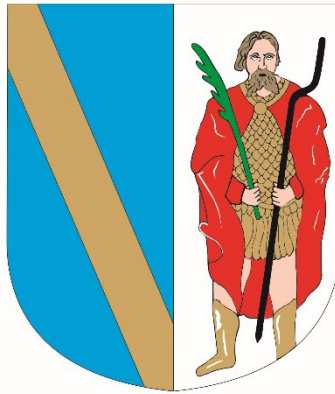


Ortsgemeinde Karbach



Haushaltssatzung und **Haushaltsplan** für das **Haushaltsjahr 2025**

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 15
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	16 - 22
04 Übersicht Teilhaushalt 1 „Allgemeines“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	23 – 29
05 Übersicht Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	30 – 33
06 Investitionsübersicht	34 – 35
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	36
08 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	37
09 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	38
10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	39
11 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen.....	40
12 Stellenplan.....	41
13 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahres 2023.....	42 - 44
14 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	45
15 Übersicht über Beteiligungen.....	46
16 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47
17 Entwicklung der Einwohnerzahlen	48
18 Produkthaushaltsbuch	49 - 85

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Karbach
für das Jahr 2025
vom __.__.____**

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

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.073.780 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.011.240 €
das Jahresergebnis auf	62.540 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	44.250 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	114.660 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.200 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.460 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-140.710 €

**§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

Kredite zur Aufnahme von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

**§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

**§ 5
Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	345 v.H.
Grundsteuer B auf	465 v.H.

Gewerbsteuer auf 380 v.H.

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

für den ersten Hund	48 €/Jahr
für den zweiten Hund	72 €/Jahr
für jeden weiteren Hund	96 €/Jahr
für jeden ersten gefährlichen Hund.....	500 €/Jahr
für jeden zweiten gefährlichen Hund.....	600 €/Jahr
für jeden weiteren gefährlichen Hund	700 €/Jahr

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt

per 31.12.2023	2.689.698,69 €
per 31.12.2024 –voraussichtlich-	2.745.408,69 €
per 31.12.2025 –voraussichtlich-	2.807.948,69 €

§ 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.

Karbach, __.__._____

(S)

Peter Krämer
Ortsbürgermeister

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 1 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom __.__.____ angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, __.__.____ bis Dienstag, __.__.____ während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein in 56281 Emmelshausen, Rathausstraße 1, Zimmer 208, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Absatz 6 GemO
Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung 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 Karbach 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.

Karbach, __.__.____

Peter Krämer
Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Karbach für das Haushaltsjahr 2025

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) veranschlagen. 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 des 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 Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

B. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2023 (VORLÄUFIG)

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Karbach für das Haushaltsjahr 2023 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 17.04.2023 beschlossen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises hat mit Schreiben vom 12.05.2023 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 25.05.2023 in der Ausgabe Nr. 21 der Hunsrück-Mittelrhein Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss, welcher noch durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft werden muss, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2023
Jahresergebnis (<i>Ergebnisrechnung</i>)	247.400,44 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	380.514,74 €
Eigenkapital	2.689.698,69 €
Bilanzsumme	6.818.584,13 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	270.241,16 €

C. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2024

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Karbach für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 15.04.2024 beschlossen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises hat mit Schreiben vom 26.04.2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 02.05.2024 in der Ausgabe Nr. 18 der Hunsrück-Mittelrhein Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.052.520 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	996.810 €
Jahresergebnis (E23)	55.710 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	4.420 €

Einzahlung aus Investitionstätigkeit (F27)	131.000 €
Auszahlung aus Investitionstätigkeit (F32)	63.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	67.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	-71.920 €

Der Finanzhaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in der Planung ausgeglichen!

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf rd. 148.530 € und hat sich somit um rd. 144.110 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Die Ortsgemeinde konnte u.a. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer von rd. 49.550 € erzielen sowie Einsparungen von rd. 58.970 €, da die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED ins Folgejahr verschoben wurde.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) hat sich mit rd. -80.860 € um -148.360 € verschlechtert. Ursächlich für die Verschlechterung ist vor allem die geplante Baugrundstücksveräußerung (125.000 €), die in 2024 nicht erfolgte.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von rd. 67.670 € ab.

Um den vorgenannten Betrag abzüglich der Tilgungsleistung in Höhe von rd. 2.070 € (F36) und zuzüglich dem Saldo der durchlaufenden Gelder (F41) in Höhe von 500 € erhöhen sich die liquiden Mittel der Ortsgemeinde um 66.100 € (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; F38). Das bedeutet, der Bestand liegt zum 31.12.2024 bei rd. 336.340 € (Stand zum 31.12.2023: 270.241,16 €).

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

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

D. AUSBLICK AUF DAS HAUSHALTSJAHR 2025

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

Der Haushalt 2025 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.073.780 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	1.011.240 €
Jahresergebnis (E23)	62.540 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	44.250 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	114.660 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	18.200 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (F33)	96.460 €
Finanzmittelüberschuss (F34)	140.710 €
<i>nachrichtlich: Veränderung Zahlungsmittelbestand (F43)</i>	<i>138.570 €</i>

Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen (vgl. hierzu aber auch die Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/der Finanzrechnung). Die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Karbach, ausgedrückt durch die sog. Freie Finanzspitze, ist durchgehend gegeben (vgl. die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit).

Nähere Einzelheiten zum investiven Bereich können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Hinweise zu den Veranschlagungen:

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINES“

- **Produkt 1110 „Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit“**

Unter diesem Produkt sind die Aufwendungen für die Mandatsträger (Ortsbürgermeister und Vertretung durch die Beigeordneten sowie die Ratsmitglieder) und der Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister abgebildet. Für die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister sind 1.820 € vorgesehen; der Auflösungsbetrag für die ehemaligen Ortsbürgermeister werden mit 1.450 € veranschlagt. Die Beträge werden von der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet.

Verfügunsmittel sind in Höhe von 200 € eingestellt. Die Aufwendungen für Repräsentationen sowie für den Seniorentag/Seniorenausflug und Seniorenkaffee werden mit 3.500 € veranschlagt. Neben den Aufwendungen für die Gemeinderatssitzungen, Homepage, Büromaterial, Fortbildungskosten, sind Beiträge für verschiedene Versicherungen und Mitgliedschaften hier zugeordnet. Weitere 200 € stehen für die Teilnahme an der Bündelausschreibung Strom in 2025 bereit.

- **Produkt 1142 „Liegenschaften“**

Die Erträge aus Mieten und Pachten bei Konto 441200 betragen 99.110 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

- Miete für den Kleidercontainer	300 €
- Miete für den Altglascontainer	250 €
- Landpacht	160 €
- Funkmast/Vantage Tower	2.400 €
- Nutzungsentschädigung Windkraftanlage	96.000 €

Die Beteiligungen nach § 6 EEG werden vorläufig auf 5.000 € geschätzt.

Die Weiterleitung der Einnahmen aus der Windkraftanlage an die anderen Ortsgemeinden im Rahmen des Solidarpakts „Windenergie“ werden mit 5.000 € veranschlagt. In 2025 werden zusätzliche Mittel in Höhe von 2.500 € für Pflasterarbeiten am Stellplatz der Altglas-/Kleidercontainer bereitgestellt.

Zudem sind die Mittel für die von der Ortsgemeinde zu zahlenden Abgaben bereitgestellt.

- **Produkt 1143 „Bauhof“**

Die Personalkosten für die Gemeindearbeiter werden bei diesem Produkt veranschlagt und belaufen sich auf 9.850 €. Zusammen mit den weiteren Aufwendungen des Produktes 1143 erfolgt über die interne Leistungsverrechnung eine Verrechnung mit weiteren Produkten (z.B. 3360, 5411, 5510).

Für Unterhaltungskosten an den Fahrzeugen und Geräten stehen 500 €, für Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten 500 € sowie für geringwertige Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände 300 € zur Verfügung. Weitere 1.000 € stehen einmalig in 2025 für Fortbildungen der Gemeindearbeiter zur Verfügung.

Für die Planung einer Unterstellmöglichkeit für den Bauhof werden erneut 5.000 € eingeplant.

- **Produkt 2810 „Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen“**

Unter diesem Produkt werden Haushaltsmittel in Höhe von 800 € für den Gemeindetag, Martinsumzug oder ähnliche Veranstaltungen vorgehalten. In 2025 wird der Ansatz um weitere 800 € erhöht, sodass die Ortsgemeinde ihre Partnergemeinde besuchen kann (Fahrt und Geschenk). Für die Übernahme der Mehrkosten durch die Beleuchtung der St. Quintin-Kirche werden Mittel in Höhe von 150 € bereitgestellt. Zur 100-jährigen Jubiläumsveranstaltung des Sportvereins „FC Blau-Weiß Karbach e.V.“ ist, wie bereits in den Vorjahren, ein Zuschuss von 1.000 € bereitgestellt.

- **Produkt 3650 „Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben“**

Die Kinder der Ortsgemeinde Karbach besuchen den ortsansässigen Kath. Kindergarten. Träger der Einrichtung ist die KiTa gGmbH in Koblenz. Seit 2021 wird seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) an der Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätte gearbeitet; eine Entscheidung über den vorgelegten Entwurf wurde in der Kreistagssitzung vom 09.12.2024 jedoch vertragt. Im vorliegenden Planentwurf wird ein Ansatz von 45.000 € gebildet.

Das Gebäude, welches im Eigentum der Ortsgemeinde und damit in deren Unterhaltungslast steht, beherbergt sowohl den Kindergarten, als auch das Gemeindehaus. Für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Anteil Kindergarten) werden Mittel in Höhe von 5.000 € veranschlagt, damit ein neuer Boden verlegt werden kann.

Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die angefallenen Kosten für die Heizung (Heizöl), Abfall und Abwasser anteilig zwischen den Produkten 3650 und 5731 aufgeteilt. Der auf den Kindergarten entfallende Anteil wird auf 6.840 € geschätzt. Vom Träger des Kindergartens erhält die Ortsgemeinde eine Erstattung für die Heiz- und Betriebskosten von voraussichtlich 6.000 €.

Gemäß der Zweckvereinbarung mit der Ortsgemeinde Hungenroth zahlt diese eine jährliche Miete für die Benutzung der Räumlichkeiten in Höhe von 2.250 €.

- **Produkt 3660 „Einrichtungen der Jugendarbeit“**

Hier werden die Mittel in Höhe von 500 € für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze und des Jugendraumes vorgesehen. Dazu kommt die jährliche Sicherheitsüberprüfung der Spielgeräte auf dem Spielplatz (150 €).

