbay eine Kreisumlage (Hebesatz 47,25 v.H.) im Haushaltsjahr 2025 von 189.290 € zahlen, im Haushaltsjahr 2026 von voraussichtlich 140.760 €. Die Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 27,5 v.H.) und die Sonderumlage für die Grundschulen Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld (Hebesatz 4,5 v.H.) belaufen sich zusammen auf 128.190 € in 2025 und voraussichtlich auf 93.840 € in 2026.

Nachstehend eine Übersicht über die Umlage der Jahre 2023 bis 2026:

Angaben lt. Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt	Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	398.502,40 €	501.637,37 €	359.550,00 €	376.100,00 €
Schlüsselzuweisung A	33.114,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schlüsselzuweisung B	8.819,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Zwischensumme</b>	<b>440.435,40 €</b>	<b>501.637,37 €</b>	<b>359.550,00 €</b>	<b>376.100,00 €</b>
abzüglich				
Gewerbesteuerumlage	21.646,63 €	30.017,20 €	17.040,00 €	17.960,00 €
Kreisumlage	111.172,00 €	245.063,00 €	189.290,00 €	140.760,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	75.501,00 €	168.974,00 €	128.190,00 €	93.840,00 €
Finanzausgleichsumlage	0,00 €	14.592,00 €	860,00 €	0,00 €
<b>Umlage insgesamt</b>	<b>208.319,63 €</b>	<b>458.646,20 €</b>	<b>335.380,00 €</b>	<b>252.560,00 €</b>
<b>Saldo</b>	<b>232.115,77 €</b>	<b>42.991,17 €</b>	<b>24.170,00 €</b>	<b>123.540,00 €</b>

#### **Produkt 6120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 100 € geplant, die Aufwendungen aus dieser Verzinsung ebenfalls mit 100 €. An Zinserträgen aus liquiden Kassenmitteln werden 16.000 € in 2025 und 17.000 € in 2026 erwartet.

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

Die voraussichtliche Gewinnausschüttung des Elektrizitätszweckverbandes Vorderhunsrück (EZV) beläuft sich in 2025 auf 2.610 € und in 2026 voraussichtlich auf 2.860 €.

### **D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN**

- Im Ergebnishaushalt werden, außer im Jahr 2025, durchgehend positive Jahresergebnisse (E23) erwartet. Nach einer Reduzierung in 2025 wird sich das Eigenkapital in den Folgejahren (2026 bis 2028) wieder erhöhen.
- Über den gesamten Planungszeitraum (2025-2028) betrachtet weist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen, außer im Jahr 2025, einen positiven Betrag aus. Die Ortsgemeinde ist und bleibt nach derzeitigem Stand schuldenfrei. Investitionen können aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand finanziert werden.
- An größeren Investitionen kommt in den Folgejahren nach derzeitigem Stand lediglich die Erschließung des Neubaugebietes „Am Bergweg“ in Betracht. Diese ist jedoch erst nach der vollständigen Erschließung und Vermarktung der Baugrundstücke aus der Erweiterung des Neubaugebietes „Bergstraße“ angedacht.

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	398.502	378.100	359.550	376.100	392.540	409.230
	401100   Realsteuern - Grundsteuer A	2.660	2.650	2.520	2.520	2.520	2.520
	401200   Realsteuern - Grundsteuer B	28.552	27.970	27.580	27.580	27.580	27.580
	401300   Realsteuern - Gewerbesteuer	236.661	210.000	185.000	195.000	205.000	215.000
	402100   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	100.560	106.860	114.060	120.190	126.260	132.290
	402200   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.970	17.610	15.960	16.330	16.650	17.020
	403300   Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.975	1.920	2.090	2.090	2.090	2.090
	405210   Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	11.124	11.090	12.340	12.390	12.440	12.730
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.576	16.170	25.350	25.170	16.950	16.570
	411110   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	33.114					
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.819					
	414410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	9.420		9.420	9.420	9.420	9.420
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		8.940	8.940	8.940		
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	7.223	7.230	6.990	6.810	7.530	7.150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.693	11.640	16.290	19.500	19.500	19.500
	432240   Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	90	450	2.600	1.600	1.600	1.600
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	10.563	10.560	13.690	17.900	17.900	17.900
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	14.040	630				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.990	163.320	149.380	149.380	149.380	149.380
	441100   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	36.408	24.450	23.910	23.910	23.910	23.910
	441200   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	184.043	138.330	124.930	124.930	124.930	124.930
	441900   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	539	540	540	540	540	540
E7	Sonstige laufende Erträge	5.180	4.590	31.070	14.460	14.460	14.470
	462500   Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	5.180	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	462900   Sonstige laufende Erträge			9.000	9.000	9.000	9.000
	466120   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			16.610			

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	466190   Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		90	760	760	760	770
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>707.942</b>	<b>573.820</b>	<b>581.640</b>	<b>584.610</b>	<b>592.830</b>	<b>609.150</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.361	15.960	23.120	23.470	23.880	24.350
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.820	5.600	6.180	6.300	6.430	6.560
	501200   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	582	940	1.030	980	1.000	1.020
	502210   Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	7.606	4.270	9.500	9.690	9.880	10.080
	504100   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		120	150	160	160	170
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.683	1.510	2.260	2.310	2.350	2.400
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	875	650	1.100	1.120	1.140	1.170
	507910   Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	3.311	2.280	2.080	2.080	2.080	2.080
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	483	590	820	830	840	870
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.951	131.640	150.620	130.850	72.850	72.850
	521100   Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	12.974	22.950	18.140	18.140	18.140	18.140
	522100   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.843	10.000	9.570	8.900	8.900	8.900
	522200   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	6.451	950	2.000	1.600	1.600	1.600
	523100   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.319	65.100	67.400	55.500	12.500	12.500
	523200   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	679	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523380   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.030	10.500	27.100	22.100	7.100	7.100
	523500   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	1.136	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	523800   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.135	1.750	3.700	1.900	1.900	1.900
	525310   Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	3.537	3.900	4.080	4.080	4.080	4.080
	525420   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.137	4.510	5.040	5.040	5.040	5.040

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	525440   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.711	10.080	11.390	11.390	11.390	11.390
E11	Abschreibungen	39.118	44.520	45.800	53.610	58.210	57.760
	532300   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.483	2.460	3.310	6.260	6.260	6.260
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)			130	150	150	150
	534900   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	13.453	13.450	13.770	15.120	19.450	19.450
	535100   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	39	40	40	40	40	40
	535800   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.021	16.600	17.640	19.230	19.230	18.600
	537200   Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	3					
	538100   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	6.363	7.740	7.580	7.580	7.580	7.580
	538330   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.756	4.230	3.330	5.230	5.500	5.680
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	256.999	356.040	427.440	344.620	338.120	348.830
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.984	21.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	541440   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.057	900	1.060	1.060	1.060	1.060
	541510   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	11.038	12.500				
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	600	31.000	43.000	43.000	38.000	38.000
	543100   Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	21.647	19.370	17.040	17.960	18.880	19.800
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		3.260	860			
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	111.172	159.610	189.290	140.760	139.310	145.180
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	75.501	108.400	128.190	93.840	92.870	96.790
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	247.209	15.580	40.260	24.620	19.660	24.570
	561310   Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4		10	10	10	10

