

Ortsgemeinde Kratzenburg



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025/2026

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 17
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	18 - 26
04 Teilhaushalt 1 – Allgemeiner Haushalt	27 - 33
05 Teilhaushalt 2 - Finanzen	34 - 36
06 Investitionsübersicht	37 - 40
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	41
08 Stellenplan	42
09 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	43
10 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	43
11 Freie Finanzspitze	44
12 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	45
13 Übersicht über die Verbindlichkeiten	46
14 Schlussbilanz 2023 (vorläufig)	47 - 49
15 Übersicht über Beteiligungen	50
16 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	51
17 Produkthaushaltsbuch	52 - 80

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Kratzenburg
für die Jahre 2025 und 2026 vom 05.06.2025**

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

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.174.660 €	1.095.730 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.086.580 €	1.053.780 €
das Jahresergebnis auf	88.080 €	41.950 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.460 €	86.480 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.920 €	17.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.420 €	-17.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.960 €	-68.980 €

**§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

**§ 3
Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v.H.	345 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v.H.	465 v.H.
2. Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
a) für den ersten Hund	50 €	50 €
b) für den zweiten Hund	80 €	80 €
c) für jeden weiteren Hund	120 €	120 €
d) für den ersten gefährlichen Hund	500 €	500 €
e) für den zweiten gefährlichen Hund	600 €	600 €
f) für jeden weiteren gefährlichen Hund	800 €	800 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt	
per 31.12.2023 -vorläufig-	2.324.145,45 €
per 31.12.2024 -voraussichtlich-	2.303.605,45 €
per 31.12.2025 -voraussichtlich-	2.391.685,45 €
per 31.12.2026 -voraussichtlich-	2.433.635,45 €

§ 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 2.500 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

Kratzenburg, den 05.06.2025

(S)

Björn Seis
Ortsbürgermeister

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025/2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 05.06.2025 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 16.06.2025 bis Mittwoch, 25.06.2025 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstr. 1 in 56281 Emmelshausen, Zimmer 209, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Abs. 6 GemO
Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung (GemO) oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Ortsgemeinde Kratzenburg 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.

Kratzenburg, den 05.06.2025

Björn Seis
Ortsbürgermeister

VORBERICHT
zum Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Kratzenburg
für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK

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

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

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

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

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt.

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

- Teilhaushalt 1: Allgemeiner Haushalt
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

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

Investitionsmaßnahmen sowie die zum Produkt erforderliche Zahl der Stellen des Stellenplanes.

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

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

B. HAUSHALTSJAHRE 2023/2024

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kratzenburg für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 29.06.2023 beschlossen. Von der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis wurden mit Schreiben vom 05.07.2023 keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht und die erforderlichen Genehmigungen erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 20.07.2023 in der Ausgabe Nr. 29 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Abschluss des Haushaltsjahres 2023

Der Jahresabschluss, welcher noch durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss zu prüfen ist, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2023
Jahresüberschuss (<i>Ergebnisrechnung</i>)	19.098,20 €
Finanzmittelfehlbetrag (<i>Finanzrechnung</i>)	233.640,15 €
Eigenkapital	2.324.145,45 €
Bilanzsumme	3.872.795,72 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	116.624,62 €

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung durch den Ortsgemeinderat für das Haushaltsjahr 2023 erfolgen nach der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss.

Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2024

Der Plan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	854.170 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	874.710 €
Jahresergebnis (E23)	-20.540 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	7.310 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	1.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	99.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-98.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)	-90.690 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	90.690 €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und die ordentliche Tilgung des Investitionskredites (F36) in Höhe von 470 € führen zusammen zu der Abnahme der „Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand“ (F38) in Höhe von 91.160 €.

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

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 294.875,94 € und hat sich somit um 293.595,94 € unter Berücksichtigung von Mittelüberträgen aus dem Vorjahr (-6.030,00 €) gegenüber dem Ansatz verbessert. Hauptursächlich sind höhere Einzahlungen bei der Gewerbesteuer.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -3.710,15 € um 98.509,85 € besser aus, als der Plan unter Berücksichtigung von Mittelüberträgen aus dem Vorjahr (-4.220,00 €) vorsah.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von 291.165,79 € ab.

Nach Auszahlung der Tilgungen von Investitionskrediten (F36, 3.212,51 €) und unter Berücksichtigung des Saldos der durchlaufenden Gelder (F 41, 64,54 €) ergibt sich ein Betrag von 288.017,82 €, um den die liquiden Mittel der Ortsgemeinde zunehmen. Der Bestand des Vorjahres (116.624,62 €) erhöht sich per 31.12.2024 auf 404.642,44 €.

Per 31.12.2024 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen auf 143.644,45 €, somit lag die Pro-Kopf Verschuldung bei 354,68 €/ Einwohner (der Landesdurchschnitt in Gemeinden vergleichbarer Größe liegt bei 351,00 €/ Einwohner).

Zur Ergebnisrechnung des Jahres 2024 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2025 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2024 erfolgen. Nach derzeitigem Stand wird sich der mit 20.540,00 € geplante Jahresfehlbetrag zu einem deutlichen Jahresüberschuss entwickeln.

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

C. AUSBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2025/2026

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

Der Haushalt 2023/2024 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	2025	2026
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.174.660 €	1.095.730 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	1.086.580 €	1.053.780 €
Jahresergebnis (E23)	88.080 €	41.950 €

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

Finanzhaushalt	2025	2026
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	31.460 €	86.480 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	3.500 €	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	38.920 €	17.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-35.420 €	-17.500 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)	-3.960 €	68.980 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	3.960 €	-68.980 €
<i>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 31.12.</i>	397.402 €	419.722 €

Die Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht aus, um die Tilgungen von Investitionskrediten (F36, 3.280 €/4.850 €) zu decken. Aufgrund des vorhandenen Liquiditätsbestandes und des Auslaufens der Zinsbindung eines Darlehens ist die Tilgung der Restschuld des betroffenen Kredites (44.500 €) in 2026 beabsichtigt. Auch nach dieser Restschuldtilgung ist die Ortsgemeinde durch ein weiteres Darlehen noch nicht schuldenfrei.

Zieht man die Tilgungsleistungen von den Finanzmittelüberschüssen ab, so reduziert sich die Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (F38) um 3.960 € in 2025 und erhöht sich um 68.980 € in 2026.

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

Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

E.1 Hinweise zu den Veranschlagungen

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

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

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINES“

Produkt 1110 - Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit

Unter diesem Produkt sind die Personalaufwendungen der aktuellen Mandatsträger veranschlagt. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den Ortsbürgermeister wurde mit 1.650 € von der Pfälzische Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet. Daneben sind hier die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Beigeordnete, inkl. Entschädigung für die elektronische Ratsarbeit) mit 3.750 € (2025) / 3.840 € (2026) angesetzt.

Für die Teilnahme an den Bündelausschreibungen Strom und Gas sind 470 € in 2025 berücksichtigt.

Mittel für laufende Aufwendungen (GWG, Teilnahme an Fortbildungen, Fahrtkostenerstattungen, Lizenz für gemeindeeigene Homepage, Durchführung von Ratssitzungen und Wahlen, Fernmeldegebühren, Büro- und Schreibmaterialien, Fachliteratur, Mitgliedsbeiträge, Versicherungsbeiträge) stehen ebenfalls bereit.

In 2025 ist eine Infofahrt des Gemeinderates nach Berlin geplant, wofür 4.000 € zusätzlich vorgesehen sind.

Für Repräsentationen, Seniorentag, Seniorenfahrt etc. werden 3.400 € vorgehalten, ebenso 100 € an Verfügungsmitteln.

Produkt 1142 - Liegenschaften

Die Einnahmen aus dem Solidarpakt „Windenergie“ sind mit 85.000 € veranschlagt. Erstmals berücksichtigt werden Erträge aus dem Verkauf von Vorräten in Höhe von 450 €/600 € (netto), vorliegend aus der Pauschale für Wildbret.

Erträge aus Mieten und Pachten sind in Höhe von 4.950 €/5.180 € (640 € Landpacht, 250 € Entgelt Altglascontainer, 3.770 € netto in 2025 bzw. 4.000 € netto in 2026 Entgelt für Jagderlaubnisscheine, 290 € Fischereipachtanteil) zu erwarten. Ebenfalls erstmalig ab 2025 werden jährlich 150 € an Erträgen aus der finanziellen Beteiligung der Kommunen am Ausbau von Windenergieanlagen nach § 6 EEG berücksichtigt.

Auf der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite sind die Mittel für die von der Ortsgemeinde zu zahlenden Abgaben (Abwasserbeseitigung, Grundsteuer) sowie für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Grundstücke/Liegenschaften bereitgestellt.

Für den Regiejagdbetrieb im Eigenjagdbezirk sind ebenfalls entsprechende Aufwendungspositionen (bspw. Unterhaltung bzw. Jagdeinrichtung unter 410 € netto, Durchführung Drückjagden, Unfallversicherung, Inanspruchnahme Wildschadensschätzer, Wildschadensersatz an Dritte) mit einem Gesamtwert von 4.200 € veranschlagt.