- **Produkt 5110 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“**

Gemäß dem Beschluss des Ortsgemeinderates vom 13.03.2025 werden Mittel in Höhe von 3.000 € für die Änderung des bestehenden Bebauungsplans „Ober dem Stielgarten“ bereitgestellt.

- **Produkt 5225 „Grunderwerb zur Weiterveräußerung“**

Hier ist der Gewinn aus der Veräußerung der Baugrundstücke veranschlagt (vgl. Investitionsübersicht).

- **Produkt 5411 „Gemeindestraßen“**

Unter diesem Produkt sind Erträge und Aufwendungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten. Die Konzessionsabgabe erbringt einen Ertrag von voraussichtlich 14.150 €.

Für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung wird ein Haushaltsansatz von 10.300 € bereitgestellt. Für die Unterhaltung (Instandsetzungen und Reparaturen) an den Gemeindestraßen und an der Straßenbeleuchtung stehen 60.000 € bereit. Insbesondere darin enthalten sind die Mittel zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED.

An lfd. Gebühren für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde wird ein Ansatz von 18.900 € gebildet.

- **Produkt 5510 „Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen“**

Für die Unterhaltung der Grünflächen, für Baumschnittarbeiten und zur Unterhaltung des Rheinhöhenwanderwegs werden in diesem Jahr insgesamt 5.000 € vorgesehen. Ebenso werden hier die Mittel von 600 € für die Fortführung des Baumkatasters einkalkuliert.

- **Produkt 5530 „Friedhof- und Bestattungswesen“**

Das Aufkommen aus den Grabnutzungsentgelten (gem. der Änderung des § 38 Abs. 4 GemHVO ab 2024 vollständig im Ergebnishaushalt zu buchen) und den Friedhofsgebühren wird auf 3.500 € geschätzt.

Den Benutzungsgebühren und den Grabnutzungsgebühren stehen Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung, für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall sowie Versicherungsbeiträge gegenüber, sodass der Friedhof mit einem negativen Ergebnis von -4.590 € abschließt.

- **Produkt 5551 „Kommunale Forstwirtschaft“**

Die Ansätze wurden dem Forstwirtschaftsplan 2024/2025 und dem Beschluss der Ortsgemeinde entsprechend übernommen. Der Ansatz für die Waldwegeunterhaltung wird auf 3.000 € erhöht.

- **Produkt 5559 „Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege“**

Veranschlagt werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Wirtschaftswege, die sich auf 3.000 € belaufen. Weitere 500 € stehen für die Anschaffung von Nistkästen zur Verfügung.

- **Produkt 5731 „Dorfgemeinschaftshaus Karbach“**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um kontinuierliche Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Den geplanten Benutzungsentgelten von 500 € stehen Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall von 4.560 €, Unterhaltungskosten von 5.000 € sowie Aufwendungen für geringwertige Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände von 250 € gegenüber.

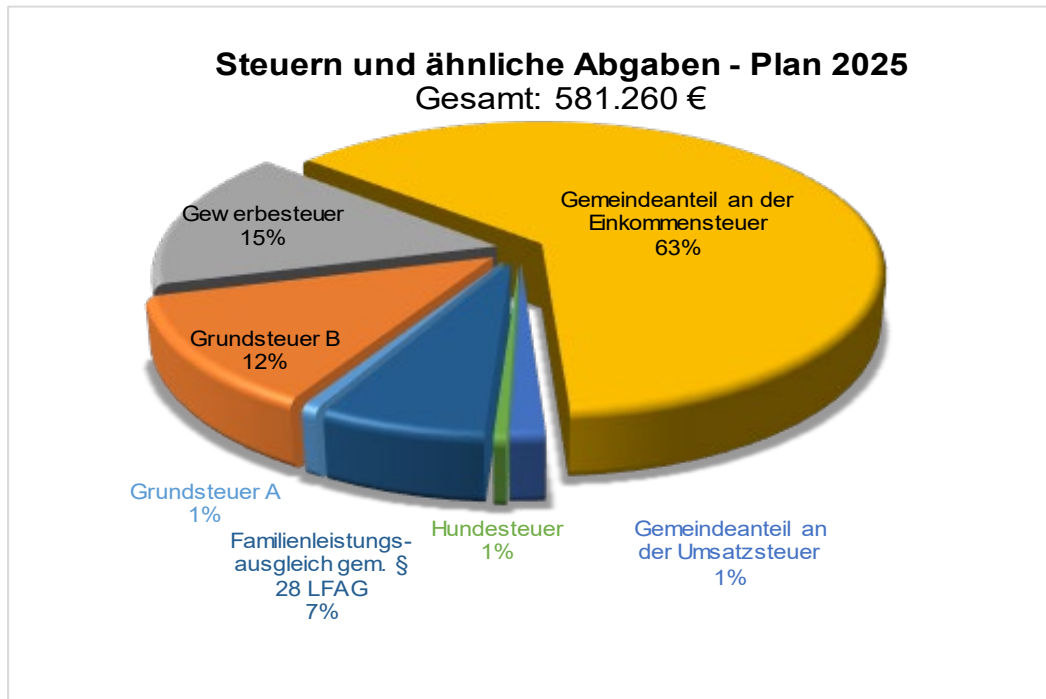
Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die angefallenen Kosten für die Heizung (Heizöl), Abfall und Abwasser anteilig zwischen den Produkten 3650 und 5731 aufgeteilt.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

- **Produkt 6110 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“**

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Grundsteuer A	4.950 €	3.840 €
Grundsteuer B	67.700 €	72.000 €
Gewerbesteuer	57.000 €	90.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	353.920 €	364.480 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.550 €	8.500 €
Hundesteuer	3.000 €	3.000 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	37.110 €	39.440 €
Gesamtsumme	532.230 €	581.260 €



Im Zuge der Neufassung des ab 01.01.2023 geltenden Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hatte der Ortsgemeinderat Karbach am 24.11.2022 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. Das Landesgesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer ist zum 01.03.2025 in Kraft getreten.

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

Bei der Ortsgemeinde Karbach liegen bei unveränderten Hebesätzen die Erträge der Grundsteuer A im Jahr 2025 voraussichtlich um rd. 1.110 € unter dem Vorjahr, bei der Grundsteuer B allerdings rd. 4.300 € über dem Vorjahreswert. Daher besteht für die Ortsgemeinde Karbach kein Anpassungsbedarf bei den Hebesätzen.

Erträge aus der Gewerbesteuer sind in Höhe von 90.000 € in den Etat eingestellt und orientieren sich an den Vorausleistungsbescheiden 2025. Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage wird mit Aufwendungen von 8.630 € eingerechnet.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgten keine Anpassungen, sie betragen für den ersten Hund 48 € (gefährlicher Hund 500 €), den zweiten Hund 72 € (600 €) und für jeden weiteren Hund 96 € (700 €).

Anhand der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2024 und der geltenden Schlüsselzahl wird das Steueraufkommen auf die Gemeinde (vgl. vorstehende Tabelle). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt um 10.560 € über, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um 50 € unter und die Einnahmen aus der weitergeleiteten Umsatzsteuermehreinnahmen um 2.330 € über dem Vorjahresansatz.

Aufgrund der im Vorjahreszeitraum höheren Gewerbesteuereinnahmen ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zu bilden, der sich voraussichtlich auf 23.210 € beläuft und durch die ertragswirksame Auflösung im Jahr 2025 zur Ergebnisverbesserung beiträgt.

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

Berechnung Schlüsselzuweisung A	Festsetzung 2024	Ansatz 2025	Ver- änderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	570.158	574.993	4.835
Einwohner (EW) (Hauptsitze; Stand: 30.06. des Vorjahres)	645	645	0
Steuerkraftmesszahl je EW in OG	883,97 €	891,46 €	7,50 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.477,17 €	1.469,57 €	-7,60 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisung (2025= 76 v.H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.122,50 €	1.116,87 €	-5,63 €
Differenz zum Höchstbetrag (STKMZ Ortsgemeinde je EW /Höchstbetrag)	-238,53 €	-225,41 €	13,13 €
davon 90 v.H.	-214,68 €	-202,87 €	11,81 €
Schlüsselzuweisung A	138.466,00 €	130.851,00 €	-7.615,00 €

Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftmesszahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des IV. Quartals (01.10.-31.12.) des Vorjahres und dem I-III. Quartal (01.01.-30.09.) des Vorjahres zugrunde.

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Karbach liegt unter dem Schwellenwert und damit erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von 130.850 € (vgl. obenstehende Tabelle).

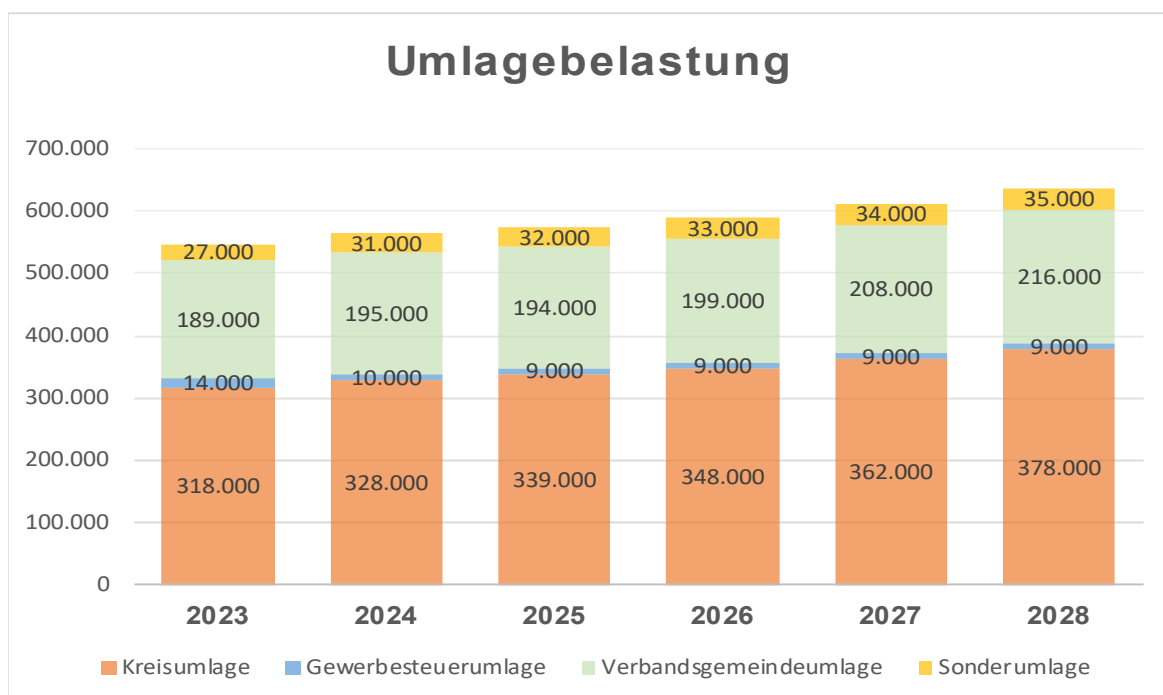
Die Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl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

Berechnung der Schlüsselzuweisung B	2024	2025
Hauptansatz: Einwohner (§ 15 Abs. 3 LFAG) Stand 30.06. des Vorjahres <i>x Faktor v. 0,3</i>	645 194	645 194
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zzgl. Anzahl der einzuschulenden Kinder <i>x Faktor v. 2,0</i>	49 98	37 74
Gesamtansatz	292	268
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	830 €	825 €
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	242.360 €	221.100 €
Finanzkraftmesszahl (FKMZ) (Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor v. 0,3	212.587 €	211.753 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl / FKMZ)	29.773 €	9.347 €
Schlüsselzuweisung B (90 v.H. des Unterschiedsbetrages)	26.795 €	8.412 €

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Karbach unter der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Ortsgemeinde Karbach eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 8.410 €.