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	2.511	2.550	3.360	3.360	3.360	3.530
	562410   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	29	30				
	562510   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	104	850	3.520	520	520	520
	562550   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.378	100	2.580	100	100	100
	562590   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			200			200
	563100   Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50	50	50	50	50
	563200   Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
	563410   Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	895	820	920	920	920	5.420
	563900   Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.114	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	564110   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.248	2.290	2.430	2.430	2.430	2.430
	564120   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	415	420	450	450	450	450
	564130   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	729	730	800	840	880	920
	564140   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.456	2.430	3.080	3.080	3.080	3.080
	564150   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12	10	10	10	10	10
	564190   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	149	150	150	150	150	150
	564200   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	366	360	670	670	670	670
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1					
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	222.942					
	565700   Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	1.135					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	565900   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	5.056					
	568100   sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	394	360	400	400	400	400
	568200   sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	281	280	280	280	280	280
	569200   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569300   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.391	2.500	2.900	2.900	2.900	2.900
	569900   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	552	500	16.500	6.500	1.500	1.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>656.639</b>	<b>563.740</b>	<b>687.240</b>	<b>577.170</b>	<b>512.720</b>	<b>528.360</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.303</b>	<b>10.080</b>	<b>- 105.600</b>	<b>7.440</b>	<b>80.110</b>	<b>80.790</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.562	3.240	18.710	19.960	20.220	21.470
	471510   Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.319		5.000	5.500	5.500	6.000
	471520   Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.008	750	11.000	11.500	11.500	12.000
	476000   Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
	479200   Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	128	250	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	77	250	100	100	100	100
	574300   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	579100   Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77	250	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>16.485</b>	<b>2.990</b>	<b>18.610</b>	<b>19.860</b>	<b>20.120</b>	<b>21.370</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>67.788</b>	<b>13.070</b>	<b>- 86.990</b>	<b>27.300</b>	<b>100.230</b>	<b>102.160</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>67.788</b>	<b>13.070</b>	<b>- 86.990</b>	<b>27.300</b>	<b>100.230</b>	<b>102.160</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>349.298</b>	<b>41.360</b>	<b>- 79.500</b>	<b>57.520</b>	<b>134.330</b>	<b>136.180</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				27.500		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	681762   Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				27.500		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000	150				
	682700   Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.000	150				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		60.000	153.280	220.000		
	685100   Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		60.000	153.280	220.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000</b>	<b>60.150</b>	<b>153.280</b>	<b>247.500</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	40.695	40.000	6.300			
	781430   Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.695	40.000	6.300			
	781590   Investitionszuwendungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.000					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	16.950	148.000	442.000	138.500	133.500	3.500
	785100   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.000	79.400	1.000	131.000	1.000
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen	588	90.000	281.400			
	785600   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.030	10.000				
	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	3.937	12.000	31.200	2.500	2.500	2.500
	785930   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.396	15.000	50.000	135.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.645</b>	<b>188.000</b>	<b>448.300</b>	<b>138.500</b>	<b>133.500</b>	<b>3.500</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 55.645</b>	<b>- 127.850</b>	<b>- 295.020</b>	<b>109.000</b>	<b>- 133.500</b>	<b>- 3.500</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>293.653</b>	<b>- 86.490</b>	<b>- 374.520</b>	<b>166.520</b>	<b>830</b>	<b>132.680</b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 293.653	86.490	374.520	- 166.520	- 830	- 132.680
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 293.653	86.490	374.520	- 166.520	- 830	- 132.680
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 293.653	86.490	374.520	- 166.520	- 830	- 132.680
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	293.653	- 86.490	- 374.520	166.520	830	132.680
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	349.298	41.360	- 79.500	57.520	134.330	136.180

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Allgemeines

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
2622	Förderung der Musikpflege
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
5735	Grillhütten
5750	Tourismusförderung

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	16.643	16.170	25.350	25.170	16.950	16.570
	414410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	9.420		9.420	9.420	9.420	9.420
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		8.940	8.940	8.940		
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	7.223	7.230	6.990	6.810	7.530	7.150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.693	11.640	16.290	19.500	19.500	19.500
	432240   Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	90	450	2.600	1.600	1.600	1.600
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	10.563	10.560	13.690	17.900	17.900	17.900
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	14.040	630				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.990	163.320	149.380	149.380	149.380	149.380
	441100   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	36.408	24.450	23.910	23.910	23.910	23.910
	441200   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	184.043	138.330	124.930	124.930	124.930	124.930
	441900   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	539	540	540	540	540	540
E7	Sonstige laufende Erträge	5.180	4.590	14.460	14.460	14.460	14.470
	462500   Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	5.180	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	462900   Sonstige laufende Erträge			9.000	9.000	9.000	9.000
	466190   Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		90	760	760	760	770
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>267.507</b>	<b>195.720</b>	<b>205.480</b>	<b>208.510</b>	<b>200.290</b>	<b>199.920</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.361	15.960	23.120	23.470	23.880	24.350
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.820	5.600	6.180	6.300	6.430	6.560
	501200   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	582	940	1.030	980	1.000	1.020
	502210   Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	7.606	4.270	9.500	9.690	9.880	10.080
	504100   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		120	150	160	160	170
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.683	1.510	2.260	2.310	2.350	2.400
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	875	650	1.100	1.120	1.140	1.170

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	3.311	2.280	2.080	2.080	2.080	2.080
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	483	590	820	830	840	870
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>92.951</b>	<b>131.640</b>	<b>150.620</b>	<b>130.850</b>	<b>72.850</b>	<b>72.850</b>
	521100   Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	12.974	22.950	18.140	18.140	18.140	18.140
	522100   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.843	10.000	9.570	8.900	8.900	8.900
	522200   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	6.451	950	2.000	1.600	1.600	1.600
	523100   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.319	65.100	67.400	55.500	12.500	12.500
	523200   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	679	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523380   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.030	10.500	27.100	22.100	7.100	7.100
	523500   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	1.136	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	523800   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.135	1.750	3.700	1.900	1.900	1.900
	525310   Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	3.537	3.900	4.080	4.080	4.080	4.080
	525420   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.137	4.510	5.040	5.040	5.040	5.040
	525440   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.711	10.080	11.390	11.390	11.390	11.390
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>39.118</b>	<b>44.520</b>	<b>45.800</b>	<b>53.610</b>	<b>58.210</b>	<b>57.760</b>
	532300   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.483	2.460	3.310	6.260	6.260	6.260
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)			130	150	150	150
	534900   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	13.453	13.450	13.770	15.120	19.450	19.450
	535100   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	39	40	40	40	40	40
	535800   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.021	16.600	17.640	19.230	19.230	18.600