Produkt 1143 - Bauhof

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter sind hier die Kosten für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall (1.800 €/1.300 €), für die Unterhaltung von Grundstücken (2.500 €), Fahrzeugen (2.000 €) sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattungen (500 €), Versicherungen (1.160 €) und Kfz-Steuer (360 €) veranschlagt.

Zusätzlich in 2025 werden 2.000 € für die Schließanlage berücksichtigt, welche für die Kulturscheune vorgesehen ist.

Produkt 2810 - Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen

Ab dem Jahr 2025 sind unter diesem Produkt, zur Verschlankung des Haushaltes, auch die Aufwendungen der vorherigen Produkte 2622 (Förderung der Musikpflege) und 4210 (Förderung des Sports) angesetzt.

Mittel für die Gewährung von Zuschüssen an Gesang-, Karnevals-, Musik- und Sportverein stehen in Höhe von 2.400 € bereit.

Unter diesem Produkt werden Haushaltsmittel in Höhe von 1.200 € für Nikolaus, den Martinsumzug, das Klappern an den Ostertagen, den Gemeindefesttag, die Wallfahrt nach Windhausen etc. vorgehalten. In 2025 erhöht sich der Ansatz um 3.000 € anlässlich der Feierlichkeiten „1.050 Jahre Kratzenburg“.

Produkt 2910 - Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen im Gemeindeeigentum

Hier sind Unterhaltungsaufwendungen (100 €) sowie Versicherungsbeiträge (20 €) für die im Eigentum der Ortsgemeinde befindlichen Kapelle veranschlagt.

Produkt 3650 - Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Die Kinder der Ortsgemeinde Kratzenburg besuchen die Kita und WaldKita in Halsenbach.

In 2025 stehen 2.500 € an anteiligen Rechtsanwaltskosten in Sachen Förderung für die Erweiterung und Sanierung der Kita bereit.

Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) hat eine Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätten erarbeitet. In der Kreistagssitzung am 31.03.2025 wurde die neue Satzung über die Finanzierung von Kindertagesstätten beschlossen. Darin geregelt ist, dass die Gemeinden einen Teil aller Zuwendungen (Personal- und Sachkosten) des Rhein-Hunsrück-Kreises an die Träger der Einrichtungen mittragen. Gemäß der Satzung beträgt der gemeindliche Anteil 15,7 v.H. und die Beteiligung wird einrichtungsbezogen nach der Herkunft der besuchenden Kinder abgerechnet. Dementsprechend ist eine jährliche finanzielle Beteiligung an den nicht gedeckten Kosten seitens der Ortsgemeinde Kratzenburg an den Kreis in Höhe von vorsorglich 45.000 € berücksichtigt. Nach der vorherigen

Regelung sah die Planung in der Vergangenheit eine Kostenerstattung an den Träger des Kindergartens in Höhe von 22.000 € vor.

Ebenso sind 25.800 € in 2025 für die Dachsanierung der Kita als finanzielle Beteiligung seitens der Ortsgemeinde Kratzenburg an die Ortsgemeinde Halsenbach berücksichtigt.

Zudem zahlt die Ortsgemeinde Kratzenburg an die Ortsgemeinde Halsenbach (als Eigentümerin des Kindergartengebäudes) ein Nutzungsentgelt, wofür 6.290 € angesetzt werden.

Produkt 3660 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Es sind 1.500 € für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze und des Jugendraums vorgesehen. Mittel für die Gewährung von Zuschüssen an den Jugendclub stehen in Höhe von 600 € bereit. Für die jährliche Sicherheitsüberprüfung der Spielgeräte sind 110 € angesetzt.

Produkt 5110 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Im Hinblick auf ein weiteres Neubaugebiet stehen 5.000 € in 2026 für die Erstellung eines Bebauungsplanes oder eines Stadtentwicklungskonzeptes bereit.

Produkt 5411 - Gemeindestraßen

Unter diesem Produkt sind Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten. Die Einnahmen aus der Konzessionsabgaben belaufen sich auf 16.500 €, wovon 14.000 € in 2025 (durch Verzug von Abrechnungen) bzw. 7.000 € in 2026 an den Zweckverband „Gewerbepark Hellerwald II“ weiterzuleiten sind. Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung sind mit 3.200 €/2.800 € eingestellt. An allgemeinen Unterhaltungsmitteln stehen 7.500 € bereit, ebenso 200 € für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG, bspw. Schilder). Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde, wofür 9.990 € veranschlagt werden.

Produkt 5510 - Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen

Für die Abfallentsorgung (bspw. Hundekotbeutel) sind 50 € und für die Unterhaltung der Grünflächen, Baumschnittarbeiten und Neuanpflanzungen etc. 750 € (Erhöhung in 2025 und 2026 um jeweils 100 € für Verkehrssicherung am Radweg) vorgesehen. Zur Beschaffung von GWG (bspw. Infotafeln, Spender für Hundekotbeutel) stehen 150 € zur Verfügung. Für die Fortführung des Baumkatasters werden 560 € einkalkuliert.

Produkt 5530 - Friedhof- und Bestattungswesen

Das Aufkommen von Grabnutzungsentgelten und Bestattungsgebühren wird auf 1.300 € geschätzt. Der Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung sowie Versicherungsbeiträge belaufen sich auf insgesamt 3.850 €. Zusätzliche 1.000 € sind für Verkehrssicherungsmaßnahmen (Beseitigung von Stolperfallen auf dem Weg zur Wasserstelle) in 2025 angesetzt.

Produkt 5551 - Kommunale Forstwirtschaft

Die Ansätze wurden entsprechend dem Forstwirtschaftsplan 2025 und unter Berücksichtigung des Wechsels von der Pauschalbesteuerung zur Regelbesteuerung

zum 01.01.2025 übernommen. Demnach ergibt sich ein voraussichtlicher Fehlbetrag von 820 €.

Produkt 5559 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen stehen 1.500 € bereit.

Produkt 5731 - Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

An Benutzungsentgelten werden 600 € erwartet.

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um kontinuierliche Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Für Energie, Wasser/Abwasser und Abfallentsorgung stehen 8.300 €/ 7.600 € bereit, ebenso Mittel für die laufende Unterhaltung (1.500 € jährlich, zusätzlich 4.500 € in 2025 und 7.500 € in 2026 für Instandsetzungsarbeiten), Bewirtschaftung (1.000 €) und Ausstattungsgegenstände (GWG; 100 €). Angesetzt sind ebenfalls 490 € für Fernmeldegebühren und GEZ-Gebühren sowie 1.370 € für Versicherungsbeiträge.

Produkt 5735 - Grillhütten

Hier sind lediglich die allgemeinen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungspositionen (800 €) und die Versicherungsbeiträge (510 €) veranschlagt.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

Produkt 1162 - Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)

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

Produkt 6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	3.700 €	3.420 €	3.420 €
Grundsteuer B	111.300 €	129.970 €	128.040 €
Gewerbsteuer	238.000 €	420.000 €	420.000 €
Hundesteuer	1.600 €	1.880 €	1.880 €
Gesamtsumme	354.600 €	555.270 €	553.340 €

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

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

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

Die ab dem 01.01.2025 geltende Grundsteuerreform führt zu neuen Bemessungsgrundlagen. Rheinland-Pfalz setzt die Grundsteuerreform nach sog. Bundesmodell um - ohne jegliche Anpassung. Das Bundesmodell beinhaltet jedoch Verschiebungen der Steuerlast zu Ungunsten von überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Wohngrundstücken) bei gleichzeitiger Entlastung von nicht überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Nichtwohngrundstücke: Geschäfts- oder gemischt genutzte Grundstücke).

Die Bundesländer Sachsen und das Saarland, die ebenfalls die Grundsystematik des Bundesmodells anwenden, haben diese Problematik frühzeitig durch eigene Modellrechnungen erkannt und durch Festlegung von landesspezifischen Steuermesszahlen entschärft. Dies wurde seitens der rheinland-pfälzischen Regierung jedoch nicht angestrebt, sondern stattdessen am 20.11.2024 ein Gesetzesentwurf eingebracht, der - von den Kommunen festzulegende - differenzierte Hebesätze für gewerblich genutzte Grundstücke einerseits und wohnlich genutzte Grundstücke andererseits vorsieht. Zwischenzeitlich wurde das entsprechende Gesetz erlassen.

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

Bei der Ortsgemeinde Kratzenburg liegen bei unveränderten Hebesätzen die Erträge der Grundsteuer A im Jahr 2025 voraussichtlich um 280 € unter dem Vorjahr, bei der Grundsteuer B um rd. 18.670 € über dem Vorjahreswert. Aufgrund der positiven Abweichung, in der Summe von 18.390 €, wird von der Ortsgemeinde keine Erhöhung angestrebt.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgt keine Anpassung.

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

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	271.900 €	289.390 €	304.920 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.700 €	24.840 €	25.410 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	28.200 €	31.320 €	31.440 €
Gesamtsumme	309.800 €	345.550 €	361.770 €

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

Haushaltsjahr	2024	2025	Veränderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	596.667,00 €	687.023,00 €	90.356,00 €
Einwohner (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	397	410	13
Steuerkraftmesszahl je EW OG Kratzenburg	1.502,94 €	1.675,67 €	172,73 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.476,97 €	1.469,57 €	-7,40 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen (2025 = 76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.122,50 €	1.116,87 €	-5,63 €
Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)			
Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag (STKMZ Kratzenburg je EW ./.. Höchstbetrag bzw. Schwellenwert)	-380,44 €	-558,80 €	-178,36 €

Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftzahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des 4. Quartals des Vorvorjahres (01.10.-31.12.2021) und den ersten drei Quartalen des Vorjahres (01.01.-30.09.2022) zugrunde.