Der Hebesatz der Kreisumlage liegt gem. dem Beschluss des Kreistages vom Dezember 2023 bei 46,25 v.H. Für die Ansatzbildung wurde jedoch ein Hebesatz von 48,00 v.H. gewählt, da mit einer Erhöhung zu rechnen ist. Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein beträgt 27,5 v.H. und die Sonderumlage Grundschule (Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld) 4,50 v.H. (Vorjahr 4,39 v.H.). Die Belastung stellt sich wie folgt dar:

Angaben lt. Finanzplan	Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	625.137,04 €	568.525,11 €	581.260,00 €
Schlüsselzuweisung A	196.243,00 €	138.466,00 €	130.850,00 €
Schlüsselzuweisung B	31.947,00 €	26.795,00 €	8.410,00 €
Zwischensumme	853.327,04 €	733.786,11 €	720.520,00 €
<i>abzüglich</i>			
Gewerbesteuerumlage	14.236,86 €	9.814,45 €	8.630,00 €
Kreisumlage	317.862,00 €	327.738,00 €	338.800,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	215.871,00 €	225.979,00 €	225.870,00 €
Umlage insgesamt	547.969,86 €	563.531,45 €	573.300,00 €
Saldo	305.357,18 €	170.254,66 €	147.220,00 €



- **Produkt 6120 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“**

Hier sind die Zinserträge für die liquiden Kassenmittel mit 4.000 € veranschlagt. Die Zinsaufwendungen für das laufende Darlehen betragen 6.400 € (Tilgungsleistung 2.140 €).

Bei der Umschuldung des Darlehens wurde auf ein Kombi-Angebot mit der Ortsgemeinde Morshausen zurückgegriffen, das beiden Ortsgemeinden einen Zinssatz von 3,35 % sichert. Für die Ortsgemeinde Karbach lag ein günstigeres Angebot (3,30 %) vor. Damit der Ortsgemeinde Karbach kein Nachteil durch das Kombi-Angebot entsteht, erstattet die Ortsgemeinde Morshausen die Mehrkosten von 0,05 % Zinsen.

• **Produkt 6230 „Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen“**

Die Jagdgenossenschaft hat im vergangenen Jahr von der Jagdverpachtung auf die Regiejagd gewechselt, um mehr Einfluss auf die Jagdausübung zu haben. Mittels einer Aufgabenübertragungsvereinbarung übernimmt die Ortsgemeinde die finanzielle Abwicklung für die Jagdgenossenschaft. Dazu wurde dieses Produkt im Haushaltsplan aufgenommen und weist folgende Veranschlagungen auf:

- Erträge aus den Jagderlaubnisscheinen	6.000 €
- Zusätzlicher Betrag für Wildschäden sowie sonstige Schäden	5.000 €
- Aufwendungen für den Erwerb von Jagdeinrichtungen	3.000 €
- Zuweisungen an Vereine (St. Martin)	300 €
- Aufwendungen für die App „Revierwelt“	190 €
- Aufwendungen für Wildschadensschätzer/-verfahren	800 €
- Aufwendungen für den Jagdbetrieb (Drückjagd, etc.)	1.500 €
- Aufwendungen für die Berufsgenossenschaft	380 €
- Aufwendungen für die Rotwild-Hegegemeinschaft	440 €
- Aufwendungen für Jagdsteuer	1.260 €
- Aufwendungen für Wildschadensersatz	5.000 €

• **Produkt 6260 „Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens“**

Die Ortsgemeinde Karbach ist an dem Elektrizitäts-Zweckverband Vorderhunsrück beteiligt und die Gewinnbeteiligung von voraussichtlich 5.150 € ist hier veranschlagt.

E. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

Die Ergebnisse des Ergebnishaushaltes (E23) liegen innerhalb des Planungszeitraums durchgehend im positiven Bereich. Auch trotz der Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik ist für das Jahr 2025 ein Jahresüberschuss geplant. Dadurch können künftig die Strompreise erheblich gesenkt werden.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) innerhalb des Planungszeitraumes durchgehend positive Salden aus, die ausreichen, um die planmäßigen Tilgungen des Investitionskredites zu decken – eine „Freie Finanzspitze“ (F44) ist somit gegeben.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten reduziert sich im Laufe des Jahres 2025 von 191.930 € auf 189.790 €. Weiterhin erhöht die Ortsgemeinde in den Jahren 2025 und 2026 den liquiden Zahlungsmittelbestand, sodass sich die geplanten Investitionen in den nächsten Jahren ggf. ohne neuen Kreditbedarf umsetzen lassen.

Die regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2024 geht von einer positiven Entwicklung der kommunalen Steueranteile in den kommenden Jahren aus, was zu höheren Umlagegrundlagen bei den Städten und Ortsgemeinden führen würden.

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz schreibt in seinem Monatsbericht März 2025 zur wirtschaftlichen Lage in Deutschland: „Im vierten Quartal hat sich die Wirtschaftsleistung mit einem Rückgang um 0,2 % im Vergleich zum Vorquartal stärker abgeschwächt als zuvor vom Statistischen Bundesamt mitgeteilt. Damit ist die deutsche Wirtschaft etwas schwächer in das neue Jahr gestartet als zunächst angenommen. Aktuelle Frühindikatoren zeigen eine leichte Aufhellung zu Jahresbeginn an, wobei sich die in der Vergangenheit zu beobachten Divergenz zwischen Industrie und Dienstleistungen weiter abzeichnet. [...] Nachdem sich der Druck auf die Verbraucherpreise zum Jahresende 2024 erhöht hatte, ließ er zu Jahresbeginn 2025 etwas nach. Die Inflationsrate, also der Anstieg des Niveaus der Verbraucherpreise, ist im Januar deutlich auf +2,3 % gesunken, nachdem die Rate im Dezember +2,6 % betragen hatte. Maßgeblich hierfür waren ein deutlich abgeschwächter Preisanstieg bei Nahrungsmitteln (+0,8 %) sowie der anhaltende Rückgang der Energiepreise (-1,6 %).“