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	537200   Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	3					
	538100   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	6.363	7.740	7.580	7.580	7.580	7.580
	538330   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.756	4.230	3.330	5.230	5.500	5.680
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.680	65.400	92.060	92.060	87.060	87.060
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.984	21.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	541440   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.057	900	1.060	1.060	1.060	1.060
	541510   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	11.038	12.500				
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	600	31.000	43.000	43.000	38.000	38.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.267	15.580	40.260	24.620	19.660	24.570
	561310   Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4		10	10	10	10
	562100   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.511	2.550	3.360	3.360	3.360	3.530
	562410   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	29	30				
	562510   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	104	850	3.520	520	520	520
	562550   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.378	100	2.580	100	100	100
	562590   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			200			200
	563100   Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50	50	50	50	50
	563200   Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
	563410   Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	895	820	920	920	920	5.420
	563900   Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.114	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	564110   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.248	2.290	2.430	2.430	2.430	2.430
	564120   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	415	420	450	450	450	450
	564130   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	729	730	800	840	880	920
	564140   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.456	2.430	3.080	3.080	3.080	3.080
	564150   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12	10	10	10	10	10
	564190   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	149	150	150	150	150	150
	564200   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	366	360	670	670	670	670
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1					
	565700   Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	1.135					
	565900   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	5.056					
	568100   sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	394	360	400	400	400	400
	568200   sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	281	280	280	280	280	280
	569200   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569300   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.391	2.500	2.900	2.900	2.900	2.900
	569900   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	552	500	16.500	6.500	1.500	1.500
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>225.377</b>	<b>273.100</b>	<b>351.860</b>	<b>324.610</b>	<b>261.660</b>	<b>266.590</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.129</b>	<b>- 77.380</b>	<b>- 146.380</b>	<b>- 116.100</b>	<b>- 61.370</b>	<b>- 66.670</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.129</b>	<b>- 77.380</b>	<b>- 146.380</b>	<b>- 116.100</b>	<b>- 61.370</b>	<b>- 66.670</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>42.129</b>	<b>- 77.380</b>	<b>- 146.380</b>	<b>- 116.100</b>	<b>- 61.370</b>	<b>- 66.670</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>123.156</b>	<b>- 49.090</b>	<b>- 122.280</b>	<b>- 85.880</b>	<b>- 27.270</b>	<b>- 32.650</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				27.500		
	681762   Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				27.500		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000	150				
	682700   Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.000	150				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		60.000	153.280	220.000		
	685100   Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		60.000	153.280	220.000		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000</b>	<b>60.150</b>	<b>153.280</b>	<b>247.500</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	40.695	40.000	6.300			
	781430   Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.695	40.000	6.300			
	781590   Investitionszuwendungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.000					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	16.950	148.000	442.000	138.500	133.500	3.500
	785100   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.000	79.400	1.000	131.000	1.000
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen	588	90.000	281.400			
	785600   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.030	10.000				
	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	3.937	12.000	31.200	2.500	2.500	2.500
	785930   Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.396	15.000	50.000	135.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.645</b>	<b>188.000</b>	<b>448.300</b>	<b>138.500</b>	<b>133.500</b>	<b>3.500</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.645	- 127.850	- 295.020	109.000	- 133.500	- 3.500
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>67.511</u>	<u>- 176.940</u>	<u>- 417.300</u>	<u>23.120</u>	<u>- 160.770</u>	<u>- 36.150</u>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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 Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	398.502	378.100	359.550	376.100	392.540	409.230
	401100   Realsteuern - Grundsteuer A	2.660	2.650	2.520	2.520	2.520	2.520
	401200   Realsteuern - Grundsteuer B	28.552	27.970	27.580	27.580	27.580	27.580
	401300   Realsteuern - Gewerbesteuer	236.661	210.000	185.000	195.000	205.000	215.000
	402100   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	100.560	106.860	114.060	120.190	126.260	132.290
	402200   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.970	17.610	15.960	16.330	16.650	17.020
	403300   Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.975	1.920	2.090	2.090	2.090	2.090
	405210   Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	11.124	11.090	12.340	12.390	12.440	12.730
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.933					
	411110   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	33.114					
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.819					
E7	Sonstige laufende Erträge			16.610			
	466120   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			16.610			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>440.435</b>	<b>378.100</b>	<b>376.160</b>	<b>376.100</b>	<b>392.540</b>	<b>409.230</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	208.320	290.640	335.380	252.560	251.060	261.770
	543100   Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	21.647	19.370	17.040	17.960	18.880	19.800
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		3.260	860			
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	111.172	159.610	189.290	140.760	139.310	145.180
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	75.501	108.400	128.190	93.840	92.870	96.790
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	222.942					
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	222.942					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.262</b>	<b>290.640</b>	<b>335.380</b>	<b>252.560</b>	<b>251.060</b>	<b>261.770</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.174</b>	<b>87.460</b>	<b>40.780</b>	<b>123.540</b>	<b>141.480</b>	<b>147.460</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.562	3.240	18.710	19.960	20.220	21.470
	471510   Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.319		5.000	5.500	5.500	6.000
	471520   Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.008	750	11.000	11.500	11.500	12.000
	476000   Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Hausbay

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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
	479200   Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	128	250	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	77	250	100	100	100	100
	574300   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	579100   Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77	250	100	100	100	100
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>16.485</b>	<b>2.990</b>	<b>18.610</b>	<b>19.860</b>	<b>20.120</b>	<b>21.370</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.658</b>	<b>90.450</b>	<b>59.390</b>	<b>143.400</b>	<b>161.600</b>	<b>168.830</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>25.658</b>	<b>90.450</b>	<b>59.390</b>	<b>143.400</b>	<b>161.600</b>	<b>168.830</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>226.142</b>	<b>90.450</b>	<b>42.780</b>	<b>143.400</b>	<b>161.600</b>	<b>168.830</b>
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F34	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>226.142</b>	<b>90.450</b>	<b>42.780</b>	<b>143.400</b>	<b>161.600</b>	<b>168.830</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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		
<b>Teilhaushalt: Allgemeines</b>							
<b>Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 13 Erwerb von Sachanlagen über 410,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00					1.500,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 1.500,00</b>					<b>- 1.500,00</b>

**Erläuterungen** 1110-082240-13-6: Beschaffung EDV-Ausstattung (u.a. Notebook für den Ortsbürgermeister) im Wert von 1.500 €

<b>Produkt: 1142 Liegenschaften</b>							
<b>Maßnahme: 10 Erwerb von unbebauten Grundstücken</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00						30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.217,69	4.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		54.617,69
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 17.217,69</b>	<b>- 4.400,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 24.617,69</b>

**Erläuterungen** 1142-023100-10-4: Es werden pauschal für jedes Haushaltsjahr 1.000 € etatisiert, um handlungsfähig zu sein. In 2025 wird der Ansatz aus gegebenem Anlass für den Erwerb von Ackerland auf 4.400 € erhöht.

<b>Produkt: 1143 Bauhof</b>							
<b>Maßnahme: 13 Erwerb von Sachanlagen über 410,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.480,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		15.480,74
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 9.480,74</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>		<b>- 15.480,74</b>

**Erläuterungen** 1143-082900-13-6: Allgemeiner jährlicher Ansatz: 1.500 €

<b>Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben</b>							
<b>Maßnahme: 1 Investitionszuwendungen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.694,85	6.300,00					81.994,85
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 75.694,85</b>	<b>- 6.300,00</b>					<b>- 81.994,85</b>

**Erläuterungen** 3650-013000-1-8: Die Ortsgemeinde Hausbay beteiligt sich an der baulichen Erweiterung des Kindergartens in Lingerhahn. Nachfolgende Abschlüsse hat die Ortsgemeinde bereits geleistet:  
2023 = 35.694,85 €  
2024 = 77.455,46 €.  
In 2025 ist eine Restzahlung in Höhe von 6.300 € vorgesehen.

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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		
<b>Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 13 Erwerb von Sachanlagen über 410,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.774,13	15.000,00					29.774,13
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 14.774,13</b>	<b>- 15.000,00</b>					<b>- 29.774,13</b>

**Erläuterungen** 3660-082900-13-6: Für die Anschaffung neuer Spielgeräte werden 15.000 € in 2025 eingeplant.

<b>Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 30 Spielplatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000,00					3.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 3.000,00</b>					<b>- 3.000,00</b>

**Erläuterungen** 3660-022500-30-4: Zaun um den Spielplatz

<b>Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung</b>							
<b>Maßnahme: 4 Erweiterung Neubaugebiet</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310.661,10	36.780,00					347.441,10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.770,49						291.770,49
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.890,61</b>	<b>36.780,00</b>					<b>55.670,61</b>

**Erläuterungen** 5225-143100-4-1: Verkauf des letzten Baugrundstücks aus dem ehemaligen Neubaugebiet

<b>Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung</b>							
<b>Maßnahme: 23 Erweiterung Neubaugebiet "Bergstraße"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	116.500,00	220.000,00				396.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		37.000,00					37.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.000,00</b>	<b>79.500,00</b>	<b>220.000,00</b>				<b>359.500,00</b>