Weil die Steuerkraftmesszahl/EW der Ortsgemeinde Kratzenburg über dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Kratzenburg keine Schlüsselzuweisung A. Dies ist auch in den Folgejahren zu erwarten.

Die neu geregelte 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: Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG)	397	410
x Faktor 0,3	119	123
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zuzüglich Anzahl einzuschulende Kinder	33	33
x Faktor 2,0	66	66
Gesamtansatz:	185	189
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	830 €	825 €
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	153.550 €	155.925 €
Finanzkraftmesszahl ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	179.000 €	206.107 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./.. Finanzkraftmesszahl)	-25.450 €	-50.182 €
Schlüsselzuweisung B (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90%)	0 €	0 €

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

Aus der vorstehenden Tabelle ist ersichtlich, dass der Unterschiedsbetrag 50.182 € beträgt. Dies hat Auswirkungen auf die Finanzausgleichsumlage, die von dem Unterschiedsbetrag zwischen Finanzkraftmesszahl und der Ausgleichsmesszahl abhängt. Erstmals ist in 2025 voraussichtlich ein Betrag von 1.680 € als Finanzausgleichsumlage an das Land zu zahlen. Für 2026 werden vorsorglich 1.000 € eingeplant.

Die Gewerbesteuerumlage ist mit 36.680 € veranschlagt.

Nach den bekannten Umlagegrundlagen muss die Ortsgemeinde Kratzenburg eine Kreisumlage (Hebesatz 47,25 v.H.) im Haushaltsjahr 2025 von 324.620 € zahlen, in 2026 voraussichtlich 329.430 €. Die Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 27,5 v.H.) und die Sonderumlage für die Grundschulen Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld (Hebesatz 4,5 v.H.) belaufen sich zusammen auf 219.850 € in 2025 und voraussichtlich 219.620 € in 2026.

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

Angaben lt. Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt	vorl. Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	621.053,59 €	939.804,15 €	900.820,00 €	915.110,00 €
Schlüsselzuweisung A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schlüsselzuweisung B	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme	621.053,59 €	939.804,15 €	900.820,00 €	915.110,00 €
abzüglich				
Gewerbesteuerumlage	19.179,85 €	44.668,27 €	38.680,00 €	38.680,00 €
Kreisumlage	250.314,00 €	275.958,00 €	324.620,00 €	329.430,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	169.997,00 €	190.276,00 €	219.850,00 €	219.620,00 €
Finanzausgleichsumlage	0,00 €	0,00 €	1.680,00 €	1.000,00 €
Weiterleitung Anteil. Steuern an Stadt Boppard	100.472,09 €	157.886,03 €	173.960,00 €	173.960,00 €
Umlage insgesamt	539.962,94 €	668.788,30 €	758.790,00 €	762.690,00 €
Saldo	81.090,65 €	271.015,85 €	142.030,00 €	152.420,00 €

Die Weiterleitung des Steueranteils aus der Erhebung der Grund- und Gewerbesteuer im Bereich des Gewerbeparks Hellerwald II an die Stadt Boppard wird mit 173.960 € kalkuliert.

Produkt 6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 700 € geplant, die Aufwendungen aus dieser Verzinsung mit 510 €. An Zinserträgen aus liquiden Kassenmitteln werden 4.400 € in 2025 und 5.000 € in 2026 erwartet.

An Zinsaufwendungen aus Darlehen werden mit 4.980 € in 2025 und mit 4.850 € in 2026 veranschlagt.

Produkt 6260 - Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Die voraussichtliche Gewinnausschüttung des Elektrizitätszweckverbandes Vorderhunsrück wird mit 3.460 €/3.800 € einkalkuliert.

D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

- Im Ergebnishaushalt werden durchgehend positive Jahresergebnisse (E23) erwartet, was zur Erhöhung des Eigenkapitals führt
- Über den gesamten Planungszeitraum (2025-2028) betrachtet, weist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen jährlich einen positiven Betrag aus, welcher zur Tilgung von Krediten ausreichend ist. In 2026 kann ein Darlehen nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist vollständig getilgt werden. Damit vermindert sich der Schuldenstand zum 31.12.2026 auf 93.725 €. Die Planungen sehen keine Kreditaufnahme vor. Am Ende des Planungszeitraumes (31.12.2028) wird ein Finanzmittelbestand von etwa 624.540 € erwartet.
- In den Folgejahren sind als Investitionen die Fertigstellung der Dorfchronik und die Erschließung des zweiten Bauabschnittes im Neubaugebiet „Ober den Apfelbäumen“ angedacht.

D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

- Im Ergebnishaushalt werden durchgehend positive Jahresergebnisse (E23) erwartet, was zur Erhöhung des Eigenkapitals führt
- Über den gesamten Planungszeitraum (2025-2028) betrachtet, weist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen jährlich einen positiven Betrag aus, welcher zur Tilgung von Krediten ausreichend ist. In 2026 kann ein Darlehen nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist vollständig getilgt werden. Damit vermindert sich der Schuldenstand zum 31.12.2026 auf 93.725 €. Die Planungen sehen keine Kreditaufnahme vor. Am Ende des Planungszeitraumes (31.12.2028) wird ein Finanzmittelbestand von etwa 624.540 € erwartet.
- In den Folgejahren sind als Investitionen die Fertigstellung der Dorfchronik und die Erschließung des zweiten Bauabschnittes im Neubaugebiet „Ober den Apfelbäumen“ angedacht.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	621.054	664.400	900.820	915.110	931.140	947.740
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	3.703	3.700	3.420	3.420	3.420	3.420
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	44.368	44.300	49.890	47.960	47.960	47.960
	401210 Realsteuern - Grundsteuer B - Gewerbepark Hellerwald II	67.142	67.000	80.080	80.080	80.080	80.080
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	63.025	83.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	401301 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbepark Hellerwald II	147.415	155.000	295.000	295.000	295.000	295.000
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	255.952	271.900	289.390	304.920	320.330	335.620
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.395	9.700	24.840	25.410	25.900	26.470
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.740	1.600	1.880	1.880	1.880	1.880
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	28.314	28.200	31.320	31.440	31.570	32.310
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	130.407	93.160	103.710	103.520	103.280	103.280
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.663	8.660	8.660	8.660	8.660	8.660
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	111.780	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	9.964	9.500	10.050	9.860	9.620	9.620
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.474	34.990	28.590	28.030	28.030	28.030
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.080	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.461	32.080	27.290	26.730	26.730	26.730
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	11.933	910				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.616	37.390	22.540	22.920	22.920	22.920
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.123	27.690	16.990	17.140	17.140	17.140
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	9.493	9.700	5.550	5.780	5.780	5.780
E7	Sonstige laufende Erträge	34.860	20.760	110.440	16.650	16.650	16.650
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	18.438	15.000	16.500	16.500	16.500	16.500
	462900 Sonstige laufende Erträge			150	150	150	150
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			93.790			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.422					
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		5.760				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	851.410	850.700	1.166.100	1.086.230	1.102.020	1.118.620
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.981	36.510	44.150	43.110	43.920	44.790
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	4.473	7.370	8.620	8.780	8.950	9.120
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	3.081	1.230	1.360	1.390	1.410	1.440
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	13.069	17.770	20.170	21.170	21.590	22.030
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	295	370	280	140	150	150
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	870	940	2.020	1.610	1.630	1.680
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		200	250	260	260	270
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.072	3.540	7.550	5.940	6.070	6.180
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	586	1.220	1.460	1.490	1.520	1.550
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		3.200	1.650	1.650	1.650	1.650
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	535	670	790	680	690	720
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.691	85.390	79.610	75.510	67.910	67.910
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	23.698	18.130	9.410	9.410	9.410	9.410
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.172	10.770	12.110	10.910	10.910	10.910
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	3.109	5.800	3.200	2.800	2.800	2.800
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.911	11.000	16.850	16.850	9.250	9.250
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.010	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.526	15.500	13.200	13.200	13.200	13.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	3.168	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.313	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.774	9.300	9.990	9.990	9.990	9.990
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.884	4.800	3.380	3.380	3.380	3.380
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	515		2.500			
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.610	5.090	4.720	4.720	4.720	4.720
E11	Abschreibungen	70.470	72.900	75.160	78.990	78.360	78.620
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		130				
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.180	9.570	11.140	15.180	15.180	15.180
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen			60	250	250	250
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	12.590	13.320	12.520	12.560	11.930	11.930
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	132	130	130	130	130	130
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.412	41.730	43.170	42.070	42.060	42.060
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	27	30	30	30	30	30
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	2.827	4.760	3.780	3.540	3.380	3.380
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	3.302	3.230	4.330	5.230	5.400	5.660
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	572.630	657.300	847.420	818.520	829.950	842.770
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.450	5.000	70.800	45.000	45.000	45.000
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.789	7.700	14.830	7.830	7.830	7.830
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	24.716	22.000				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	3.900	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
	542900 Schuldendiensthilfen - an Sonstige	812					
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	19.180	22.000	38.680	38.680	38.680	38.680
	543900 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Sonstige	100.472	103.900	173.960	173.960	173.960	173.960
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			1.680	1.000	1.000	1.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	250.314	294.000	324.620	329.430	336.290	343.980
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	169.997	199.700	219.850	219.620	224.190	229.320
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	93.599	20.480	34.750	32.290	27.310	27.800
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	250	250	250	250
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4	10	10	10	10	10
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.748	2.800	6.290	6.290	6.290	6.290
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	267	280	520	520	520	520
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	960	680	670	670	670	670
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		150	190	190	190	190
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen				5.000		
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			470			470
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	538	250	500	500	500	500
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	660	1.000	420	420	420	420
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73	70	70	70	70	70
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.555	500	5.100	1.100	1.100	1.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.395	2.440	2.680	2.680	2.680	2.680
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	561	560	590	590	590	590
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.169	1.200	1.210	1.220	1.240	1.260
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.622	2.870	3.370	3.370	3.370	3.370
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	21	20	20	20	20	20
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	113	120	110	110	110	110
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	415	430	740	740	740	740
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	68.238					
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.028					
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	2.996					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	431	390	430	430	430	430
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	361	360	360	360	360	360
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.356	2.000	3.400	3.400	3.400	3.400
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	1.041	1.000	4.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	837.371	872.580	1.081.090	1.048.420	1.047.450	1.061.890
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.039	- 21.880	85.010	37.810	54.570	56.730
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.235	3.470	8.560	9.500	10.440	11.370
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.042		900	1.000	1.100	1.200
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	1.669	200	3.500	4.000	4.500	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.794	2.970	3.460	3.800	4.140	4.470
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	514	200	200	200	200	200
	479201 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO) - Gewerbepark Hellerwald II	216	100	500	500	500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.176	2.130	5.490	5.360	3.530	3.460
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.135	1.880	4.980	4.850	3.020	2.950
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	41	200	60	60	60	60
	579101 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a A) - Hellerwald II		50	450	450	450	450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.059	1.340	3.070	4.140	6.910	7.910
E20	Ordentliches Ergebnis	19.098	- 20.540	88.080	41.950	61.480	64.640
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	19.098	- 20.540	88.080	41.950	61.480	64.640
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	86.734	7.310	31.460	86.480	105.620	109.040
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	950					
	681900 Investitionszuwendungen - Sonstige	950					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900	1.000				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	900	1.000				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			3.500			
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.500			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850	1.000	3.500			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198.131	91.000	8.920			
	784200 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	198.131	91.000	8.920			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	124.093	8.000	30.000	15.500	2.000	2.000

^ Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.868					
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.263		2.500			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000				
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	16.703		8.500			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		3.000	6.500	2.000	2.000	2.000
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	258		12.500	13.500		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen				2.000		
	788330 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren				2.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.224	99.000	38.920	17.500	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 320.374	- 98.000	- 35.420	- 17.500	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 233.640	- 90.690	- 3.960	68.980	103.620	107.040
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	100.000					
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	100.000					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.188	470	3.280	46.660	2.230	3.610
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.188	470	3.280	46.660	2.230	3.610
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	98.812	- 470	- 3.280	- 46.660	- 2.230	- 3.610
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	134.828	91.160	7.240	- 22.320	- 101.390	- 103.430
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	233.640	90.690	3.960	- 68.980	- 103.620	- 107.040
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 835					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	232.805	90.690	3.960	- 68.980	- 103.620	- 107.040

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 135.663	- 91.160	- 7.240	22.320	101.390	103.430
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	85.546	6.840	28.180	39.820	103.390	105.430

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	130.407	93.160	103.710	103.520	103.280	103.280
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.663	8.660	8.660	8.660	8.660	8.660
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	111.780	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	9.964	9.500	10.050	9.860	9.620	9.620
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.474	34.990	28.590	28.030	28.030	28.030
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.080	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.461	32.080	27.290	26.730	26.730	26.730
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	11.933	910				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.616	37.390	22.540	22.920	22.920	22.920
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.123	27.690	16.990	17.140	17.140	17.140
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	9.493	9.700	5.550	5.780	5.780	5.780
E7	Sonstige laufende Erträge	34.860	20.760	16.650	16.650	16.650	16.650
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	18.438	15.000	16.500	16.500	16.500	16.500
	462900 Sonstige laufende Erträge			150	150	150	150
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.422					
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		5.760				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	230.356	186.300	171.490	171.120	170.880	170.880
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.981	36.510	44.150	43.110	43.920	44.790
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	4.473	7.370	8.620	8.780	8.950	9.120
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	3.081	1.230	1.360	1.390	1.410	1.440
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	13.069	17.770	20.170	21.170	21.590	22.030

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

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
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	295	370	280	140	150	150
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	870	940	2.020	1.610	1.630	1.680
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		200	250	260	260	270
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.072	3.540	7.550	5.940	6.070	6.180
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	586	1.220	1.460	1.490	1.520	1.550
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		3.200	1.650	1.650	1.650	1.650
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	535	670	790	680	690	720
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.691	85.390	79.610	75.510	67.910	67.910
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	23.698	18.130	9.410	9.410	9.410	9.410
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.172	10.770	12.110	10.910	10.910	10.910
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	3.109	5.800	3.200	2.800	2.800	2.800
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.911	11.000	16.850	16.850	9.250	9.250
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.010	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.526	15.500	13.200	13.200	13.200	13.200
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	3.168	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.313	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.774	9.300	9.990	9.990	9.990	9.990
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.884	4.800	3.380	3.380	3.380	3.380
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	515		2.500			
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.610	5.090	4.720	4.720	4.720	4.720
E11	Abschreibungen	70.470	72.900	75.160	78.990	78.360	78.620
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		130				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.180	9.570	11.140	15.180	15.180	15.180
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen			60	250	250	250
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	12.590	13.320	12.520	12.560	11.930	11.930
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	132	130	130	130	130	130
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.412	41.730	43.170	42.070	42.060	42.060
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	27	30	30	30	30	30
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	2.827	4.760	3.780	3.540	3.380	3.380
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	3.302	3.230	4.330	5.230	5.400	5.660
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.667	37.700	88.630	55.830	55.830	55.830
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.450	5.000	70.800	45.000	45.000	45.000
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.789	7.700	14.830	7.830	7.830	7.830
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	24.716	22.000				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	3.900	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	542900 Schuldendiensthilfen - an Sonstige	812					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.361	20.480	34.750	32.290	27.310	27.800
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	250	250	250	250
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4	10	10	10	10	10
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.748	2.800	6.290	6.290	6.290	6.290

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

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
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	267	280	520	520	520	520
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	960	680	670	670	670	670
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		150	190	190	190	190
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen				5.000		
	562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			470			470
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	538	250	500	500	500	500
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	660	1.000	420	420	420	420
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73	70	70	70	70	70
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.555	500	5.100	1.100	1.100	1.100
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.395	2.440	2.680	2.680	2.680	2.680
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	561	560	590	590	590	590
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.169	1.200	1.210	1.220	1.240	1.260
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.622	2.870	3.370	3.370	3.370	3.370
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	21	20	20	20	20	20
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	113	120	110	110	110	110
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	415	430	740	740	740	740

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

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
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.028					
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	2.996					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	431	390	430	430	430	430
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	361	360	360	360	360	360
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.356	2.000	3.400	3.400	3.400	3.400
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	1.041	1.000	4.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	229.170	252.980	322.300	285.730	273.330	274.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.186	- 66.680	- 150.810	- 114.610	- 102.450	- 104.070
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	1.186	- 66.680	- 150.810	- 114.610	- 102.450	- 104.070
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.186	- 66.680	- 150.810	- 114.610	- 102.450	- 104.070
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.536	- 38.830	- 113.640	- 70.080	- 58.310	- 59.670
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	950					
	681900 Investitionszuwendungen - Sonstige	950					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900	1.000				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	900	1.000				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			3.500			
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.500			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850	1.000	3.500			

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198.131	91.000	8.920			
	784200 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	198.131	91.000	8.920			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	124.093	8.000	30.000	15.500	2.000	2.000
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.868					
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.263		2.500			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000				
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	16.703		8.500			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		3.000	6.500	2.000	2.000	2.000
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	258		12.500	13.500		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen				2.000		
	788330 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren				2.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.224	99.000	38.920	17.500	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 320.374	- 98.000	- 35.420	- 17.500	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 312.838	- 136.830	- 149.060	- 87.580	- 60.310	- 61.670