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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	625.137,04	532.230,00	581.260,00	601.180,00	620.910,00	641.300,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	5.001,99	4.950,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	66.845,84	67.700,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	171.748,49	57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	326.821,01	353.920,00	364.480,00	384.050,00	403.460,00	422.720,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.353,70	8.550,00	8.500,00	8.690,00	8.860,00	9.060,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	3.212,25	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	36.153,76	37.110,00	39.440,00	39.600,00	39.750,00	40.680,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	280.558,09	221.620,00	194.320,00	216.890,00	227.070,00	244.110,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	196.243,00	138.550,00	130.850,00	154.000,00	165.000,00	176.900,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.947,00	25.720,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	20.580,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	300,00	300,00				
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	31.488,09	32.610,00	30.620,00	30.040,00	29.220,00	34.360,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.319,78	82.010,00	92.940,00	92.470,00	90.520,00	90.520,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.200,00	2.500,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	65.383,63	79.510,00	89.440,00	88.470,00	86.520,00	86.520,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	12.736,15					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.233,44	131.470,00	126.550,00	128.750,00	128.750,00	128.820,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8.925,00	14.350,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	108.828,19	111.710,00	107.950,00	110.150,00	110.150,00	110.220,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	480,25	5.410,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.975,16	8.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,81					
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.500,00					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	8.474,35	8.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
E7	Sonstige laufende Erträge	141.794,39	68.600,00	63.320,00	29.290,00	35.440,00	30.880,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00					
	461300 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	107.470,70		19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	15.078,42	15.000,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00
	462900 Sonstige laufende Erträge	4.423,27		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.322,00	52.700,00	23.210,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		900,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.256.017,90	1.044.330,00	1.064.390,00	1.074.580,00	1.108.690,00	1.141.630,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.038,50	32.930,00	26.790,00	28.960,00	30.480,00	30.980,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	9.456,00	10.040,00	10.040,00	10.240,00	10.450,00	10.650,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	656,75	1.680,00	1.680,00	1.710,00	1.750,00	1.780,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	13.203,10	11.130,00	6.920,00	7.060,00	7.200,00	7.340,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	7.032,66	860,00	580,00	590,00	600,00	610,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		10,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.040,35	3.050,00	2.190,00	2.230,00	2.280,00	2.330,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	39,14	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.215,00	2.500,00	1.820,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	227,50	260,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	3.168,00	3.360,00	3.360,00	3.430,00	3.500,00	3.570,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.750,38	192.150,00	186.490,00	113.710,00	113.210,00	112.710,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	19.900,80	30.030,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.672,03	15.210,00	18.890,00	17.460,00	16.960,00	16.460,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	10.034,27	11.000,00	10.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.633,63	26.900,00	24.500,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	264,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.933,88	72.250,00	66.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	431,92	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000,00				
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.048,36	3.950,00	5.150,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	14.331,85	16.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.428,60	6.430,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.070,19	7.230,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00
E11	Abschreibungen	189.193,16	111.930,00	124.610,00	122.320,00	119.060,00	129.450,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	441,00	430,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	15.131,19	6.600,00	21.240,00	21.240,00	21.240,00	21.240,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	14.185,80	14.210,00	13.840,00	13.840,00	13.840,00	24.940,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	81.022,77	87.300,00	86.840,00	85.120,00	81.970,00	81.480,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	43,80	50,00	40,00	40,00	40,00	10,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	2.511,51	3.340,00	2.270,00	1.700,00	1.590,00	1.400,00
	539200 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	75.857,09					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	605.288,22	616.550,00	626.240,00	639.740,00	664.480,00	689.780,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	569,91	600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.642,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	54.306,45	54.300,00				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	800,00	1.000,00	1.300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	14.236,86	5.250,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	317.862,00	327.780,00	338.800,00	347.500,00	362.350,00	377.530,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	215.871,00	225.980,00	225.870,00	231.670,00	241.560,00	251.680,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	68.588,27	36.630,00	40.610,00	29.990,00	29.940,00	30.100,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			1.500,00	500,00	500,00	500,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	2,50					
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		5.000,00	5.000,00			
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	95,86	290,00	890,00	290,00	290,00	290,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	738,99	850,00	950,00	750,00	750,00	950,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		250,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			3.000,00			
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		5.000,00				
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	278,64	1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	563420 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	92,88					
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.085,31	2.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.608,53	2.830,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	74,26	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.814,01	1.830,00	1.820,00	1.830,00	1.830,00	1.840,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.422,00	4.800,00	5.760,00	5.770,00	5.770,00	5.770,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	33,75	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	164,03	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	601,85	1.690,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	52.709,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	440,79	440,00	630,00	590,00	540,00	490,00
	568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen		1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.107,88	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	270,91	800,00	1.600,00	800,00	800,00	800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.011.858,53	990.190,00	1.004.740,00	934.720,00	957.170,00	993.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	244.159,37	54.140,00	59.650,00	139.860,00	151.520,00	148.610,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.813,27	8.190,00	9.390,00	9.850,00	7.100,00	7.060,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.009,89		1.000,00	1.000,00	300,00	100,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.041,69	3.000,00	3.000,00	3.000,00	500,00	200,00
	471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich	228,05	190,00	140,00	100,00	50,00	10,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	374,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.572,20	6.620,00	6.500,00	6.430,00	6.370,00	5.010,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	6.541,20	6.470,00	6.400,00	6.330,00	6.270,00	4.910,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	31,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.241,07	1.570,00	2.890,00	3.420,00	730,00	2.050,00
E20	Ordentliches Ergebnis	247.400,44	55.710,00	62.540,00	143.280,00	152.250,00	150.660,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	247.400,44	55.710,00	62.540,00	143.280,00	152.250,00	150.660,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	294.483,91	4.420,00	44.250,00	149.140,00	158.620,00	162.280,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00		2.000,00		573.000,00	287.000,00
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land					573.000,00	287.000,00
	681672 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.000,00					
	681900 Investitionszuwendungen - Sonstige			2.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.600,00					
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	1.600,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	866.065,19	131.000,00	112.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
	687630 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
	688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	868.665,19	131.000,00	114.660,00	45.080,00	649.730,00	340.290,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			1.600,00			
	781490 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich			1.600,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	782.634,36	63.500,00	16.600,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.330,00	30.000,00				
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	521.786,11	25.000,00	5.000,00	25.000,00	1.146.000,00	574.000,00
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.985,44					
	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	9.532,81	8.500,00	11.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	782.634,36	63.500,00	18.200,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.030,83	67.500,00	96.460,00	18.080,00	- 498.270,00	- 235.710,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	380.514,74	71.920,00	140.710,00	167.220,00	- 339.650,00	- 73.430,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	2.006,48	2.070,00	2.140,00	2.220,00	4.420,00	3.640,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.006,48	2.070,00	2.140,00	2.220,00	4.420,00	3.640,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 2.006,48	- 2.070,00	- 2.140,00	- 2.220,00	- 4.420,00	- 3.640,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 270.741,16	- 69.850,00	- 138.570,00	- 165.000,00	344.070,00	77.070,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 107.767,10					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 380.514,74	- 71.920,00	- 140.710,00	- 167.220,00	339.650,00	73.430,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 500,00					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 381.014,74	- 71.920,00	- 140.710,00	- 167.220,00	339.650,00	73.430,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	270.241,16	69.850,00	138.570,00	165.000,00	- 344.070,00	- 77.070,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	292.477,43	2.350,00	42.110,00	146.920,00	154.200,00	158.640,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

63 Karbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeines

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52.368,09	57.350,00	55.060,00	54.480,00	53.660,00	58.800,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	20.580,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	300,00	300,00				
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	31.488,09	32.610,00	30.620,00	30.040,00	29.220,00	34.360,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.319,78	82.010,00	92.940,00	92.470,00	90.520,00	90.520,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.200,00	2.500,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	65.383,63	79.510,00	89.440,00	88.470,00	86.520,00	86.520,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	12.736,15					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.233,44	116.970,00	115.550,00	117.750,00	117.750,00	117.820,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8.925,00	14.350,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	108.828,19	102.620,00	101.950,00	104.150,00	104.150,00	104.220,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	480,25					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.974,35	8.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.500,00					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	8.474,35	8.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	134.472,39	15.900,00	40.110,00	29.290,00	35.440,00	30.880,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00					
	461300 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	107.470,70		19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	15.078,42	15.000,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00
	462900 Sonstige laufende Erträge	4.423,27		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		900,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	395.368,05	280.630,00	309.660,00	299.990,00	303.370,00	304.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.038,50	32.930,00	26.790,00	28.960,00	30.480,00	30.980,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	9.456,00	10.040,00	10.040,00	10.240,00	10.450,00	10.650,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	656,75	1.680,00	1.680,00	1.710,00	1.750,00	1.780,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	13.203,10	11.130,00	6.920,00	7.060,00	7.200,00	7.340,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	7.032,66	860,00	580,00	590,00	600,00	610,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		10,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.040,35	3.050,00	2.190,00	2.230,00	2.280,00	2.330,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	39,14	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.215,00	2.500,00	1.820,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	227,50	260,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	3.168,00	3.360,00	3.360,00	3.430,00	3.500,00	3.570,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.750,38	187.650,00	183.490,00	110.710,00	110.210,00	109.710,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	19.900,80	30.030,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.672,03	15.210,00	18.890,00	17.460,00	16.960,00	16.460,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	10.034,27	11.000,00	10.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.633,63	26.900,00	24.500,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	264,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	12.933,88	72.250,00	66.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	431,92	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.048,36	1.450,00	2.150,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	14.331,85	16.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.428,60	6.430,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.070,19	7.230,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00
E11	Abschreibungen	189.193,16	111.930,00	124.610,00	122.320,00	119.060,00	129.450,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	441,00	430,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	15.131,19	6.600,00	21.240,00	21.240,00	21.240,00	21.240,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	14.185,80	14.210,00	13.840,00	13.840,00	13.840,00	24.940,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	81.022,77	87.300,00	86.840,00	85.120,00	81.970,00	81.480,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	43,80	50,00	40,00	40,00	40,00	10,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	2.511,51	3.340,00	2.270,00	1.700,00	1.590,00	1.400,00
	539200 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	75.857,09					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	57.318,36	57.540,00	52.640,00	51.640,00	51.640,00	51.640,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	569,91	600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.642,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	54.306,45	54.300,00				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	800,00	1.000,00	1.000,00			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.879,27	28.610,00	31.040,00	20.420,00	20.370,00	20.530,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			1.500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	2,50					
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		5.000,00	5.000,00			
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	95,86	100,00	700,00	100,00	100,00	100,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	738,99	850,00	950,00	750,00	750,00	950,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			3.000,00			
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		5.000,00				
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	278,64	1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563420 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	92,88					
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.085,31	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.608,53	2.830,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	74,26	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.814,01	1.830,00	1.820,00	1.830,00	1.830,00	1.840,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.422,00	4.420,00	5.380,00	5.390,00	5.390,00	5.390,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	33,75	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	164,03	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	601,85	1.250,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	440,79	440,00	630,00	590,00	540,00	490,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.107,88	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	270,91	800,00	1.600,00	800,00	800,00	800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	411.179,67	418.660,00	418.570,00	334.050,00	331.760,00	342.310,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.811,62	- 138.030,00	- 108.910,00	- 34.060,00	- 28.390,00	- 38.290,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.811,62	- 138.030,00	- 108.910,00	- 34.060,00	- 28.390,00	- 38.290,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 15.811,62	- 138.030,00	- 108.910,00	- 34.060,00	- 28.390,00	- 38.290,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	366,58	- 136.620,00	- 103.990,00	- 28.200,00	- 22.020,00	- 26.670,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00		2.000,00		573.000,00	287.000,00
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land					573.000,00	287.000,00
	681672 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.000,00					
	681900 Investitionszuwendungen - Sonstige			2.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.600,00					
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	1.600,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
	688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	863.055,00	125.000,00	108.660,00	45.080,00	649.730,00	340.290,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			1.600,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	781490 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich			1.600,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	782.634,36	63.500,00	16.600,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.330,00	30.000,00				
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	521.786,11	25.000,00	5.000,00	25.000,00	1.146.000,00	574.000,00
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	249.985,44					
	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	9.532,81	8.500,00	11.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	782.634,36	63.500,00	18.200,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.420,64	61.500,00	90.460,00	18.080,00	- 498.270,00	- 235.710,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	80.787,22	- 75.120,00	- 13.530,00	- 10.120,00	- 520.290,00	- 262.380,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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	625.137,04	532.230,00	581.260,00	601.180,00	620.910,00	641.300,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	5.001,99	4.950,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	66.845,84	67.700,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	171.748,49	57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	326.821,01	353.920,00	364.480,00	384.050,00	403.460,00	422.720,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.353,70	8.550,00	8.500,00	8.690,00	8.860,00	9.060,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	3.212,25	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	36.153,76	37.110,00	39.440,00	39.600,00	39.750,00	40.680,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	228.190,00	164.270,00	139.260,00	162.410,00	173.410,00	185.310,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	196.243,00	138.550,00	130.850,00	154.000,00	165.000,00	176.900,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.947,00	25.720,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		14.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten		9.090,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige		5.410,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,81					
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,81					
E7	Sonstige laufende Erträge	7.322,00	52.700,00	23.210,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.322,00	52.700,00	23.210,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	860.649,85	763.700,00	754.730,00	774.590,00	805.320,00	837.610,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000,00				
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	547.969,86	559.010,00	573.600,00	588.100,00	612.840,00	638.140,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	14.236,86	5.250,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	317.862,00	327.780,00	338.800,00	347.500,00	362.350,00	377.530,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