**Erläuterungen** 5225-096100-23-1: Grunderwerb inkl. Nebenkosten und Vermessung (37.000 €)  
5225-143200-23-1: Verkauf von Bau-/Grundstücken im Rahmen Erweiterung Neubaugebiet "Bergstraße"  
in 2025 = 116.500 €  
in 2026 = 220.000 €

<b>Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung</b>							
<b>Maßnahme: 25 Neubaugebiet "Am Bergweg"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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	20.000,00	35.000,00		130.000,00			185.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		500.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen				130.000,00			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 35.000,00</b>		<b>- 130.000,00</b>			<b>- 185.000,00</b>

**Erläuterungen** 5225-096100-25-1: Grunderwerb zur Erschließung für das Neubaugebiet "Am Bergweg"  
in 2025: Kaufpreis 1. Rate = 35.000 €  
in 2027: Kaufpreis 2. Rate = 130.000 €

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 23 Erweiterung Neubaugebiet "Bergstraße"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	161.400,00					211.400,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 161.400,00</b>					<b>- 211.400,00</b>

**Erläuterungen** 5411-096300-23-2: Für die verkehrstechnische Erschließung werden in 2025 Kosten in Höhe von 161.400 € veranschlagt.

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 24 Erweiterung Neubaugebiet "Bergstraße" - Entwässerung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	110.000,00					130.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 110.000,00</b>					<b>- 130.000,00</b>

**Erläuterungen** 5411-096300-24-2: Für die abwassertechnische Erschließung werden in 2025 Kosten in Höhe von 110.000 € veranschlagt.

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 25 Neubaugebiet "Am Bergweg"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	5.000,00					15.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		500.000,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>					<b>- 15.000,00</b>

**Erläuterungen** 5411-096300-25-2: Planungskosten

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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		
<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 26 Neubaugebiet "Am Bergweg" - Entwässerung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	5.000,00					15.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>					<b>- 15.000,00</b>

Erläuterungen 5411-096300-26-2: Planungskosten

<b>Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: 13 Erwerb von Sachanlagen über 410,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	496,46	2.000,00					2.496,46
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 496,46</b>	<b>- 2.000,00</b>					<b>- 2.496,46</b>

Erläuterungen 5530-082900-13-6: Erwerb einer neuen Bank für den Friedhof

<b>Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: 31 Gestaltung Friedhof</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	25.000,00				55.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 30.000,00</b>	<b>- 25.000,00</b>				<b>- 55.000,00</b>

Erläuterungen 5530-096300-31-12: Es ist eine Umgestaltung vorgesehen, u.a. ist die Erneuerung des Hauptweges angedacht.

<b>Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>							
<b>Maßnahme: 13 Erwerb von Sachanlagen über 410,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.365,45	11.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		24.565,45
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.365,45</b>	<b>- 11.200,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 24.565,45</b>

Erläuterungen 5731-082240-13-6: Beschaffung und Montage eines Beamers im Jahr 2025 (1.500 €)  
 5731-082900-13-6: Pauschal werden 1.000 € jährlich eingeplant. Zusätzlich sind nachfolgende Beschaffungen in 2025 vorgesehen:  
 - Leinwand (1.000 €)  
 - Beschallungsanlage (5.000 €)  
 - Highboard inkl. Montage (1.920 €)  
 - Geschirrspüler inkl. Einbau (780 €)

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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		
<b>Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>							
<b>Maßnahme: 27 Bau einer Außenterrasse am Gemeindehaus</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.395,60	10.000,00					26.395,60
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 16.395,60</b>	<b>- 10.000,00</b>					<b>- 26.395,60</b>

**Erläuterungen** 5731-096300-27-12: Mit Hilfe der Projektgruppe Hausbay 2.0 wird eine neue Außenterrasse am Gemeindehaus angelegt. Die Fertigstellung ist in 2025 vorgesehen, wofür noch einmal 10.000 € angesetzt werden.

<b>Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>							
<b>Maßnahme: 33 Gestaltung Vorplatz Gemeindehaus</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			27.500,00				27.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	60.000,00				65.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000,00</b>	<b>- 32.500,00</b>				<b>- 37.500,00</b>

**Erläuterungen** 5731-096300-33-12: Der Vorplatz am Gemeindehaus soll um-/neugestaltet werden. Hier besteht aus Sicht der Ortsgemeinde Handlungsbedarf, u.a. da dieser Platz immer öfter für Feierlichkeiten von Privatpersonen mitgemietet wird.  
2025: 5.000 € Planungskosten  
2026: 60.000 € Baukosten  
5731-233100-33-18: Es ist beabsichtigt, für die Um-/Neugestaltung des Vorplatzes, einen entsprechenden Förderantrag (Dorferneuerungsprogramm, ggfls. Investitionsstock) zu stellen.

<b>Produkt: 5735 Grillhütten</b>							
<b>Maßnahme: 32 Gestaltung Grillhütte/Grillplatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	50.000,00				55.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>				<b>- 55.000,00</b>

**Erläuterungen** 5735-096300-32-12: bspw. Erneuerung Grillhütte oder Toilettenhäuschen

<b>Summe Einzahlungen Allgemeines:</b>	<b>400.661,10</b>	<b>153.280,00</b>	<b>247.500,00</b>				<b>801.441,10</b>
<b>Summe Auszahlungen Allgemeines:</b>	<b>576.195,41</b>	<b>448.300,00</b>	<b>138.500,00</b>	<b>133.500,00</b>	<b>3.500,00</b>		<b>1.299.995,41</b>
<b>Saldo Gesamt Allgemeines:</b>	<b>- 175.534,31</b>	<b>- 295.020,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>- 133.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>		<b>- 498.554,31</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>400.661,10</b>	<b>153.280,00</b>	<b>247.500,00</b>				<b>801.441,10</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>576.195,41</b>	<b>448.300,00</b>	<b>138.500,00</b>	<b>133.500,00</b>	<b>3.500,00</b>		<b>1.299.995,41</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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		
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 175.534,31</b>	<b>- 295.020,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>- 133.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>		<b>- 498.554,31</b>

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2025/2026**

47 Hausbay

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		130.000,00		
<b>Summe</b>		<b>130.000,00</b>		
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>				

# Stellenplan

## Hauptplan 2025/2026

47 Hausbay

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Allgemeines</b>							
<b>    Tariflich Beschäftigte</b>							
Gemeindearbeiter	Pauschal		0,090	0,090	0,000	0,000	
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,220	0,220	0,160	0,160	
Schriftführer/-in	Pauschal		0,000	0,000	0,001	0,001	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<b>0,310</b>	<b>0,310</b>	<b>0,161</b>	<b>0,161</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte     Teilhaushalt (1)</b>			<b>0,310</b>	<b>0,310</b>	<b>0,161</b>	<b>0,161</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>0,310</b>	<b>0,310</b>	<b>0,161</b>	<b>0,161</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>0,310</b>	<b>0,310</b>	<b>0,161</b>	<b>0,161</b>	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Hausbay			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	123.888,28 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	73.646,17 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	384.616,27 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	67.787,56 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	13.070,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-86.990,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		576.018,28 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	27.300,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	100.230,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	102.160,00 €
11	<b>Summe</b>		<b>805.708,28 €</b>

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Hausbay				
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	384.616,27 €	2.565.629,46 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2023	67.787,56 €	2.633.417,02 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	13.070,00 €	2.646.487,02 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-86.990,00 €	2.559.497,02 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	27.300,00 €	2.586.797,02 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	100.230,00 €	2.687.027,02 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	102.160,00 €	2.789.187,02 €