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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	621.054	664.400	900.820	915.110	931.140	947.740
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	3.703	3.700	3.420	3.420	3.420	3.420
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	44.368	44.300	49.890	47.960	47.960	47.960
	401210 Realsteuern - Grundsteuer B - Gewerbepark Hellerwald II	67.142	67.000	80.080	80.080	80.080	80.080
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	63.025	83.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	401301 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbepark Hellerwald II	147.415	155.000	295.000	295.000	295.000	295.000
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	255.952	271.900	289.390	304.920	320.330	335.620
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.395	9.700	24.840	25.410	25.900	26.470
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.740	1.600	1.880	1.880	1.880	1.880
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	28.314	28.200	31.320	31.440	31.570	32.310
E7	Sonstige laufende Erträge			93.790			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			93.790			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	621.054	664.400	994.610	915.110	931.140	947.740
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	539.963	619.600	758.790	762.690	774.120	786.940
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	19.180	22.000	38.680	38.680	38.680	38.680
	543900 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Sonstige	100.472	103.900	173.960	173.960	173.960	173.960
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			1.680	1.000	1.000	1.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	250.314	294.000	324.620	329.430	336.290	343.980
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	169.997	199.700	219.850	219.620	224.190	229.320
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	68.238					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	68.238					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	608.201	619.600	758.790	762.690	774.120	786.940
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.853	44.800	235.820	152.420	157.020	160.800
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.235	3.470	8.560	9.500	10.440	11.370
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.042		900	1.000	1.100	1.200
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	1.669	200	3.500	4.000	4.500	5.000
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.794	2.970	3.460	3.800	4.140	4.470

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kratzenburg

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	514	200	200	200	200	200
	479201 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO) - Gewerbepark Hellerwald II	216	100	500	500	500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.176	2.130	5.490	5.360	3.530	3.460
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.135	1.880	4.980	4.850	3.020	2.950
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	41	200	60	60	60	60
	579101 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a A) - Hellerwald II		50	450	450	450	450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.059	1.340	3.070	4.140	6.910	7.910
E20	Ordentliches Ergebnis	17.912	46.140	238.890	156.560	163.930	168.710
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	17.912	46.140	238.890	156.560	163.930	168.710
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.198	46.140	145.100	156.560	163.930	168.710
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	79.198	46.140	145.100	156.560	163.930	168.710

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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: Allgemeiner Haushalt							
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 31 Jagdeinrichtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Erläuterungen 1142-096300-31-12: in 2025: Bau von Jagdkanzeln, Beschaffung/Errichtung einer Wildkammer (Kühlzelle)

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 17 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 6.000,00

Erläuterungen 1143-082900-17-6: Allgemeiner jährlicher Ansatz in Höhe von 1.000 €

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 20 Gerätehalle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.000,00						133.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	548.753,65	2.500,00					551.253,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 415.753,65	- 2.500,00					- 418.253,65

Erläuterungen 1143-039800-20-3: In der Kulturscheune ist die Anbringung eines entsprechenden Geländers an der neuen Treppe vorgesehen, wofür 2.500 € in Ansatz gebracht werden.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 26 Erwerb von Fahrzeugen einschließlich Zusatzgeräte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.150,00	8.500,00					44.650,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 36.150,00	- 8.500,00					- 44.650,00

Erläuterungen 1143-071830-26-7: in 2025: Mulcher für den Traktor (zur Pflege von Ausgleichsflächen, Streuobstwiesen, Banketten etc.) 4.000 €
1143-071890-26-7: in 2025: Schaufel und Heckmulde für den Traktor 4.500 €

Produkt: 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen							
Maßnahme: 30 Chroniken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000,00				2.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		16.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.000,00				- 2.000,00

Erläuterungen 2810-143200-30-15: Herstellung einer neuen Dorfchronik
Die neue Dorfchronik befindet sich weiterhin in der Bearbeitung. Hierfür werden 2.000 € in 2025 berücksichtigt. Der Zeitpunkt bzgl. des Drucks der Chronik ist noch nicht abzusehen. Je nach Höhe der zu erwartenden Druckkosten ist die Antragstellung auf Förderung aus dem Dorferneuerungsprogramm beabsichtigt.

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 23 Investitionszuschuss Erweiterung Kita Halsenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.759,29	6.100,00					295.859,29
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		91.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 289.759,29	- 6.100,00					- 295.859,29

Erläuterungen 3650-096300-23-13: Erweiterung und Sanierung Kita Halsenbach

Bisher wurden seitens der OG Kratzenburg nachfolgende Abschläge an die OG Halsenbach gezahlt:
1. Abschlag in 2023 = 182.816,29 €
2. Abschlag in 2024 = 220.914,44 €
Da die Endabrechnung noch aussteht, werden 6.100 € in 2025 angesetzt.

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 27 Investitionszuschuss WaldKita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.700,00	2.820,00					6.520,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.700,00	- 2.820,00					- 6.520,00

Erläuterungen 3650-013000-27-13: Um das Betreuungsangebot erweitern zu können, haben die Ortsgemeinden Halsenbach, Kratzenburg und Ney eine WaldKita in der Gemarkung Halsenbach errichtet.

Eine erste Abschlagszahlung erfolgte im Jahr 2024 in Höhe von rd. 2.500 €. Für 2025 ist eine letzte Zahlung in Höhe von rd. 2.820 € zu erwarten.

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 32 Bouleplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00					2.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.500,00					- 2.500,00

Erläuterungen 3660-096300-32-12: Die Anlage eines Bouleplatzes ist in 2025 beabsichtigt, wofür 2.500 € angesetzt werden.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 2 Neubaugebiet "Ober den Apfelbäumen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	330.598,14						330.598,14
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	336.738,38		5.000,00				341.738,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.140,24		- 5.000,00				- 11.140,24

Erläuterungen 5411-096300-2-12: Planung verkehrstechnische Erschließung 2. Bauabschnitt

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 25 Abwassertechnische Erschließung Neubaugebiet "Ober den Apfelbäumen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00				5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000,00				- 5.000,00

Erläuterungen 5411-096300-25-12: Planung abwassertechnische Erschließung 2. Bauabschnitt

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 15 Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500,00					3.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500,00					3.500,00

Erläuterungen 5510-048100-15-1: Grundstücksverkauf im Bereich des Burgwegs

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 28 Gräberfelder							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00		3.500,00				7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.500,00		- 3.500,00				- 7.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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

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

Erläuterungen 5530-096300-28-12: In 2026 ist die Anlage von Wiesengräbern vorgesehen.

Produkt: 5731 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Maßnahme: 17 Erwerb von Wirtschaftsgütern über 410 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.847,20	5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		12.347,20
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.847,20	- 5.500,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 12.347,20

Erläuterungen 5731-082900-17-6: Allgemeiner jährlicher Ansatz in Höhe von 1.000 € - in 2025 wird dieser um 4.500 € für den Erwerb eines Reinigungsgerätes (2.500 €) und neuer Möblierung für das Ratszimmer (3.000 €) somit auf 5.500 € erhöht.

Summe Einzahlungen Allgemeiner Haushalt:	463.598,14	3.500,00					467.098,14
Summe Auszahlungen Allgemeiner Haushalt:	1.224.448,52	38.920,00	17.500,00	2.000,00	2.000,00		1.284.868,52
Saldo Gesamt Allgemeiner Haushalt:	- 760.850,38	- 35.420,00	- 17.500,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 817.770,38

Summe Einzahlungen Gesamt:	463.598,14	3.500,00					467.098,14
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.224.448,52	38.920,00	17.500,00	2.000,00	2.000,00		1.284.868,52
Saldo Gesamt:	- 760.850,38	- 35.420,00	- 17.500,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 817.770,38

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

75 Kratzenburg

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				

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

75 Kratzenburg

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeiner Haushalt							
Tariflich Beschäftigte							
ehrenamtlich Beauftragte/r	Pauschal		0,240	0,240	0,000	0,000	
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,000	0,000	0,030	0,030	
Schifführer/-in	Pauschal		0,020	0,020	0,020	0,020	
Gemeindearbeiter	02		0,140	0,140	0,130	0,130	
Gemeindearbeiter	EGr. 2 (6)		0,140	0,140	0,000	0,000	0,14
GemeindearbeiterIn			0,000	0,000	0,030	0,030	
GemeindearbeiterIn	02		0,000	0,140	0,130	0,130	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1 (2)		0,070	0,070	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,610	0,750	0,340	0,340	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,610	0,750	0,340	0,340	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,610	0,750	0,340	0,340	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,610	0,750	0,340	0,340	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Kratzenburg			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	115.839,55 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	213.169,91 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	135.460,34 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023	19.098,20 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-20.540,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	88.080,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		551.108,00 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	41.950,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	61.480,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	64.640,00 €
11	Summe		719.178,00 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Kratzenburg				
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	135.460,34 €	2.305.047,25 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2023	19.098,20 €	2.324.145,45 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-20.540,00 €	2.303.605,45 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	88.080,00 €	2.391.685,45 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	41.950,00 €	2.433.635,45 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	61.480,00 €	2.495.115,45 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	64.640,00 €	2.559.755,45 €

075 Ortsgemeinde Kratzenburg

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)													
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (vorläufig)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres						
		2023	2024	2025	2026	2027	2028						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite								
			86.734 €	7.310 €	31.460 €	86.480 €	105.620 €	109.040 €					
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.188 €	470 €	3.280 €	4.850 €	2.230 €	3.610 €					
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €					
	4	Zwischensumme	85.546 €	6.840 €	28.180 €	81.630 €	103.390 €	105.430 €					
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0 €	0 €	0 €	0 €					
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	85.546 €	6.840 €	28.180 €	81.630 €	103.390 €	105.430 €					
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>...</td> </tr> </table>			Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	Jahr ... - Betrag ... €
Endfällige Kredite													
Jahr ... - Betrag ... €													
Jahr ... - Betrag ... €													
...													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³													
Jahr ... - Betrag ... €													