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
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	215.871,00	225.980,00	225.870,00	231.670,00	241.560,00	251.680,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.709,00	8.020,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen		190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		250,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		440,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	52.709,00					
	568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen		1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600.678,86	571.530,00	586.170,00	600.670,00	625.410,00	650.710,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	259.970,99	192.170,00	168.560,00	173.920,00	179.910,00	186.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.813,27	8.190,00	9.390,00	9.850,00	7.100,00	7.060,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.009,89		1.000,00	1.000,00	300,00	100,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.041,69	3.000,00	3.000,00	3.000,00	500,00	200,00
	471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich	228,05	190,00	140,00	100,00	50,00	10,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	374,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.572,20	6.620,00	6.500,00	6.430,00	6.370,00	5.010,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	6.541,20	6.470,00	6.400,00	6.330,00	6.270,00	4.910,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	31,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Karbach

Hauptplan 2025

63 Karbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.241,07	1.570,00	2.890,00	3.420,00	730,00	2.050,00
E20	Ordentliches Ergebnis	263.212,06	193.740,00	171.450,00	177.340,00	180.640,00	188.950,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>263.212,06</u>	<u>193.740,00</u>	<u>171.450,00</u>	<u>177.340,00</u>	<u>180.640,00</u>	<u>188.950,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	294.117,33	141.040,00	148.240,00	177.340,00	180.640,00	188.950,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
	687630 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>299.727,52</u>	<u>147.040,00</u>	<u>154.240,00</u>	<u>177.340,00</u>	<u>180.640,00</u>	<u>188.950,00</u>

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

63 Karbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemeines							
Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 16 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.394,31	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		20.394,31
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.394,31	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 20.394,31

Erläuterungen 1143-082130-16-6: Für die Anschaffung eines Arbeitskorbs zwecks Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED wird ein Ansatz von 1.000 € gebildet. Des Weiteren ist ein Pauschalbetrag zur Anschaffung von Sachanlagen von 1.000 € angesetzt.

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 16 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	561,44	7.500,00					8.061,44
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 561,44	- 5.500,00					- 6.061,44

Erläuterungen 3650-082900-16-6: Für die Anschaffung von Fallschutzmatten und/oder Maßnahmen im Außenbereich werden 5.000 € veranschlagt. Weitere 2.500 € sind für eine Überdachung vorgesehen.
3650-231460-16-15: Von der Kreissparkassenstiftung ist eine Zuwendung für die Überdachung in Höhe von 2.000 € zu erwarten.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 14 Verkauf von unbebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	930.400,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00		1.212.160,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	930.400,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00		1.212.160,00

Erläuterungen 5225-143100-14-14: Im Neubaugebiet "Auf dem Stielgarten" stehen noch 11 Baugrundstücke zur Verfügung. Für das Jahr 2025 ist die Veräußerung von zwei Bauplätzen geplant. In den Folgejahren wird jeweils eine Veräußerung geplant.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 29 Investitionskostenzuschuss an Dritte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.600,00					1.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.600,00					- 1.600,00

Erläuterungen 5411-013000-29-18: Investitionskostenanteil der Ortsgemeinde für die Kanalsanierung im Inliner-Verfahren.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

63 Karbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 16 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.100,00					1.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.100,00					- 1.100,00

Erläuterungen 5510-082900-16-6: Für die Anschaffung von Hundekotmülleimern werden 1.100 € bereitgestellt.

	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)
Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 16 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.034,38	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		11.034,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.034,38	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 11.034,38

Erläuterungen 5731-082900-16-6: Pauschalbetrag zur Anschaffung von Sachanlagen

	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)
Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 22 Umbau und Erweiterung Gemeindehaus und Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	413.066,13			573.000,00	287.000,00		1.273.066,13
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	778.445,57	5.000,00	25.000,00	1.146.000,00	574.000,00		2.528.445,57
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 365.379,44	- 5.000,00	- 25.000,00	- 573.000,00	- 287.000,00		- 1.255.379,44

Erläuterungen 5731-096200-22-3: Für den Umbau bzw. die Sanierung des Gemeindehauses wurde in 2024 eine Machbarkeitsstudie durchgeführt. Im Jahr 2025 soll eine Machbarkeitsstudie für einen Neubau erstellt werden, um so einen Vergleich ziehen zu können. Im Jahr 2026 werden voraussichtlich erste Planungskosten anfallen, sodass mit einem frühestmöglichen Baubeginn in 2027 gerechnet werden kann. Als Baukosten wird die geschätzte Summe aus der Machbarkeitsstudie für die Sanierung/Umbau in Höhe von 1.720.000 € herangezogen (Verteilung: 2027: 2/3; 2028: 1/3).

5731-233100-22-6: Für die Maßnahme wird mit einer Zuwendung aus dem Investitionsstock in Höhe von 50 % gerechnet (Verteilung in 2027: 2/3, 2028: 1/3).

Summe Einzahlungen Allgemeines:	1.343.466,13	108.660,00	45.080,00	649.730,00	340.290,00		2.487.226,13
Summe Auszahlungen Allgemeines:	801.435,70	18.200,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00		2.570.635,70
Saldo Gesamt Allgemeines:	542.030,43	90.460,00	18.080,00	- 498.270,00	- 235.710,00		- 83.409,57

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.343.466,13	108.660,00	45.080,00	649.730,00	340.290,00		2.487.226,13
Summe Auszahlungen Gesamt:	801.435,70	18.200,00	27.000,00	1.148.000,00	576.000,00		2.570.635,70

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

63 Karbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo Gesamt:	542.030,43	90.460,00	18.080,00	- 498.270,00	- 235.710,00		- 83.409,57

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

63 Karbach

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				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

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

Hauptplan 2025

63 Karbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	294.483,00	4.420,00	44.250,00	149.140,00	158.620,00	162.280,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	2.006,00	2.070,00	2.140,00	2.220,00	4.420,00	3.640,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	292.477,00	2.350,00	42.110,00	146.920,00	154.200,00	158.640,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	292.477,00	2.350,00	42.110,00	146.920,00	154.200,00	158.640,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Karbach						
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-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-6.281,25 €	4.688,80 €	0,00 €	-10.970,05 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	97.278,70 €	4.705,23 €	0,00 €	92.573,47 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	256.335,69 €	5.270,64 €	0,00 €	251.065,05 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	294.483,91 €	2.006,48 €	0,00 €	292.477,43 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	4.420,00 €	2.070,00 €	0,00 €	2.350,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	44.250,00 €	2.140,00 €	0,00 €	42.110,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					669.605,90 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	149.140,00 €	2.220,00 €	0,00 €	146.920,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	158.620,00 €	4.420,00 €	0,00 €	154.200,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	162.280,00 €	3.640,00 €	0,00 €	158.640,00 €
11	Summe					1.129.365,90 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Karbach			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-48.339,41 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	110.581,39 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	187.305,58 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	247.400,44 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	55.710,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	62.540,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		615.198,00 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	143.280,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	152.250,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	150.660,00 €
11	Summe		1.061.388,00 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Karbach				
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	187.305,58 €	2.442.298,25 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2023	247.400,44 €	2.689.698,69 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	55.710,00 €	2.745.408,69 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	62.540,00 €	2.807.948,69 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	143.280,00 €	2.951.228,69 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	152.250,00 €	3.103.478,69 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	150.660,00 €	3.254.138,69 €

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

63 Karbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	194.000,00	191.930,00	189.790,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	194.000,00	191.930,00	189.790,00

Stellenplan Hauptplan 2025

63 Karbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
						Soll
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeines						
 Tariflich Beschäftigte						
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,000	0,470	0,470	
Gemeindearbeiter	EGr. 1		0,120	0,000	0,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,120	0,090	0,090	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,240	0,560	0,560	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,240	0,560	0,560	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,240	0,560	0,560	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,240	0,560	0,560	

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	5.559.300,12	5.897.146,60	337.846,48	1.	Eigenkapital	2.442.298,25	2.689.698,69	247.400,44
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	167.054,59	663.934,95	496.880,36	1.1.	Kapitalrücklage	2.254.992,67	2.442.298,25	187.305,58
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	12.805,00	11.864,00	- 941,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	187.305,58	247.400,44	60.094,86
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	154.249,59	652.070,95	497.821,36	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	2.728.384,33	3.817.709,56	1.089.325,23
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	7.322,00	52.709,00	45.387,00
1.2.	Sachanlagen	5.312.516,87	5.159.604,98	- 152.911,89	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.678.179,31	3.734.515,53	1.056.336,22
1.2.1.	Wald, Forsten	1.114.130,24	1.038.273,15	- 75.857,09	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.391.834,77	1.362.208,52	- 29.626,25
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.995,27	75.995,27		2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.281.253,23	2.367.215,70	1.085.962,47
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	851.349,04	837.163,24	- 14.185,80	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.091,31	5.091,31	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.554.301,55	3.163.872,42	609.570,87	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	42.883,02	30.485,03	- 12.397,99
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	233,60	189,80	- 43,80	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.316,76	20.016,69	6.699,93	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	67.669,44	70.646,44	2.977,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	703.190,41	24.094,41	- 679.096,00	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	45.590,00	51.805,00	6.215,00
1.3.	Finanzanlagen	79.728,66	73.606,67	- 6.121,99	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	22.079,44	18.841,44	- 3.238,00
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	1.045.744,17	238.033,22	- 807.710,95
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	44.347,77	44.347,77		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	196.006,80	194.000,32	- 2.006,48
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	196.006,80	194.000,32	- 2.006,48
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	35.380,89	29.258,90	- 6.121,99	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	727.370,60	920.295,03	192.924,43	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	704.605,00		- 704.605,00
2.1.	Vorräte		611.154,64	611.154,64	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.507,98	34.965,69	5.457,71
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		611.154,64	611.154,64	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	727.370,60	309.140,39	- 418.230,21	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	107.144,39	1.087,21	- 106.057,18
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	49.513,81	35.909,07	- 13.604,74	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	8.480,00	7.980,00	- 500,00

Betragsangaben in EUR

Seite 47

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	677.635,00	1.878,81	- 675.756,19	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.593,00	2.496,22	- 1.096,78
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	221,79	271.352,51	271.130,72					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
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	1.018,47	1.142,50	124,03					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.018,47	1.142,50	124,03					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	6.287.689,19	6.818.584,13	530.894,94		Summe Passiv	6.287.689,19	6.818.584,13	530.894,94

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan

A. § 15 - Zweckbindung

1. Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen bei 6120-441900 dienen zur Deckung von Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen bei 6120-569400