047 Ortsgemeinde Hausbay

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)													
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres						
		2023	2024	2025	2026	2027	2028						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 349.298 €	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 41.360 €	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite -79.500 €	57.520 €	134.330 €	136.180 €					
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €					
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €					
	4	<b>Zwischensumme</b>	<b>349.298 €</b>	<b>41.360 €</b>	<b>-79.500 €</b>	<b>57.520 €</b>	<b>134.330 €</b>	<b>136.180 €</b>					
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0 €	0 €	0 €	0 €					
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b> + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	<b>349.298 €</b>	<b>41.360 €</b>	<b>-79.500 €</b>	<b>57.520 €</b>	<b>134.330 €</b>	<b>136.180 €</b>					
<table border="1"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>...</td> </tr> </table>			Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1"> <tr> <td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	Jahr ... - Betrag ... €
Endfällige Kredite													
Jahr ... - Betrag ... €													
Jahr ... - Betrag ... €													
...													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>													
Jahr ... - Betrag ... €													

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Mühlpfad						
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 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	105.632,34 €	0,00 €	0,00 €	105.632,34 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	83.909,68 €	0,00 €	0,00 €	83.909,68 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	318.479,75 €	0,00 €	0,00 €	318.479,75 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	349.298,09 €	0,00 €	0,00 €	349.298,09 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	41.360,00 €	0,00 €	0,00 €	41.360,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-79.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-79.500,00 €
7	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>					<b>819.179,86 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	57.520,00 €	0,00 €	0,00 €	57.520,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	134.330,00 €	0,00 €	0,00 €	134.330,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	136.180,00 €	0,00 €	0,00 €	136.180,00 €
11	<b>Summe</b>					<b>1.147.209,86 €</b>

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge der Ortsgemeinde Hausbay					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn <u>Haushalts-</u> <u>vorjahr</u> <u>2024</u>	Voraussichtlicher Stand zu <u>Beginn des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2025</u>	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2025</u>	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2026</u>
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0 €	0 €	0 €	0 €
4.1	<i>darunter</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
4.2	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>6</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

## Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	2.185.686,35	2.203.624,06	1.	Eigenkapital	2.565.629,46	2.633.417,02
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.257,92	25.775,08	1.1.	Kapitalrücklage	2.181.013,19	2.565.629,46
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	5.363,00	9.400,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	384.616,27	67.787,56
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	16.894,92	16.375,08	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	675.026,96	868.142,93
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		222.942,00
1.2.	Sachanlagen	2.140.741,17	2.155.161,72	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	632.986,91	615.200,93
1.2.1.	Wald, Forsten	772.808,78	772.808,78	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	336.346,59	329.123,42
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.732,71	86.732,71	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	296.640,32	286.077,51
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	613.444,37	599.988,55	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	613.528,17	597.467,53	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	42.040,05	30.000,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	48.007,02	45.101,94	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.220,12	5.971,76	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	17.031,00	20.342,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		47.090,45	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.031,00	20.342,00
1.3.	Finanzanlagen	22.687,26	22.687,26	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	67.153,91	56.167,83
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.687,26	22.687,26	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.139.624,49	1.377.301,98	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	79.656,39	74.600,39	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.527,33	18.021,75
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	79.656,39	74.600,39	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	1.059.968,10	1.302.701,59	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	57.626,58	38.146,08
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.839,20	3.892,01	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	120.843,52	66.305,09	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	996,16	3.458,45
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	935.285,38	1.232.504,49				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

**Bilanz 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	526,65	602,19				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	526,65	602,19				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>3.325.837,49</b>	<b>3.581.528,23</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>3.325.837,49</b>	<b>3.581.528,23</b>

<b>Übersicht über die Beteiligungen der Ortsgemeinde Hausbay</b>
--

Ifd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2024	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	1,2478	21.661,63 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	2,4384	1.025,63 €
			<b>22.687,26 €</b>