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
der Ortsgemeinde Kratzenburg**

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	9.456,21 €	48.552,56 €	0,00 €	-39.096,35 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	305.925,09 €	3.706,69 €	0,00 €	302.218,40 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	100.312,03 €	3.559,09 €	0,00 €	96.752,94 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023	86.734,07 €	1.188,00 €	0,00 €	85.546,07 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	7.310,00 €	470,00 €	0,00 €	6.840,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	31.460,00 €	3.280,00 €	0,00 €	28.180,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					480.441,06 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	86.480,00 €	46.660,00 €	0,00 €	39.820,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	105.620,00 €	2.230,00 €	0,00 €	103.390,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	109.040,00 €	3.610,00 €	0,00 €	105.430,00 €
11	Summe					729.081,06 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge der Ortsgemeinde Kratzenburg					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn <u>Haushalts-</u> <u>vorjahr</u> <u>2024</u>	Voraussichtlicher Stand zu <u>Beginn des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2025</u>	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2025</u>	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u> <u>2026</u>
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	146.877 €	143.665 €	140.385 €	93.725 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0 €	0 €	0 €	0 €
4.1	<i>darunter</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
4.2	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Summe der Verbindlichkeiten	146.877 €	143.665 €	140.385 €	93.725 €

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.403.411,02	3.596.749,66	1.	Eigenkapital	2.305.047,25	2.324.145,45
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	216.759,04	225.961,88	1.1.	Kapitalrücklage	2.169.586,91	2.305.047,25
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	135.460,34	19.098,20
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	216.759,04	225.961,88	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.328.311,32	1.349.091,56
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		68.238,00
1.2.	Sachanlagen	3.007.810,61	3.191.946,41	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.316.933,56	1.280.498,13
1.2.1.	Wald, Forsten	630.401,77	630.401,77	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	451.295,19	444.370,68
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	65.796,28	81.313,28	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	862.638,37	835.177,45
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	697.926,89	712.059,63	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	3.000,00	950,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.557.822,12	1.515.953,41	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	11.377,76	355,43
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.002,49	27.772,29	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.532,18	17.291,36	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	16.422,00	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.328,88	207.154,67	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.422,00	
1.3.	Finanzanlagen	178.841,37	178.841,37	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	116.340,19	197.145,86
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	178.841,37	178.841,37	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	48.064,96	146.876,96
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	48.064,96	146.876,96
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	363.416,58	274.798,08	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	95.988,03	138.860,03	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.568,48	2.887,49
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 600,00	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	95.988,03	138.860,03	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	267.428,55	135.938,05	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	50.306,75	44.881,41
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	14.782,42	13.360,87	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.000,00	2.500,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		4.885,74	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.961,41	2.412,85
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	252.646,13	117.691,44				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
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	1.254,57	1.247,98				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.254,57	1.247,98				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	3.768.082,17	3.872.795,72		Summe Passiv	3.768.082,17	3.872.795,72

Übersicht über die Beteiligungen der Ortsgemeinde Kratzenburg
--

lfd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2024	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	1,6551	28.732,30 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	1,8581	781,52 €
3	Zweckverband "Gewerbepark Hellerwald II	50,0000	149.327,55 €
			178.841,37 €

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan

A. § 15 – Zweckbindung

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

B. § 16 – Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

C. § 17 Übertragbarkeit

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7	Sonstige laufende Erträge	16.422,00					
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	16.422,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.422,00					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.021,11	14.010,00	14.020,00	14.270,00	14.500,00	14.760,00
501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	4.473,00	7.370,00	8.620,00	8.780,00	8.950,00	9.120,00
501200	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	3.080,83	1.230,00	1.360,00	1.390,00	1.410,00	1.440,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	924,50	510,00	430,00	440,00	450,00	460,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen		10,00				
504100	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		200,00	250,00	260,00	260,00	270,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	769,73	10,00				
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	586,34	1.220,00	1.460,00	1.490,00	1.520,00	1.550,00
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		3.200,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
509000	Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	186,71	260,00	250,00	260,00	260,00	270,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen	1.206,02	1.210,00	1.300,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.065,72	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
538330	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	140,30	140,00	230,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.833,27	5.190,00	11.770,00	7.310,00	7.330,00	7.820,00
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	267,41	280,00	520,00	520,00	520,00	520,00
562510	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	291,55					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562590 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			470,00			470,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	537,62	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.554,57	500,00	4.600,00	600,00	600,00	600,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.169,22	1.200,00	1.210,00	1.220,00	1.240,00	1.260,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	279,98	280,00	310,00	310,00	310,00	310,00
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	20,61	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	305,14	300,00	330,00	330,00	330,00	330,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	3.356,09	2.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.060,40	20.510,00	27.190,00	22.950,00	23.200,00	23.950,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.638,40	- 20.510,00	- 27.190,00	- 22.950,00	- 23.200,00	- 23.950,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.638,40	- 20.510,00	- 27.190,00	- 22.950,00	- 23.200,00	- 23.950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.638,40	- 20.510,00	- 27.190,00	- 22.950,00	- 23.200,00	- 23.950,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.816,67	- 16.100,00	- 25.920,00	- 19.550,00	- 19.800,00	- 20.550,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16.816,67	- 16.100,00	- 25.920,00	- 19.550,00	- 19.800,00	- 20.550,00

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

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	111.780,11	75.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	111.780,11	75.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.972,60	9.100,00	5.400,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten			450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	8.972,60	9.100,00	4.950,00	5.180,00	5.180,00	5.180,00	5.180,00
E7 Sonstige laufende Erträge			150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
462900 Sonstige laufende Erträge			150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120.752,71	84.100,00	90.550,00	90.930,00	90.930,00	90.930,00	90.930,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333,29	260,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	333,29	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen			650,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung			650,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	320,99	3.480,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00	4.080,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		150,00	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges			500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	240,59	250,00	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	80,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	654,28	3.740,00	5.590,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	120.098,43	80.360,00	84.960,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	120.098,43	80.360,00	84.960,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	120.098,43	80.360,00	84.960,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00	84.880,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	119.887,26	80.360,00	84.990,00	85.990,00	85.990,00	85.990,00	85.990,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00 10.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	119.887,26	80.360,00	74.990,00	85.990,00	85.990,00	85.990,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.804,26	1.790,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.804,26	1.790,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.804,26	1.790,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.343,33	21.790,00	25.970,00	22.780,00	23.240,00	23.700,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	11.641,56	16.700,00	16.720,00	16.330,00	16.660,00	16.990,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	295,02	360,00	280,00	140,00	150,00	150,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	870,02	940,00	1.790,00	1.270,00	1.290,00	1.320,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.302,61	3.530,00	6.700,00	4.700,00	4.800,00	4.890,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	234,12	260,00	480,00	340,00	340,00	350,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.167,84	8.000,00	8.800,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	565,04	1.100,00	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.685,17	3.500,00	4.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	3.167,95	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.749,68	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen	9.555,14	12.430,00	10.720,00	10.730,00	10.730,00	10.910,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	6.727,86	7.370,00	6.810,00	6.810,00	6.810,00	6.810,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	2.827,28	4.760,00	3.780,00	3.540,00	3.380,00	3.380,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		300,00	130,00	380,00	540,00	720,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.359,77	1.360,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	437,87	440,00	570,00	570,00	570,00	570,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	560,93	560,00	590,00	590,00	590,00	590,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	360,97	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.426,08	43.580,00	47.010,00	41.330,00	41.790,00	42.430,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.621,82	- 41.790,00	- 45.210,00	- 39.530,00	- 39.990,00	- 40.630,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 32.621,82	- 41.790,00	- 45.210,00	- 39.530,00	- 39.990,00	- 40.630,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	32.621,82	41.790,00	45.210,00	39.530,00	39.990,00	40.630,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	0,00					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.174,85	10.640,00	8.920,00	8.930,00	8.930,00	9.110,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	77.966,55	1.000,00	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.263,26		2.500,00			
785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	16.703,29		8.500,00			
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	77.966,55	1.000,00	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 77.966,55	- 1.000,00	- 12.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 70.791,70	9.640,00	- 3.080,00	7.930,00	7.930,00	8.110,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2622	Förderung der Musikpflege	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2622 Förderung der Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.200,00	1.200,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.200,00	1.200,00				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.200,00	- 1.200,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.200,00	- 1.200,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.200,00	- 1.200,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.200,00	- 1.200,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.200,00	- 1.200,00				