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

C. § 17 - Übertragbarkeit

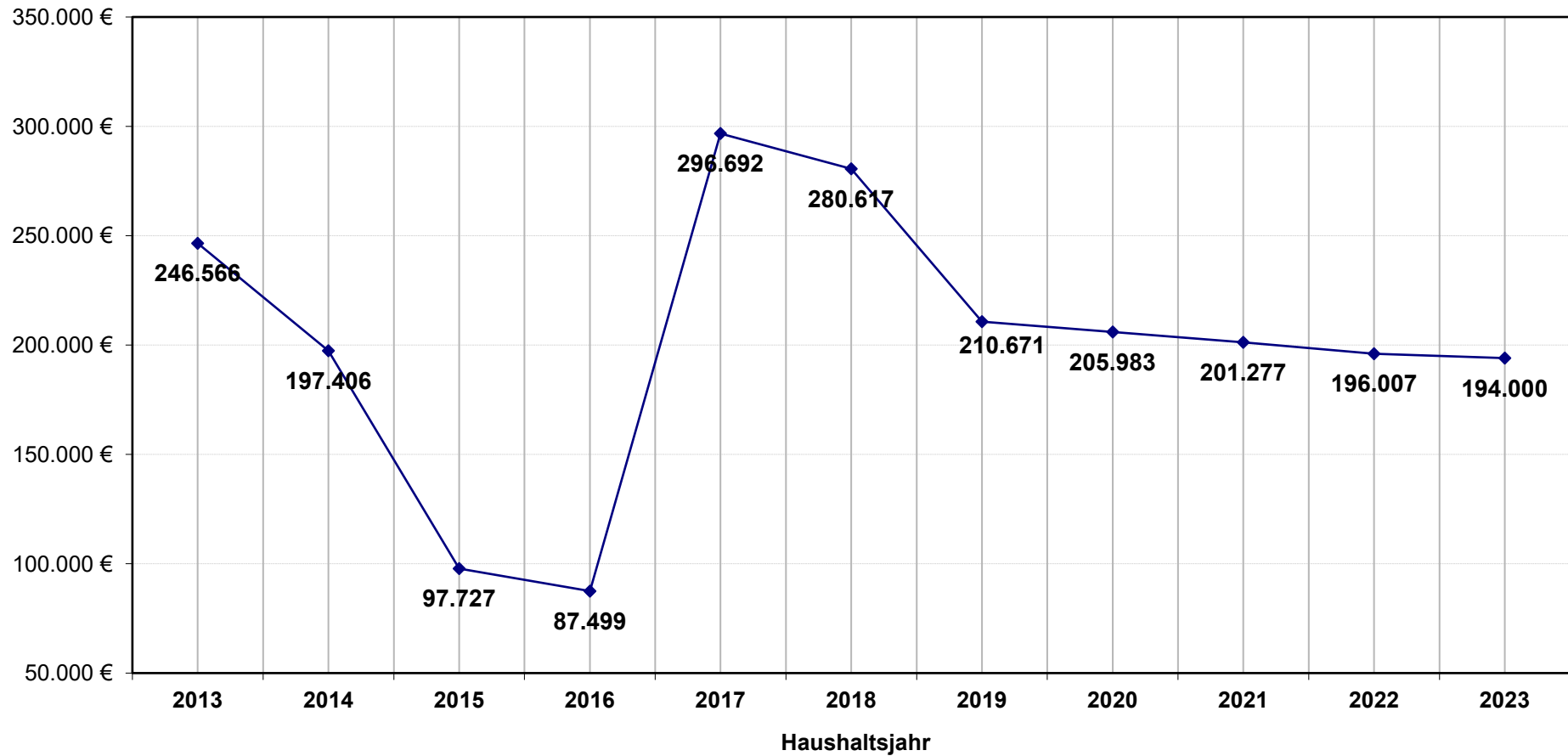
1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

Übersicht über die Beteiligungen der Ortsgemeinde Karbach
--

lfd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2023	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	2,4643	42.779,90 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	3,7276	1.567,87 €
			44.347,77 €

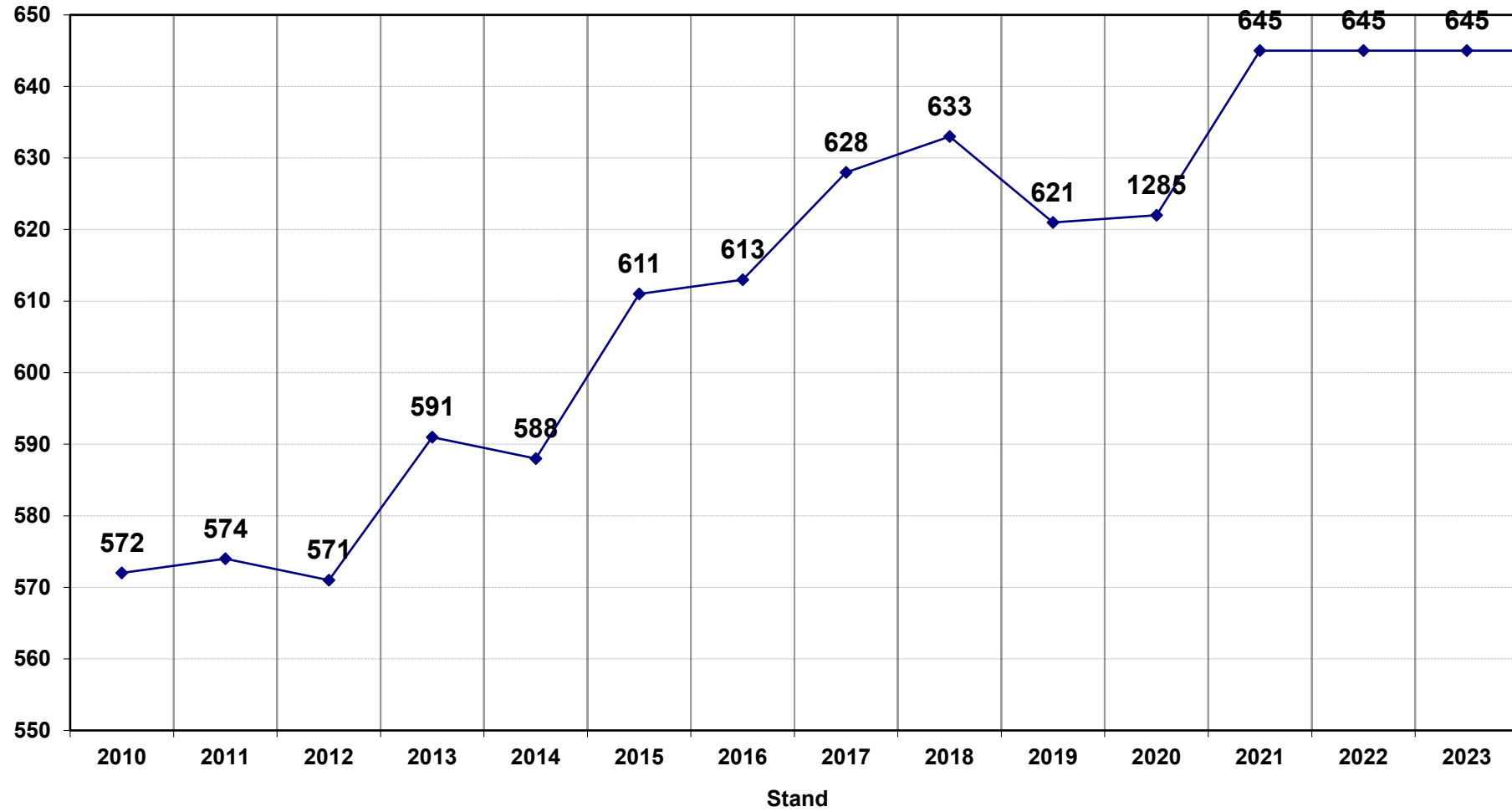
Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen der Ortsgemeinde Karbach - angegeben ist jeweils der (voraussichtliche) Endstand zum 31.12. -

Verbindlichkeit



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Ortsgemeinde Karbach (Hauptwohnsitze zum 30.06.)