## **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.

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.651	10.430	10.630	10.730	10.900	11.100
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.820	5.600	6.180	6.300	6.430	6.560
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	582	940	1.030	980	1.000	1.020
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen		40				
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		120	150	160	160	170
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer		730				
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	875	650	1.100	1.120	1.140	1.170
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	3.311	2.280	2.080	2.080	2.080	2.080
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	62	70	90	90	90	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.800			
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			1.800			
E11 Abschreibungen	520	520	750	820	820	820
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	520	520	520	520	520	520
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung			230	300	300	300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.423	5.310	7.010	6.850	6.890	7.130
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4		10	10	10	10
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	29	30				
562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			200			200
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50	50	50	50	50
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	420	420	420	420	420	420
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.114	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	729	730	800	840	880	920
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	456	200	450	450	450	450
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12	10	10	10	10	10
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	221	220	220	220	220	220
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfüungsmittel		100	100	100	100	100
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.391	2.500	2.900	2.900	2.900	2.900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.193</b>	<b>17.260</b>	<b>21.190</b>	<b>19.400</b>	<b>19.610</b>	<b>20.050</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.193</b>	<b>- 17.260</b>	<b>- 21.190</b>	<b>- 19.400</b>	<b>- 19.610</b>	<b>- 20.050</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.193</b>	<b>- 17.260</b>	<b>- 21.190</b>	<b>- 19.400</b>	<b>- 19.610</b>	<b>- 20.050</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 90</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.193</b>	<b>- 17.350</b>	<b>- 21.190</b>	<b>- 19.400</b>	<b>- 19.610</b>	<b>- 20.050</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.041</b>	<b>- 14.550</b>	<b>- 18.360</b>	<b>- 16.500</b>	<b>- 16.710</b>	<b>- 17.150</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500			
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			1.500			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>1.500</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 1.500</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 13.041</b>	<b>- 14.550</b>	<b>- 19.860</b>	<b>- 16.500</b>	<b>- 16.710</b>	<b>- 17.150</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1142	Liegenschaften	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.292	135.000	122.300	122.300	122.300	122.300	122.300
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	181.292	135.000	122.300	122.300	122.300	122.300	122.300
E7 Sonstige laufende Erträge			9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
462900 Sonstige laufende Erträge			9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>181.292</b>	<b>135.000</b>	<b>131.300</b>	<b>131.300</b>	<b>131.300</b>	<b>131.300</b>	<b>131.300</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542	550	10.640	20.640	640	640	640
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	542	550	640	640	640	640	640
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			10.000	20.000			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.984	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.984	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	79	80	80	80	80	80	80
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	79	80	80	80	80	80	80
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.605</b>	<b>21.630</b>	<b>33.720</b>	<b>43.720</b>	<b>23.720</b>	<b>23.720</b>	<b>23.720</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>144.687</b>	<b>113.370</b>	<b>97.580</b>	<b>87.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>144.687</b>	<b>113.370</b>	<b>97.580</b>	<b>87.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>144.687</b>	<b>113.370</b>	<b>97.580</b>	<b>87.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>213.241</b>	<b>113.370</b>	<b>97.580</b>	<b>87.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>	<b>107.580</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000	4.400	1.000	1.000	1.000	1.000
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000	4.400	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>4.400</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 1.000</b>	<b>- 4.400</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>213.241</b>	<b>112.370</b>	<b>93.180</b>	<b>86.580</b>	<b>106.580</b>	<b>106.580</b>	<b>106.580</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>1143</b>	<b>Bauhof</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	605	610	610	610	610	610
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	605	610	610	610	610	610
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>605</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>610</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.711	5.530	10.140	10.340	10.540	10.760
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	7.606	4.230	7.700	7.850	8.010	8.170
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.683	780	1.750	1.790	1.820	1.860
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	421	520	690	700	710	730
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.681	2.700	3.300	3.240	3.240	3.240
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	274	500	300	240	240	240
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	1.136	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	270	500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	Abschreibungen	7.786	9.530	9.690	9.980	10.150	10.280
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.789	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	5.729	7.740	7.460	7.460	7.460	7.460
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	268		440	730	900	1.030
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.034	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	338	350	370	370	370	370
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	415	420	450	450	450	450
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	281	280	280	280	280	280
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.212</b>	<b>18.810</b>	<b>24.230</b>	<b>24.660</b>	<b>25.030</b>	<b>25.380</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 19.607</b>	<b>- 18.200</b>	<b>- 23.620</b>	<b>- 24.050</b>	<b>- 24.420</b>	<b>- 24.770</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 19.607</b>	<b>- 18.200</b>	<b>- 23.620</b>	<b>- 24.050</b>	<b>- 24.420</b>	<b>- 24.770</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.607</b>	<b>18.200</b>	<b>23.620</b>	<b>24.050</b>	<b>24.420</b>	<b>24.770</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>7.269</b>	<b>8.920</b>	<b>9.080</b>	<b>9.370</b>	<b>9.540</b>	<b>9.670</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.885	11.000	1.500	1.500	1.500	1.500
785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.030	10.000				
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	855	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.885</b>	<b>11.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.885</b>	<b>- 11.000</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b><u>5.384</u></b>	<b><u>- 2.080</u></b>	<b><u>7.580</u></b>	<b><u>7.870</u></b>	<b><u>8.040</u></b>	<b><u>8.170</u></b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>2810</b>	<b>Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	96	100				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	96	100				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96</b>	<b>100</b>				
E11 Abschreibungen	159	160	1.110	1.110	1.110	1.110
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			1.110	1.110	1.110	1.110
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	159	160				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			10.000	10.000	5.000	5.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			10.000	10.000	5.000	5.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	552	500	16.500	6.500	1.500	1.500
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	552	500	16.500	6.500	1.500	1.500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>712</b>	<b>660</b>	<b>27.610</b>	<b>17.610</b>	<b>7.610</b>	<b>7.610</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 616</b>	<b>- 560</b>	<b>- 27.610</b>	<b>- 17.610</b>	<b>- 7.610</b>	<b>- 7.610</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 616</b>	<b>- 560</b>	<b>- 27.610</b>	<b>- 17.610</b>	<b>- 7.610</b>	<b>- 7.610</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 616</b>	<b>- 560</b>	<b>- 27.610</b>	<b>- 17.610</b>	<b>- 7.610</b>	<b>- 7.610</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 376</b>	<b>- 500</b>	<b>- 26.500</b>	<b>- 16.500</b>	<b>- 6.500</b>	<b>- 6.500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 376</b>	<b>- 500</b>	<b>- 26.500</b>	<b>- 16.500</b>	<b>- 6.500</b>	<b>- 6.500</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3650</b>	<b>Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E11 Abschreibungen		830	370	1.490	1.490	1.490
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		830	370	1.490	1.490	1.490
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.038	12.500	25.000	25.000	25.000	25.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			25.000	25.000	25.000	25.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	11.038	12.500				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.511	2.550	3.360	3.360	3.360	3.530
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.511	2.550	3.360	3.360	3.360	3.530
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.549</b>	<b>15.880</b>	<b>28.730</b>	<b>29.850</b>	<b>29.850</b>	<b>30.020</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.549</b>	<b>- 15.880</b>	<b>- 28.730</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 30.020</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 13.549</b>	<b>- 15.880</b>	<b>- 28.730</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 30.020</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 13.549</b>	<b>- 15.880</b>	<b>- 28.730</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 29.850</b>	<b>- 30.020</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.165</b>	<b>- 15.050</b>	<b>- 28.360</b>	<b>- 28.360</b>	<b>- 28.360</b>	<b>- 28.530</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	35.695	40.000	6.300			
781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.695	40.000	6.300			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>35.695</b>	<b>40.000</b>	<b>6.300</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 35.695</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 6.300</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 48.860</b>	<b>- 55.050</b>	<b>- 34.660</b>	<b>- 28.360</b>	<b>- 28.360</b>	<b>- 28.530</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3660</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269	1.600	5.050	5.050	5.050	5.050
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.263	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5	100	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		1.510	620	1.620	1.620	1.620
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielflächen)			130	150	150	150
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.510	490	1.470	1.470	1.470
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			2.000	2.000	2.000	2.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			2.000	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104	250	110	110	110	110
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	104	250	110	110	110	110
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.373</b>	<b>3.360</b>	<b>7.780</b>	<b>8.780</b>	<b>8.780</b>	<b>8.780</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.373</b>	<b>- 3.360</b>	<b>- 7.780</b>	<b>- 8.780</b>	<b>- 8.780</b>	<b>- 8.780</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.373</b>	<b>- 3.360</b>	<b>- 7.780</b>	<b>- 8.780</b>	<b>- 8.780</b>	<b>- 8.780</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 2.644</b>	<b>- 1.590</b>	<b>- 3.070</b>	<b>- 3.130</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 3.220</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.017</b>	<b>- 4.950</b>	<b>- 10.850</b>	<b>- 11.910</b>	<b>- 11.960</b>	<b>- 12.000</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 4.017</b>	<b>- 3.440</b>	<b>- 10.230</b>	<b>- 10.290</b>	<b>- 10.340</b>	<b>- 10.380</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	18.000			
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.000			
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		10.000	15.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>18.000</b>			

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 18.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.017</u>	<u>- 13.440</u>	<u>- 28.230</u>	<u>- 10.290</u>	<u>- 10.340</u>	<u>- 10.380</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4210	Förderung des Sports	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E11	Abschreibungen	963	1.110			
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	963	1.110			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		10.000			
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige		10.000			
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
		- 963	- 11.110			
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>					
		- 963	- 11.110			
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>					
		- 963	- 11.110			
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
			- 10.000			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000				
	781590 Investitionszuwendungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.000				
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
		5.000				
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
		- 5.000				
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>					
		- 5.000	- 10.000			