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E11	Abschreibungen	2.023,68	2.180,00	2.020,00	2.020,00	2.020,00
	538330 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>	2.023,68	2.180,00	2.020,00	2.020,00	2.020,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600,00	600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	541900 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>	600,00	600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.041,30	1.000,00	4.200,00	1.200,00	1.200,00
	569900 <i>sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige</i>	1.041,30	1.000,00	4.200,00	1.200,00	1.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.664,98	- 3.780,00	- 8.620,00	- 5.620,00	- 5.620,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.664,98	- 3.780,00	- 8.620,00	- 5.620,00	- 5.620,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.664,98	- 3.780,00	- 8.620,00	- 5.620,00	- 5.620,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.354,80	- 1.600,00	- 6.600,00	- 3.600,00	- 3.600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen				2.000,00	
	788330 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren</i>				2.000,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 2.000,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.354,80	- 1.600,00	- 6.600,00	- 3.600,00	- 3.600,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2910 Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum:						
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	616,79	710,00			
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	502,50	560,00			
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	114,29	150,00			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414,11	100,00	100,00	100,00	100,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	414,11	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen	23,04	20,00	20,00	20,00	20,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	23,04	20,00	20,00	20,00	20,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14,75	20,00	20,00	20,00	20,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	14,75	20,00	20,00	20,00	20,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.068,69	850,00	140,00	140,00	140,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.068,69	- 850,00	- 140,00	- 140,00	- 140,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.068,69	- 850,00	- 140,00	- 140,00	- 140,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.068,69	- 850,00	- 140,00	- 140,00	- 140,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.045,65	- 830,00	- 120,00	- 120,00	- 120,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.045,65	- 830,00	- 120,00	- 120,00	- 120,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
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	514,79		2.500,00			
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	514,79		2.500,00			
E11 Abschreibungen	1.741,00	1.920,00	3.440,00	7.480,00	7.480,00	7.480,00
532300 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	1.532,66	1.920,00	3.440,00	7.480,00	7.480,00	7.480,00
538330 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>	208,34					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.165,83	27.000,00	70.800,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
541430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.450,09	5.000,00	70.800,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
541510 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen</i>	24.715,74	22.000,00				
541900 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.748,00	2.800,00	6.290,00	6.290,00	6.290,00	6.290,00
562100 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	2.748,00	2.800,00	6.290,00	6.290,00	6.290,00	6.290,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.169,62	31.720,00	83.030,00	58.770,00	58.770,00	58.770,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.169,62	- 31.720,00	- 83.030,00	- 58.770,00	- 58.770,00	- 58.770,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.169,62	- 31.720,00	- 83.030,00	- 58.770,00	- 58.770,00	- 58.770,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 31.169,62	- 31.720,00	- 83.030,00	- 58.770,00	- 58.770,00	- 58.770,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.063,29	- 29.800,00	- 79.590,00	- 51.290,00	- 51.290,00	- 51.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198.131,20	91.000,00	8.920,00			
784200 <i>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	198.131,20	91.000,00	8.920,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.131,20	91.000,00	8.920,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 198.131,20	- 91.000,00	- 8.920,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 225.194,49	- 120.800,00	- 88.510,00	- 51.290,00	- 51.290,00	- 51.290,00

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

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	326,00		500,00	500,00	500,00	500,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	326,00		500,00	500,00	500,00	500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	326,00		500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635,91	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.635,91	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	1.383,27	150,00	2.550,00	2.740,00	2.740,00	2.740,00
534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen			60,00	250,00	250,00	250,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	675,27		1.620,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	708,00	150,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104,13	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	104,13	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.723,31	2.900,00	4.760,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.397,31	- 2.900,00	- 4.260,00	- 4.450,00	- 4.450,00	- 4.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.397,31	- 2.900,00	- 4.260,00	- 4.450,00	- 4.450,00	- 4.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.190,82	- 3.340,00	- 2.710,00	- 2.370,00	- 2.400,00	- 2.440,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 5.588,13	- 6.240,00	- 6.970,00	- 6.820,00	- 6.850,00	- 6.890,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.369,72	- 6.090,00	- 4.920,00	- 4.580,00	- 4.610,00	- 4.650,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	950,00					
681900 Investitionszuwendungen - Sonstige	950,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	950,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	258,47	1.000,00	2.500,00			

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		1.000,00				
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	258,47		2.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	258,47	1.000,00	2.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	691,53	- 1.000,00	- 2.500,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.678,19</u>	<u>- 7.090,00</u>	<u>- 7.420,00</u>	<u>- 4.580,00</u>	<u>- 4.610,00</u>	<u>- 4.650,00</u>

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E11	Abschreibungen		130,00			
	532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	130,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.311,97			
	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	1.500,00			
	542900	Schuldendiensthilfen - an Sonstige	811,97			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.311,97			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 2.311,97			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 2.311,97			
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 2.311,97			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 900,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 900,00			

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

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 562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			5.000,00	5.000,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			5.000,00		
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 5.000,00		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis			- 5.000,00		
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 5.000,00		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 5.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 5.000,00		

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
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) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	45.868,00					
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.868,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.868,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.868,00					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 45.868,00					

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

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	3.946,59	3.830,00	3.940,00	3.790,00	3.790,00	3.790,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	3.946,59	3.830,00	3.940,00	3.790,00	3.790,00	3.790,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.460,92	32.080,00	27.290,00	26.730,00	26.730,00	26.730,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.460,92	32.080,00	27.290,00	26.730,00	26.730,00	26.730,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.437,89	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	18.437,89	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	49.845,40	50.910,00	47.730,00	47.020,00	47.020,00	47.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.860,00	3.720,00	3.800,00	3.880,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen			1.350,00	2.700,00	2.750,00	2.810,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			100,00	210,00	210,00	220,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer			380,00	760,00	780,00	790,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			30,00	50,00	60,00	60,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.800,95	23.300,00	20.890,00	20.490,00	20.490,00	20.490,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	3.109,43	5.800,00	3.200,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.917,82	8.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	8.773,70	9.300,00	9.990,00	9.990,00	9.990,00	9.990,00
E11	Abschreibungen	46.331,65	46.270,00	46.140,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.581,44	6.580,00	6.630,00	6.630,00	6.630,00	6.630,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	191,52	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.497,47	39.500,00	39.320,00	38.280,00	38.280,00	38.280,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	61,22					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	963,96	7.000,00	14.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	963,96	7.000,00	14.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.096,56	76.570,00	82.890,00	76.310,00	76.390,00	76.470,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.251,16	- 25.660,00	- 35.160,00	- 29.290,00	- 29.370,00	- 29.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.251,16	- 25.660,00	- 35.160,00	- 29.290,00	- 29.370,00	- 29.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.671,73	- 4.600,00	- 4.070,00	- 3.560,00	- 3.600,00	- 3.650,00
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 18.922,89</u>	<u>- 30.260,00</u>	<u>- 39.230,00</u>	<u>- 32.850,00</u>	<u>- 32.970,00</u>	<u>- 33.100,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.907,84	- 19.900,00	- 24.320,00	- 18.270,00	- 18.390,00	- 18.520,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				10.000,00		
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen				10.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				10.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 10.000,00		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.907,84</u>	<u>- 19.900,00</u>	<u>- 24.320,00</u>	<u>- 28.270,00</u>	<u>- 18.390,00</u>	<u>- 18.520,00</u>

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	356,26	360,00	360,00	320,00	320,00	320,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	356,26	360,00	360,00	320,00	320,00	320,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	356,26	360,00	360,00	320,00	320,00	320,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517,87	960,00	950,00	950,00	850,00	850,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	37,95	60,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	479,92	700,00	750,00	750,00	650,00	650,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11	Abschreibungen	712,62	710,00	710,00	640,00	640,00	640,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	712,62	710,00	710,00	640,00	640,00	640,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	564,06	530,00	560,00	560,00	560,00	560,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	564,06	530,00	560,00	560,00	560,00	560,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.794,55	2.200,00	2.220,00	2.150,00	2.050,00	2.050,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.438,29	- 1.840,00	- 1.860,00	- 1.830,00	- 1.730,00	- 1.730,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.438,29	- 1.840,00	- 1.860,00	- 1.830,00	- 1.730,00	- 1.730,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.614,43	- 5.850,00	- 7.240,00	- 6.330,00	- 6.400,00	- 6.500,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.052,72	- 7.690,00	- 9.100,00	- 8.160,00	- 8.130,00	- 8.230,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.696,36	- 7.340,00	- 8.750,00	- 7.840,00	- 7.810,00	- 7.910,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			3.500,00			
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.500,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.500,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.500,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.696,36	- 7.340,00	- 5.250,00	- 7.840,00	- 7.810,00	- 7.910,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.043,88	1.040,00	1.040,00	1.040,00	800,00	800,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.043,88	1.040,00	1.040,00	1.040,00	800,00	800,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.012,85	2.910,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.080,00	2.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	11.932,85	910,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.056,73	3.950,00	2.340,00	2.340,00	2.100,00	2.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.132,32	4.200,00	4.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.285,51	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.846,81	3.000,00	3.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E11	Abschreibungen	2.929,03	3.020,00	2.930,00	2.880,00	2.180,00	2.180,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.928,65	2.020,00	1.930,00	1.970,00	1.340,00	1.340,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	813,00	810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	26,88	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	160,50	160,00	160,00	70,00		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	342,04	360,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	202,51	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	139,53	150,00	140,00	140,00	140,00	140,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.403,39	7.580,00	7.780,00	6.730,00	6.030,00	6.030,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.653,34	- 3.630,00	- 5.440,00	- 4.390,00	- 3.930,00	- 3.930,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	7.653,34	- 3.630,00	- 5.440,00	- 4.390,00	- 3.930,00	- 3.930,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 18.221,20	- 22.570,00	- 26.220,00	- 22.930,00	- 23.190,00	- 23.570,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.567,86	- 26.200,00	- 31.660,00	- 27.320,00	- 27.120,00	- 27.500,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.571,20	- 25.130,00	- 29.770,00	- 25.480,00	- 25.740,00	- 26.120,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900,00	1.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	900,00	1.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900,00	1.000,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				3.500,00		
785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen				3.500,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				3.500,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	900,00	1.000,00		- 3.500,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 19.671,20	- 24.130,00	- 29.770,00	- 28.980,00	- 25.740,00	- 26.120,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.663,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.663,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.123,13	27.690,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.123,13	27.690,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.786,13	36.350,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.800,22	34.020,00	21.710,00	21.710,00	21.710,00	21.710,00	21.710,00
521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	23.698,11	18.130,00	9.410,00	9.410,00	9.410,00	9.410,00	9.410,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	608,09	6.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.884,26	4.800,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.609,76	5.090,00	4.720,00	4.720,00	4.720,00	4.720,00	4.720,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	825,00	700,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	825,00	700,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.531,07	2.750,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.961,86	2.190,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	112,69	120,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	110,00	130,00	410,00	410,00	410,00	410,00	410,00
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	2.996,00						
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	350,52	310,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.156,29	37.470,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.370,16	- 1.120,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.370,16	- 1.120,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.370,16	- 1.120,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.211,58	- 1.120,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