EW



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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.148,09	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.148,09	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
E7	Sonstige laufende Erträge		900,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		900,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.148,09	2.050,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.535,14	17.630,00	16.940,00	18.920,00	20.240,00	20.540,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	9.456,00	10.040,00	10.040,00	10.240,00	10.450,00	10.650,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	656,75	1.680,00	1.680,00	1.710,00	1.750,00	1.780,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		10,00				
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	39,14	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.215,00	2.500,00	1.820,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,25					
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	3.168,00	3.360,00	3.360,00	3.430,00	3.500,00	3.570,00
E11	Abschreibungen	1.631,88	1.640,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.631,88	1.640,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00	1.630,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.771,14	8.740,00	11.020,00	10.240,00	10.240,00	10.450,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			500,00	500,00	500,00	500,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	2,50					
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	95,86	100,00	700,00	100,00	100,00	100,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	622,37		200,00			200,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.085,31	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.814,01	1.830,00	1.820,00	1.830,00	1.830,00	1.840,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.485,92	1.490,00	1.490,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	33,75	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	476,46	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.107,88	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.938,16	28.010,00	29.590,00	30.790,00	32.110,00	32.620,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.790,07	- 25.960,00	- 26.990,00	- 28.190,00	- 29.510,00	- 30.020,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.790,07	- 25.960,00	- 26.990,00	- 28.190,00	- 29.510,00	- 30.020,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100,00				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 28.790,07	- 26.060,00	- 26.990,00	- 28.190,00	- 29.510,00	- 30.020,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.645,22	- 23.970,00	- 26.140,00	- 25.660,00	- 25.980,00	- 26.490,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.645,22	- 23.970,00	- 26.140,00	- 25.660,00	- 25.980,00	- 26.490,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 20.645,22	- 23.970,00	- 26.140,00	- 25.660,00	- 25.980,00	- 26.490,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	66,36	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	66,36	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.986,93	98.700,00	99.110,00	101.310,00	101.310,00	101.380,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	101.986,93	98.700,00	99.110,00	101.310,00	101.310,00	101.380,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.184,81					
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.184,81					
E7	Sonstige laufende Erträge	4.423,27		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	462900 Sonstige laufende Erträge	4.423,27		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.661,37	98.770,00	104.180,00	106.380,00	106.380,00	106.450,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.838,60	1.100,00	6.000,00	2.900,00	2.400,00	1.900,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.764,52	1.000,00	3.500,00	2.800,00	2.300,00	1.800,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	74,08	100,00	2.500,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen	66,36	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	66,36	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	569,91	600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	569,91	600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	53,43	50,00	250,00	210,00	160,00	110,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	29,64	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	23,79	20,00	220,00	180,00	130,00	80,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.528,30	1.820,00	11.320,00	8.180,00	7.630,00	7.080,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	105.133,07	96.950,00	92.860,00	98.200,00	98.750,00	99.370,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	105.133,07	96.950,00	92.860,00	98.200,00	98.750,00	99.370,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 302,70	- 300,00	- 250,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	104.830,37	96.650,00	92.610,00	97.970,00	98.520,00	99.140,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	99.995,28	96.650,00	92.610,00	97.970,00	98.520,00	99.140,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		30.000,00				
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		30.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	99.995,28	66.650,00	92.610,00	97.970,00	98.520,00	99.140,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 500,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 500,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 500,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.000,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	99.995,28	96.650,00	92.610,00	97.970,00	98.520,00	99.140,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.655,33	11.580,00	9.850,00	10.040,00	10.240,00	10.440,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	10.228,60	8.350,00	6.920,00	7.060,00	7.200,00	7.340,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	578,68	640,00	580,00	590,00	600,00	610,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.727,84	2.400,00	2.190,00	2.230,00	2.280,00	2.330,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	120,21	190,00	160,00	160,00	160,00	160,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775,28	2.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			200,00	200,00	200,00	200,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.325,87	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	431,92	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17,49	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen	1.230,04	1.240,00	1.230,00	910,00	870,00	650,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	43,80	50,00	40,00	40,00	40,00	10,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.186,24	1.190,00	1.190,00	870,00	830,00	640,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	74,26	5.080,00	6.100,00	100,00	100,00	100,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			1.000,00			
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		5.000,00	5.000,00			
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	74,26	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.734,91	20.200,00	18.680,00	12.550,00	12.710,00	12.690,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.734,91	- 20.200,00	- 18.680,00	- 12.550,00	- 12.710,00	- 12.690,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.734,91	- 20.200,00	- 18.680,00	- 12.550,00	- 12.710,00	- 12.690,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	16.734,91	15.200,00	13.680,00	12.550,00	12.710,00	12.690,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 5.000,00	- 5.000,00			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.147,26	- 3.760,00	- 3.770,00	910,00	870,00	650,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13.147,26	- 8.760,00	- 4.770,00	- 90,00	- 130,00	- 350,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 13.147,26	- 3.760,00	- 3.770,00	910,00	870,00	650,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	- 270.241,16	- 69.850,00	- 138.570,00	- 165.000,00	344.070,00	77.070,00
F39	- 107.767,10					
F40	- 378.008,26	- 69.850,00	- 138.570,00	- 165.000,00	344.070,00	77.070,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	- 378.008,26	- 69.850,00	- 138.570,00	- 165.000,00	344.070,00	77.070,00
F43	270.241,16	69.850,00	138.570,00	165.000,00	- 344.070,00	- 77.070,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	300,00	300,00				
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	300,00	300,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	300,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.800,00	150,00	150,00	150,00	150,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		300,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.500,00				
E11 Abschreibungen	1.008,50	970,00	880,00	880,00	880,00	630,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	441,00	430,00	380,00	380,00	380,00	380,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	250,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	67,50	40,00				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400,00	1.000,00	1.000,00			
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	400,00	1.000,00	1.000,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	270,91	800,00	1.600,00	800,00	800,00	800,00
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	270,91	800,00	1.600,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.679,41	4.570,00	3.630,00	1.830,00	1.830,00	1.580,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.379,41	- 4.270,00	- 3.630,00	- 1.830,00	- 1.830,00	- 1.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.379,41	- 4.270,00	- 3.630,00	- 1.830,00	- 1.830,00	- 1.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 50,00				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.379,41	- 4.320,00	- 3.630,00	- 1.830,00	- 1.830,00	- 1.580,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 735,91	- 3.350,00	- 2.750,00	- 950,00	- 950,00	- 950,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 735,91	- 3.350,00	- 2.750,00	- 950,00	- 950,00	- 950,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 735,91	- 3.350,00	- 2.750,00	- 950,00	- 950,00	- 950,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.889,24	2.890,00	2.810,00	2.810,00	2.810,00	4.700,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	2.889,24	2.890,00	2.810,00	2.810,00	2.810,00	4.700,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.277,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.277,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.166,24	5.140,00	11.060,00	11.060,00	11.060,00	12.950,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29,25						
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	202,50						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	- 188,40						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	15,15						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.849,60	1.700,00	11.940,00	7.940,00	7.940,00	7.940,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.034,41	500,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.815,19	1.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E11 Abschreibungen	4.652,74	4.650,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00	8.420,00	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	4.652,74	4.650,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00	8.420,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.306,45	54.300,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	54.306,45	54.300,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.838,04	60.650,00	61.470,00	57.470,00	57.470,00	61.360,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 64.671,80	- 55.510,00	- 50.410,00	- 46.410,00	- 46.410,00	- 48.410,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 64.671,80	- 55.510,00	- 50.410,00	- 46.410,00	- 46.410,00	- 48.410,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.110,00					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 64.671,80	- 58.620,00	- 50.410,00	- 46.410,00	- 46.410,00	- 48.410,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.924,90	- 56.860,00	- 48.690,00	- 44.690,00	- 44.690,00	- 44.690,00	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.000,00				
681900 Investitionszuwendungen - Sonstige			2.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.500,00	7.500,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		2.500,00	7.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00	7.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.500,00	- 5.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 47.924,90	- 59.360,00	- 54.190,00	- 44.690,00	- 44.690,00	- 44.690,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47.924,90	- 56.860,00	- 48.690,00	- 44.690,00	- 44.690,00	- 44.690,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205,97	210,00	250,00	120,00	50,00	50,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	205,97	210,00	250,00	120,00	50,00	50,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	120,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	325,97	300,00	340,00	210,00	140,00	140,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	395,57						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	344,93						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	50,64						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.923,68	3.800,00	3.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.559,61	3.000,00	3.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	364,07	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E11 Abschreibungen	400,51	1.370,00	740,00	610,00	540,00	540,00	
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	400,51	1.370,00	740,00	610,00	540,00	540,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	116,62	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	116,62	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.836,38	5.320,00	4.590,00	3.760,00	3.690,00	3.690,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.510,41	- 5.020,00	- 4.250,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.510,41	- 5.020,00	- 4.250,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 864,85	- 3.640,00	- 710,00	- 650,00	- 660,00	- 660,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.375,26	- 8.660,00	- 4.960,00	- 4.200,00	- 4.210,00	- 4.210,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.966,81	- 7.500,00	- 4.470,00	- 3.710,00	- 3.720,00	- 3.720,00	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00						
681672 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.000,00						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.532,81						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	9.532,81					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.532,81					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.532,81					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.499,62	- 7.500,00	- 4.470,00	- 3.710,00	- 3.720,00	- 3.720,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.966,81	- 7.500,00	- 4.470,00	- 3.710,00	- 3.720,00	- 3.720,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.000,00			
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		3.000,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.000,00			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000,00			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 3.000,00			
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 3.000,00			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 3.000,00			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 3.000,00			

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		31.530,00	11.620,00	11.620,00	11.620,00	11.620,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		31.530,00	11.620,00	11.620,00	11.620,00	11.620,00
E7 Sonstige laufende Erträge	114.970,70		19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00					
461300 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	107.470,70		19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	114.970,70	31.530,00	31.130,00	20.310,00	26.460,00	21.900,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	114.970,70	31.530,00	31.130,00	20.310,00	26.460,00	21.900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	114.970,70	31.530,00	31.130,00	20.310,00	26.460,00	21.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	114.970,70	31.530,00	31.130,00	20.310,00	26.460,00	21.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	860.455,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.330,00					
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.330,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	859.125,00	125.000,00	106.660,00	45.080,00	76.730,00	53.290,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	859.125,00	125.000,00	126.170,00	53.770,00	91.570,00	63.570,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			19.510,00	8.690,00	14.840,00	10.280,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.694,53	11.700,00	11.550,00	11.100,00	10.350,00	10.350,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	11.694,53	11.700,00	11.550,00	11.100,00	10.350,00	10.350,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.383,63	47.980,00	77.820,00	76.850,00	74.900,00	74.900,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	65.383,63	47.980,00	77.820,00	76.850,00	74.900,00	74.900,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	15.078,42	15.000,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	
462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	15.078,42	15.000,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	14.150,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	92.156,58	74.680,00	103.520,00	102.100,00	99.400,00	99.400,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.503,03	97.750,00	90.200,00	29.250,00	29.250,00	29.250,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall							
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	10.034,27	11.000,00	10.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	199,33						
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.937,58	70.000,00	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		350,00	1.000,00	350,00	350,00	350,00	
525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	14.331,85	16.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	
E11 Abschreibungen	81.257,68	79.010,00	93.460,00	91.620,00	88.470,00	88.470,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	13.499,31	4.960,00	19.610,00	19.610,00	19.610,00	19.610,00	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	303,48	310,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	67.098,79	73.380,00	73.430,00	71.710,00	68.560,00	68.560,00	
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	356,10	360,00	120,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,79						
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	0,79						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.761,50	176.760,00	183.660,00	120.870,00	117.720,00	117.720,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.604,92	- 102.080,00	- 80.140,00	- 18.770,00	- 18.320,00	- 18.320,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.604,92	- 102.080,00	- 80.140,00	- 18.770,00	- 18.320,00	- 18.320,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.243,20	- 640,00	- 2.650,00	- 2.430,00	- 2.460,00	- 2.460,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 24.848,12	- 102.720,00	- 82.790,00	- 21.200,00	- 20.780,00	- 20.780,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.565,51	- 83.390,00	- 78.700,00	- 17.530,00	- 17.560,00	- 17.560,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			1.600,00			
781490 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich			1.600,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	747.223,61		1.000,00			
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	515.947,62					
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	231.275,99					
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	747.223,61		2.600,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 747.223,61		- 2.600,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 768.789,12	- 83.390,00	- 81.300,00	- 17.530,00	- 17.560,00	- 17.560,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 21.565,51	- 83.390,00	- 78.700,00	- 17.530,00	- 17.560,00	- 17.560,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	968,84	12.160,00	5.190,00	2.160,00	2.160,00	2.160,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	168,84	160,00	190,00	160,00	160,00	160,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	400,00	12.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	400,00					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	968,84	12.860,00	5.790,00	2.760,00	2.760,00	2.760,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 968,84	- 12.860,00	- 5.790,00	- 2.760,00	- 2.760,00	- 2.760,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 968,84	- 12.860,00	- 5.790,00	- 2.760,00	- 2.760,00	- 2.760,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.070,18	- 3.310,00	- 5.780,00	- 5.300,00	- 5.370,00	- 5.360,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.039,02	- 16.170,00	- 11.570,00	- 8.060,00	- 8.130,00	- 8.120,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.610,85	- 16.170,00	- 11.570,00	- 8.060,00	- 8.130,00	- 8.120,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			1.100,00			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.100,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.100,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.100,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.610,85	- 16.170,00	- 12.670,00	- 8.060,00	- 8.130,00	- 8.120,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.610,85	- 16.170,00	- 11.570,00	- 8.060,00	- 8.130,00	- 8.120,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	335,88	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	335,88	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.936,15	2.500,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.200,00	2.500,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	12.736,15					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.272,03	2.840,00	3.840,00	4.340,00	4.340,00	4.340,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.111,46	2.250,00				
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.620,00	1.620,00				
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.344,70	130,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	114,36	460,00				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	32,40	40,00				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.412,87	5.350,00	6.250,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	243,75	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.169,12	5.000,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00				
E11	Abschreibungen	522,42	530,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	522,42	530,00	520,00	520,00	520,00	520,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	104,89	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	104,89	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.151,64	8.230,00	6.870,00	6.370,00	6.370,00	6.370,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.120,39	- 5.390,00	- 3.030,00	- 2.030,00	- 2.030,00	- 2.030,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	1.120,39	- 5.390,00	- 3.030,00	- 2.030,00	- 2.030,00	- 2.030,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.902,68	- 2.980,00	- 1.560,00	- 1.430,00	- 1.450,00	- 1.440,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 782,29	- 8.370,00	- 4.590,00	- 3.460,00	- 3.480,00	- 3.470,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.060,96	- 8.180,00	- 4.410,00	- 3.280,00	- 3.300,00	- 3.290,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.600,00					
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	1.600,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.460,96	- 8.180,00	- 4.410,00	- 3.280,00	- 3.300,00	- 3.290,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.060,96	- 8.180,00	- 4.410,00	- 3.280,00	- 3.300,00	- 3.290,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.580,00	24.440,00	24.440,00	24.440,00	24.440,00	24.440,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	20.580,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00	17.340,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.554,87	14.380,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8.925,00	14.350,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	149,62	30,00				
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	480,25					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.134,87	38.820,00	38.040,00	38.040,00	38.040,00	38.040,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.921,54	44.440,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzzeugnissen	19.900,80	30.030,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00	30.270,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.521,95	750,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.428,60	6.430,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00	4.860,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.070,19	7.230,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00	6.870,00
E11	Abschreibungen	75.857,09					
	539200 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	75.857,09					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.642,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.642,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.536,82	9.190,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		5.000,00				
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.831,19	2.830,00	3.790,00	3.790,00	3.790,00	3.790,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	164,03	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	125,39	770,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	416,21	420,00	410,00	410,00	410,00	410,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118.957,45	55.270,00	51.660,00	51.660,00	51.660,00	51.660,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.822,58	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 88.822,58	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 88.822,58	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.043,07	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.043,07	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.043,07	- 16.450,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00	- 13.620,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.782,28	10.880,00	9.220,00	9.220,00	9.220,00	8.980,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	9.782,28	10.880,00	9.220,00	9.220,00	9.220,00	8.980,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.614,64	900,00				
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.614,64	900,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.315,19					
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.315,19					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.712,11	11.780,00	9.220,00	9.220,00	9.220,00	8.980,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474,35	1.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	474,35	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			500,00			
E11	Abschreibungen	13.423,98	13.420,00	12.910,00	12.910,00	12.910,00	12.670,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.423,98	13.420,00	12.910,00	12.910,00	12.910,00	12.670,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.898,33	14.920,00	16.410,00	15.910,00	15.910,00	15.670,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	813,78	- 3.140,00	- 7.190,00	- 6.690,00	- 6.690,00	- 6.690,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	813,78	- 3.140,00	- 7.190,00	- 6.690,00	- 6.690,00	- 6.690,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.264,82	- 1.070,00	- 2.670,00	- 2.450,00	- 2.480,00	- 2.480,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.451,04	- 4.210,00	- 9.860,00	- 9.140,00	- 9.170,00	- 9.170,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.781,88	- 1.670,00	- 6.170,00	- 5.450,00	- 5.480,00	- 5.480,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	18.709,45					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.709,45					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.709,45					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.709,45					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	15.072,43	- 1.670,00	- 6.170,00	- 5.450,00	- 5.480,00	- 5.480,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	33.781,88	- 1.670,00	- 6.170,00	- 5.450,00	- 5.480,00	- 5.480,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.365,74	5.370,00	5.230,00	5.230,00	5.230,00	8.720,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	5.365,74	5.370,00	5.230,00	5.230,00	5.230,00	8.720,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	680,00	650,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	680,00	650,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.474,35	8.400,00				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	8.474,35	8.400,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.520,09	14.420,00	5.730,00	5.730,00	5.730,00	9.220,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.311,75	1.470,00				
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.152,00	1.160,00				
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	952,75	90,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	183,00	190,00				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	24,00	30,00				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.786,46	15.750,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.604,77	10.000,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.285,97	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	264,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	630,87	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E11	Abschreibungen	9.141,96	9.030,00	8.640,00	8.640,00	8.640,00	15.850,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	8.640,80	8.650,00	8.420,00	8.420,00	8.420,00	15.630,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	501,16	380,00	220,00	220,00	220,00	220,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.950,41	3.800,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	278,64	1.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563420 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	92,88					
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.578,89	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.190,58	30.050,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	29.110,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.670,49	- 15.630,00	- 16.170,00	- 16.170,00	- 16.170,00	- 19.890,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.670,49	- 15.630,00	- 16.170,00	- 16.170,00	- 16.170,00	- 19.890,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 86,48		- 60,00	- 60,00	- 60,00	- 60,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.756,97</u>	<u>- 15.630,00</u>	<u>- 16.230,00</u>	<u>- 16.230,00</u>	<u>- 16.230,00</u>	<u>- 19.950,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.013,96	- 11.970,00	- 12.820,00	- 12.820,00	- 12.820,00	- 12.820,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					573.000,00	287.000,00
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land					573.000,00	287.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					573.000,00	287.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.838,49	26.000,00	6.000,00	26.000,00	1.147.000,00	575.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.838,49	25.000,00	5.000,00	25.000,00	1.146.000,00	574.000,00
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.838,49	26.000,00	6.000,00	26.000,00	1.147.000,00	575.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.838,49	- 26.000,00	- 6.000,00	- 26.000,00	- 574.000,00	- 288.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 17.852,45	- 37.970,00	- 18.820,00	- 38.820,00	- 586.820,00	- 300.820,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.013,96	- 11.970,00	- 12.820,00	- 12.820,00	- 12.820,00	- 12.820,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	625.137,04	532.230,00	581.260,00	601.180,00	620.910,00	641.300,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	5.001,99	4.950,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00	3.840,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	66.845,84	67.700,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	171.748,49	57.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	326.821,01	353.920,00	364.480,00	384.050,00	403.460,00	422.720,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.353,70	8.550,00	8.500,00	8.690,00	8.860,00	9.060,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	3.212,25	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	36.153,76	37.110,00	39.440,00	39.600,00	39.750,00	40.680,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	228.190,00	164.270,00	139.260,00	162.410,00	173.410,00	185.310,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	196.243,00	138.550,00	130.850,00	154.000,00	165.000,00	176.900,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.947,00	25.720,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00	8.410,00
E7	Sonstige laufende Erträge	7.322,00	52.700,00	23.210,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.322,00	52.700,00	23.210,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	860.649,04	749.200,00	743.730,00	763.590,00	794.320,00	826.610,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	547.969,86	559.010,00	573.300,00	587.800,00	612.540,00	637.840,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	14.236,86	5.250,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00	8.630,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	317.862,00	327.780,00	338.800,00	347.500,00	362.350,00	377.530,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	215.871,00	225.980,00	225.870,00	231.670,00	241.560,00	251.680,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.709,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	52.709,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600.678,86	559.010,00	573.300,00	587.800,00	612.540,00	637.840,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	259.970,18	190.190,00	170.430,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	259.970,18	190.190,00	170.430,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	259.970,18	190.190,00	170.430,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	292.258,94	137.490,00	147.220,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	292.258,94	137.490,00	147.220,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	292.258,94	137.490,00	147.220,00	175.790,00	181.780,00	188.770,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,81					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,81					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,81					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,81					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.653,63	3.540,00	4.240,00	4.200,00	950,00	410,00
471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.009,89		1.000,00	1.000,00	300,00	100,00
471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.041,69	3.000,00	3.000,00	3.000,00	500,00	200,00
471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich	228,05	190,00	140,00	100,00	50,00	10,00
479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	374,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.572,20	6.620,00	6.500,00	6.430,00	6.370,00	5.010,00
575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen/Landesbanken	6.541,20	6.470,00	6.400,00	6.330,00	6.270,00	4.910,00
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	31,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 918,57	- 3.080,00	- 2.260,00	- 2.230,00	- 5.420,00	- 4.600,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 917,76	- 3.080,00	- 2.260,00	- 2.230,00	- 5.420,00	- 4.600,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 917,76	- 3.080,00	- 2.260,00	- 2.230,00	- 5.420,00	- 4.600,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.301,25	- 3.080,00	- 2.260,00	- 2.230,00	- 5.420,00	- 4.600,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
687630 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.610,19	6.000,00	6.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.308,94	2.920,00	3.740,00	- 2.230,00	- 5.420,00	- 4.600,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	2.006,48	2.070,00	2.140,00	2.220,00	4.420,00	3.640,00
792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.006,48	2.070,00	2.140,00	2.220,00	4.420,00	3.640,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 2.006,48	- 2.070,00	- 2.140,00	- 2.220,00	- 4.420,00	- 3.640,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.006,48	- 2.070,00	- 2.140,00	- 2.220,00	- 4.420,00	- 3.640,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 2.006,48	- 2.070,00	- 2.140,00	- 2.220,00	- 4.420,00	- 3.640,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.307,73	- 5.150,00	- 4.400,00	- 4.450,00	- 9.840,00	- 8.240,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		14.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten		9.090,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige		5.410,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000,00				
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige			300,00	300,00	300,00	300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		8.020,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen		190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		250,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		440,00	440,00	440,00	440,00	440,00
568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen		1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.520,00	12.870,00	12.870,00	12.870,00	12.870,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		1.980,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00	- 1.870,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
E20 Ordentliches Ergebnis	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.159,64	4.650,00	5.150,00	5.650,00	6.150,00	6.650,00