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E12		20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E14	2.378	100	2.580	100	100	100
	2.378	100	2.580	100	100	100
<b>E15</b>	<b>2.378</b>	<b>20.100</b>	<b>32.580</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>
<b>E16</b>	<b>- 2.378</b>	<b>- 20.100</b>	<b>- 32.580</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>- 2.378</b>	<b>- 20.100</b>	<b>- 32.580</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b>- 2.378</b>	<b>- 20.100</b>	<b>- 32.580</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>
<b>F23</b>	<b>- 7.939</b>	<b>- 20.100</b>	<b>- 34.920</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F34</b>	<b>- 7.939</b>	<b>- 20.100</b>	<b>- 34.920</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 30.100</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis						
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		60.000	153.280	220.000		
685100 <i>Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		60.000	153.280	220.000		
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>60.000</b>	<b>153.280</b>	<b>220.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000	72.000		130.000	
785100 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		20.000	72.000		130.000	
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>20.000</b>	<b>72.000</b>		<b>130.000</b>	
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>40.000</b>	<b>81.280</b>	<b>220.000</b>	<b>- 130.000</b>	
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<b>40.000</b>	<b>81.280</b>	<b>220.000</b>	<b>- 130.000</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5411</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	401	400	260	10	10	10
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	401	400	260	10	10	10
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.563	10.560	13.690	17.900	17.900	17.900
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	10.563	10.560	13.690	17.900	17.900	17.900
E7	Sonstige laufende Erträge	5.180	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	5.180	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.144</b>	<b>15.460</b>	<b>18.650</b>	<b>22.610</b>	<b>22.610</b>	<b>22.610</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.225	12.450	29.180	23.780	8.780	8.780
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	6.451	950	2.000	1.600	1.600	1.600
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.237	7.500	23.000	18.000	3.000	3.000
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	3.537	3.900	4.080	4.080	4.080	4.080
E11	Abschreibungen	13.476	12.950	16.460	19.880	19.880	19.880
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			1.310	3.140	3.140	3.140
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	13	10	10	10	10	10
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	39	40	40	40	40	40
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.902	12.900	14.510	16.100	16.100	16.100
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	522					
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung			590	590	590	590
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.701</b>	<b>25.400</b>	<b>45.640</b>	<b>43.660</b>	<b>28.660</b>	<b>28.660</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 12.557</b>	<b>- 9.940</b>	<b>- 26.990</b>	<b>- 21.050</b>	<b>- 6.050</b>	<b>- 6.050</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 12.557</b>	<b>- 9.940</b>	<b>- 26.990</b>	<b>- 21.050</b>	<b>- 6.050</b>	<b>- 6.050</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.671</b>	<b>- 2.470</b>	<b>- 2.830</b>	<b>- 2.890</b>	<b>- 2.930</b>	<b>- 2.970</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 14.228</u>	<u>- 12.410</u>	<u>- 29.820</u>	<u>- 23.940</u>	<u>- 8.980</u>	<u>- 9.020</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.099	- 10.420	- 27.310	- 21.970	- 7.010	- 7.050
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	588	90.000	281.400			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	588	90.000	281.400			
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>588</b>	<b>90.000</b>	<b>281.400</b>			
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 588	- 90.000	- 281.400			
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.687</u>	<u>- 100.420</u>	<u>- 308.710</u>	<u>- 21.970</u>	<u>- 7.010</u>	<u>- 7.050</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.919	6.500	18.000	18.000	3.000	3.000
	<i>523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>1.919</i>	<i>6.500</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
E11	Abschreibungen			110	110	110	110
	<i>538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>			<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>	<i>110</i>
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		600	410	410	410	410
	<i>562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>		<i>600</i>	<i>410</i>	<i>410</i>	<i>410</i>	<i>410</i>
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.919</b>	<b>7.100</b>	<b>18.520</b>	<b>18.520</b>	<b>3.520</b>	<b>3.520</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.919</b>	<b>- 7.100</b>	<b>- 18.520</b>	<b>- 18.520</b>	<b>- 3.520</b>	<b>- 3.520</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.919</b>	<b>- 7.100</b>	<b>- 18.520</b>	<b>- 18.520</b>	<b>- 3.520</b>	<b>- 3.520</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 6.897</b>	<b>- 4.650</b>	<b>- 7.560</b>	<b>- 7.700</b>	<b>- 7.810</b>	<b>- 7.930</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 8.816</b>	<b>- 11.750</b>	<b>- 26.080</b>	<b>- 26.220</b>	<b>- 11.330</b>	<b>- 11.450</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.966</b>	<b>- 11.750</b>	<b>- 25.970</b>	<b>- 26.110</b>	<b>- 11.220</b>	<b>- 11.340</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 8.966</b>	<b>- 11.750</b>	<b>- 25.970</b>	<b>- 26.110</b>	<b>- 11.220</b>	<b>- 11.340</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	459	460	460	460	460	80
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	459	460	460	460	460	80
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.130	1.080	2.600	1.600	1.600	1.600
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	90	450	2.600	1.600	1.600	1.600
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	14.040	630				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.589</b>	<b>1.540</b>	<b>3.060</b>	<b>2.060</b>	<b>2.060</b>	<b>1.680</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.926	2.550	2.780	2.750	2.750	2.750
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	666	1.700	730	700	700	700
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.260	800	2.000	2.000	2.000	2.000
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50	50
E11	Abschreibungen	1.147	1.830	1.400	1.980	3.350	2.720
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	489	490	490	950	2.320	2.320
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	631	1.210	800	800	800	170
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	3					
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	25	130	110	230	230	230
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	139	150	140	140	140	140
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	49	50	50	50	50	50
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	91	100	90	90	90	90
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.213</b>	<b>4.530</b>	<b>4.320</b>	<b>4.870</b>	<b>6.240</b>	<b>5.610</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.377</b>	<b>- 2.990</b>	<b>- 1.260</b>	<b>- 2.810</b>	<b>- 4.180</b>	<b>- 3.930</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.377</b>	<b>- 2.990</b>	<b>- 1.260</b>	<b>- 2.810</b>	<b>- 4.180</b>	<b>- 3.930</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 4.877</b>	<b>- 6.120</b>	<b>- 6.140</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.350</b>	<b>- 6.440</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>6.500</b>	<b>- 9.110</b>	<b>- 7.400</b>	<b>- 9.060</b>	<b>- 10.530</b>	<b>- 10.370</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.290</b>	<b>- 8.370</b>	<b>- 6.460</b>	<b>- 7.540</b>	<b>- 7.640</b>	<b>- 7.730</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000	150				
682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.000	150				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000</b>	<b>150</b>				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	32.000	25.000		
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			
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000	30.000	25.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>32.000</b>	<b>25.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000</b>	<b>- 9.850</b>	<b>- 32.000</b>	<b>- 25.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 6.290</b>	<b>- 18.220</b>	<b>- 38.460</b>	<b>- 32.540</b>	<b>- 7.640</b>	<b>- 7.730</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.420	8.940	18.360	18.360	9.420	9.420	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	9.420		9.420	9.420	9.420	9.420	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		8.940	8.940	8.940			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.947	24.990	24.450	24.450	24.450	24.450	
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	36.408	24.450	23.910	23.910	23.910	23.910	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	539	540	540	540	540	540	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.367</b>	<b>33.930</b>	<b>42.810</b>	<b>42.810</b>	<b>33.870</b>	<b>33.870</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.821	38.540	36.170	36.170	36.170	36.170	
521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	12.974	22.950	18.140	18.140	18.140	18.140	
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.000	1.600	1.600	1.600	1.600	
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.137	4.510	5.040	5.040	5.040	5.040	
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.711	10.080	11.390	11.390	11.390	11.390	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.057	900	1.060	1.060	1.060	1.060	
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.057	900	1.060	1.060	1.060	1.060	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.575	2.700	3.460	3.460	3.460	3.460	
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.910	2.130	2.540	2.540	2.540	2.540	
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	149	150	150	150	150	150	
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	145	140	450	450	450	450	
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	5.056						
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	315	280	320	320	320	320	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49.454</b>	<b>42.140</b>	<b>40.690</b>	<b>40.690</b>	<b>40.690</b>	<b>40.690</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.087</b>	<b>- 8.210</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>- 6.820</b>	<b>- 6.820</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.087</b>	<b>- 8.210</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>- 6.820</b>	<b>- 6.820</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.087</b>	<b>- 8.210</b>	<b>2.120</b>	<b>2.120</b>	<b>- 6.820</b>	<b>- 6.820</b>	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.325	- 8.210	2.120	2.120	- 6.820	- 6.820
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.325</u>	<u>- 8.210</u>	<u>2.120</u>	<u>2.120</u>	<u>- 6.820</u>	<u>- 6.820</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.977	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
	441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>	1.977	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
E7	Sonstige laufende Erträge		90	760	760	760	770
	466190 <i>Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>		90	760	760	760	770