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						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 19.211,58	- 1.120,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00	- 820,00

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

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	762,48	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	762,48	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
E7 Sonstige laufende Erträge		5.760,00					
466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		5.760,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	762,48	6.520,00	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	845,62	840,00	840,00	850,00	840,00	840,00	840,00
535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	131,62	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	714,00	710,00	710,00	720,00	710,00	710,00	710,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.028,20						
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.028,20						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.873,82	2.340,00	2.340,00	2.350,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.111,34	4.180,00	- 1.580,00	- 1.590,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.111,34	4.180,00	- 1.580,00	- 1.590,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.362,58	- 3.340,00	- 2.710,00	- 2.370,00	- 2.400,00	- 2.440,00	- 2.440,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 4.473,92	840,00	- 4.290,00	- 3.960,00	- 3.980,00	- 4.020,00	- 4.020,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.362,58	- 4.840,00	- 4.210,00	- 3.870,00	- 3.900,00	- 3.940,00	- 3.940,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00					
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.362,58	- 9.840,00	- 4.210,00	- 3.870,00	- 3.900,00	- 3.940,00	- 3.940,00

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

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	1.161,48	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.161,48	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	520,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	520,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.681,48	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.300,00	2.340,00	2.380,00	2.450,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen			1.670,00	1.700,00	1.730,00	1.770,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			130,00	130,00	130,00	140,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer			470,00	480,00	490,00	500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			30,00	30,00	30,00	40,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.640,35	10.100,00	15.400,00	17.700,00	10.200,00	10.200,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.692,00	7.500,00	8.300,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	374,66	1.500,00	6.000,00	9.000,00	1.500,00	1.500,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.010,07	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	563,62	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen	2.581,08	2.880,00	2.850,00	3.160,00	3.240,00	3.320,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	2.581,08	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		300,00	270,00	580,00	660,00	740,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.998,37	2.360,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	659,97	1.000,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.264,96	1.290,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.219,80	15.340,00	22.410,00	25.060,00	17.680,00	17.830,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.538,32	- 13.580,00	- 20.650,00	- 23.300,00	- 15.920,00	- 16.070,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.538,32	- 13.580,00	- 20.650,00	- 23.300,00	- 15.920,00	- 16.070,00
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	- 561,06	- 1.670,00	- 1.810,00	- 1.580,00	- 1.600,00	- 1.630,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 13.099,38	- 15.250,00	- 22.460,00	- 24.880,00	- 17.520,00	- 17.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.847,66	- 13.530,00	- 20.770,00	- 22.880,00	- 15.440,00	- 15.540,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.000,00	5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00	- 5.500,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 10.847,66	- 14.530,00	- 26.270,00	- 23.880,00	- 16.440,00	- 16.540,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	563,04	560,00	490,00	490,00	490,00	490,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	563,04	560,00	490,00	490,00	490,00	490,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	563,04	560,00	490,00	490,00	490,00	490,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	733,00	850,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	258,19	750,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	474,81	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen	1.138,08	1.140,00	990,00	990,00	990,00	990,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.138,08	1.140,00	990,00	990,00	990,00	990,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	475,24	480,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	475,24	480,00	510,00	510,00	510,00	510,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.346,32	2.470,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.783,28	- 1.910,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.783,28	- 1.910,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 420,00	- 450,00	- 390,00	- 400,00	- 400,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.783,28	- 2.330,00	- 2.260,00	- 2.200,00	- 2.210,00	- 2.210,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.178,84	- 1.750,00	- 1.760,00	- 1.700,00	- 1.710,00	- 1.710,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.178,84	- 1.750,00	- 1.760,00	- 1.700,00	- 1.710,00	- 1.710,00

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

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	621.053,59	664.400,00	900.820,00	915.110,00	931.140,00	947.740,00	
401100 Realsteuern - Grundsteuer A	3.702,75	3.700,00	3.420,00	3.420,00	3.420,00	3.420,00	
401200 Realsteuern - Grundsteuer B	44.368,13	44.300,00	49.890,00	47.960,00	47.960,00	47.960,00	
401210 Realsteuern - Grundsteuer B - Gewerbepark Hellerwald II	67.142,37	67.000,00	80.080,00	80.080,00	80.080,00	80.080,00	
401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	63.024,55	83.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	
401301 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbepark Hellerwald II	147.414,92	155.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	
402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	255.952,00	271.900,00	289.390,00	304.920,00	320.330,00	335.620,00	
402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.394,84	9.700,00	24.840,00	25.410,00	25.900,00	26.470,00	
403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.739,99	1.600,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00	
405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	28.314,04	28.200,00	31.320,00	31.440,00	31.570,00	32.310,00	
E7 Sonstige laufende Erträge			93.790,00				
466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			93.790,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	621.053,59	664.400,00	994.610,00	915.110,00	931.140,00	947.740,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	539.962,94	619.600,00	758.790,00	762.690,00	774.120,00	786.940,00	
543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	19.179,85	22.000,00	38.680,00	38.680,00	38.680,00	38.680,00	
543900 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Sonstige	100.472,09	103.900,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	173.960,00	
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage			1.680,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	250.314,00	294.000,00	324.620,00	329.430,00	336.290,00	343.980,00	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	169.997,00	199.700,00	219.850,00	219.620,00	224.190,00	229.320,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	68.238,00						
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	68.238,00						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	608.200,94	619.600,00	758.790,00	762.690,00	774.120,00	786.940,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.852,65	44.800,00	235.820,00	152.420,00	157.020,00	160.800,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	12.852,65	44.800,00	235.820,00	152.420,00	157.020,00	160.800,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	12.852,65	44.800,00	235.820,00	152.420,00	157.020,00	160.800,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	74.756,90	44.800,00	142.030,00	152.420,00	157.020,00	160.800,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	74.756,90	44.800,00	142.030,00	152.420,00	157.020,00	160.800,00	

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.441,07	500,00	5.100,00	5.700,00	6.300,00	6.900,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.041,83		900,00	1.000,00	1.100,00	1.200,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	1.669,24	200,00	3.500,00	4.000,00	4.500,00	5.000,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	514,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	479201 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO) - Gewerbepark Hellerwald II	216,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.175,69	2.130,00	5.490,00	5.360,00	3.530,00	3.460,00
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.134,69	1.880,00	4.980,00	4.850,00	3.020,00	2.950,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	41,00	200,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	579101 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a A) - Hellerwald II		50,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.265,38	- 1.630,00	- 390,00	340,00	2.770,00	3.440,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.265,38	- 1.630,00	- 390,00	340,00	2.770,00	3.440,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.265,38	- 1.630,00	- 390,00	340,00	2.770,00	3.440,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.647,51	- 1.630,00	- 390,00	340,00	2.770,00	3.440,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.647,51	- 1.630,00	- 390,00	340,00	2.770,00	3.440,00

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

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	2.793,74	2.970,00	3.460,00	3.800,00	4.140,00	4.470,00
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	2.793,74	2.970,00	3.460,00	3.800,00	4.140,00	4.470,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.793,74	2.970,00	3.460,00	3.800,00	4.140,00	4.470,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.793,74	2.970,00	3.460,00	3.800,00	4.140,00	4.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.793,74</u>	<u>2.970,00</u>	<u>3.460,00</u>	<u>3.800,00</u>	<u>4.140,00</u>	<u>4.470,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.793,74	2.970,00	3.460,00	3.800,00	4.140,00	4.470,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.793,74</u>	<u>2.970,00</u>	<u>3.460,00</u>	<u>3.800,00</u>	<u>4.140,00</u>	<u>4.470,00</u>

Filtereinstellungen:
Nur wesentliche Objekte: Nein
Produkt - Nr: von bis