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.977</b>	<b>2.070</b>	<b>2.740</b>	<b>2.740</b>	<b>2.740</b>	<b>2.750</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	793	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	523380 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	793	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.135					
	565700 <i>Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar</i>	1.135					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.927</b>	<b>2.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>70</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>250</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>50</b>	<b>70</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>250</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 50</b>	<b>- 70</b>	<b>- 240</b>	<b>- 240</b>	<b>- 240</b>	<b>- 250</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.139</b>	<b>- 90</b>	<b>- 760</b>	<b>- 760</b>	<b>- 760</b>	<b>- 770</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.139</b>	<b>- 90</b>	<b>- 760</b>	<b>- 760</b>	<b>- 760</b>	<b>- 770</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5731</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.530	4.530	4.530	4.600	5.320	5.320	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.530	4.530	4.530	4.600	5.320	5.320	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	456	1.000	350	350	350	350	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	456	1.000	350	350	350	350	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.986</b>	<b>5.530</b>	<b>4.880</b>	<b>4.950</b>	<b>5.670</b>	<b>5.670</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.350	2.400	2.440	2.490	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen			1.800	1.840	1.870	1.910	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer			510	520	530	540	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			40	40	40	40	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.824	49.050	35.400	17.900	9.900	9.900	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.612	6.550	7.200	6.700	6.700	6.700	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.734	41.000	27.000	10.000	2.000	2.000	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	679	500	1.000	1.000	1.000	1.000	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	799	1.000	200	200	200	200	
E11 Abschreibungen	11.640	12.650	11.860	13.080	14.880	14.930	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	10.064	10.060	10.380	11.160	12.860	12.860	
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	112		120	120	120	120	
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.464	2.590	1.360	1.800	1.900	1.950	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.049	2.000	5.200	2.200	2.200	6.700	
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			3.000				
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	475	400	500	500	500	5.000	
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.573	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700	
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.512</b>	<b>63.700</b>	<b>54.810</b>	<b>35.580</b>	<b>29.420</b>	<b>34.020</b>	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.527	- 58.170	- 49.930	- 30.630	- 23.750	- 28.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.527	- 58.170	- 49.930	- 30.630	- 23.750	- 28.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 624	- 350	- 470	- 480	- 490	- 490
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 36.150</u>	<u>- 58.520</u>	<u>- 50.400</u>	<u>- 31.110</u>	<u>- 24.240</u>	<u>- 28.840</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.709	- 50.400	- 43.070	- 22.630	- 14.680	- 19.230
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				27.500		
681762 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				27.500		
F27 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>27.500</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.477	6.000	26.200	61.000	1.000	1.000
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	3.082	1.000	11.200	1.000	1.000	1.000
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.396	5.000	15.000	60.000		
F32 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.477</b>	<b>6.000</b>	<b>26.200</b>	<b>61.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.477	- 6.000	- 26.200	- 33.500	- 1.000	- 1.000
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 45.186</u>	<u>- 56.400</u>	<u>- 69.270</u>	<u>- 56.130</u>	<u>- 15.680</u>	<u>- 20.230</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5735</b>	<b>Grillhütten</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	482	480	480	480	480	480	480
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	482	480	480	480	480	480	480
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	318	350	300	300	300	300	300
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	318	350	300	300	300	300	300
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>799</b>	<b>830</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.951	15.700	5.800	820	820	820	820
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	749	700	700	620	620	620	620
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	142	15.000	5.100	200	200	200	200
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.060						
E11 Abschreibungen	1.098	1.100	1.100	1.210	2.470	2.470	2.470
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.098	1.100	1.100	1.210	2.470	2.470	2.470
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	288	290	310	310	310	310	310
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	288	290	310	310	310	310	310
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.337</b>	<b>17.090</b>	<b>7.210</b>	<b>2.340</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.538</b>	<b>- 16.260</b>	<b>- 6.430</b>	<b>- 1.560</b>	<b>- 2.820</b>	<b>- 2.820</b>	<b>- 2.820</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.538</b>	<b>- 16.260</b>	<b>- 6.430</b>	<b>- 1.560</b>	<b>- 2.820</b>	<b>- 2.820</b>	<b>- 2.820</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 2.844</b>	<b>- 2.860</b>	<b>- 3.310</b>	<b>- 3.360</b>	<b>- 3.420</b>	<b>- 3.470</b>	<b>- 3.470</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.382</b>	<b>- 19.120</b>	<b>- 9.740</b>	<b>- 4.920</b>	<b>- 6.240</b>	<b>- 6.290</b>	<b>- 6.290</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.565</b>	<b>- 18.500</b>	<b>- 9.120</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 4.250</b>	<b>- 4.300</b>	<b>- 4.300</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000	50.000			
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000	50.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>5.000</b>	<b>50.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 5.000</b>	<b>- 50.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.565</b>	<b>- 18.500</b>	<b>- 14.120</b>	<b>- 54.190</b>	<b>- 4.250</b>	<b>- 4.300</b>	<b>- 4.300</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5750	Tourismusförderung	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	650	650	650	650	650	650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	650	650	650	650	650	650
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
E11 Abschreibungen	2.329	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.329	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.329</b>	<b>2.330</b>	<b>2.330</b>	<b>2.330</b>	<b>2.330</b>	<b>2.330</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.679</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.679</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.679</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.680</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>6110</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	398.502	378.100	359.550	376.100	392.540	409.230	
401100 Realsteuern - Grundsteuer A	2.660	2.650	2.520	2.520	2.520	2.520	
401200 Realsteuern - Grundsteuer B	28.552	27.970	27.580	27.580	27.580	27.580	
401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	236.661	210.000	185.000	195.000	205.000	215.000	
402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	100.560	106.860	114.060	120.190	126.260	132.290	
402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.970	17.610	15.960	16.330	16.650	17.020	
403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.975	1.920	2.090	2.090	2.090	2.090	
405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	11.124	11.090	12.340	12.390	12.440	12.730	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.933						
411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	33.114						
411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.819						
E7 Sonstige laufende Erträge			16.610				
466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			16.610				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>440.435</b>	<b>378.100</b>	<b>376.160</b>	<b>376.100</b>	<b>392.540</b>	<b>409.230</b>	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	208.320	290.640	335.380	252.560	251.060	261.770	
543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	21.647	19.370	17.040	17.960	18.880	19.800	
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		3.260	860				
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	111.172	159.610	189.290	140.760	139.310	145.180	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	75.501	108.400	128.190	93.840	92.870	96.790	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	222.942						
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	222.942						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.262</b>	<b>290.640</b>	<b>335.380</b>	<b>252.560</b>	<b>251.060</b>	<b>261.770</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.174</b>	<b>87.460</b>	<b>40.780</b>	<b>123.540</b>	<b>141.480</b>	<b>147.460</b>	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.174</b>	<b>87.460</b>	<b>40.780</b>	<b>123.540</b>	<b>141.480</b>	<b>147.460</b>	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>9.174</b>	<b>87.460</b>	<b>40.780</b>	<b>123.540</b>	<b>141.480</b>	<b>147.460</b>	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	214.129	87.460	24.170	123.540	141.480	147.460	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>214.129</b>	<b>87.460</b>	<b>24.170</b>	<b>123.540</b>	<b>141.480</b>	<b>147.460</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.455	1.000	16.100	17.100	17.100	18.100
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.319		5.000	5.500	5.500	6.000
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.008	750	11.000	11.500	11.500	12.000
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	128	250	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	77	250	100	100	100	100
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77	250	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>14.378</b>	<b>750</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>18.000</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.378</b>	<b>750</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>18.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>14.378</b>	<b>750</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>18.000</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.907</b>	<b>750</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>18.000</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>9.907</b>	<b>750</b>	<b>16.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>18.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:</b>						
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	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
E20 Ordentliches Ergebnis	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.106</u>	<u>2.240</u>	<u>2.610</u>	<u>2.860</u>	<u>3.120</u>	<u>3.370</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.106	2.240	2.610	2.860	3.120	3.370
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.106</u>	<u>2.240</u>	<u>2.610</u>	<u>2.860</u>	<u>3.120</u>	<u>3.370</u>

**Filtereinstellungen:**

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis