

Ortsgemeinde Utzenhain



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Inhaltsübersicht zum Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Utzenhain

	Seite
01 Haushaltssatzung	03
02 Vorbericht	06
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	17
04 Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	23
05 Teilhaushalt 1 - Allgemeines	25
06 Teilhaushalt 2 - Finanzwirtschaft	30
07 Stellenplan	32
08 Investitionsübersicht.....	33
09 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	36
10.Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse.....	37
11.Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	37
12. Freie Finanzspitze.....	38
13. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt.....	39
14 Übersicht über die Verbindlichkeiten	40
15 Schlussbilanz 2023	41
16 Übersicht über Beteiligungen	44
17 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan ...	45
18 Produkthaushaltsbuch	46

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Utzenhain
für die Jahre 2025 und 2026 vom 21.05.2025**

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

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	382.880 €	352.870 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	373.770 €	314.850 €
der Jahresergebnis auf	9.110 €	38.020 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.520 €	56.350 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	187.140 €	100.120 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	579.030 €	41.740 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-391.890 €	58.380 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	381.370 €	-114.730 €

**§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

**§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	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	48,00 €	48,00 €
b) für den zweiten Hund	76,00 €	76,00 €
c) für jeden weiteren Hund	108,00 €	108,00 €
d) für den ersten gefährlichen Hund	500,00 €	500,00 €
e) für den zweiten gefährlichen Hund	750,00 €	750,00 €
f) für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.000,00 €	1.000,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt	
per 31.12.2023	2.322.387,34 €
per 31.12.2024 -voraussichtlich-	2.296.957,34 €
per 31.12.2025 -voraussichtlich-	2.306.067,34 €
per 31.12.2026 -voraussichtlich-	2.344.087,34 €

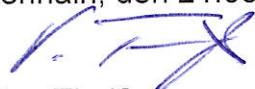
§ 7 Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 2.000 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

Utzenhain, den 21.05.2025


Volker Theiß
Ortsbürgermeister

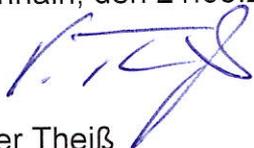


Hinweise:

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 16.05.2025 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 02.06.2025 bis Mittwoch, 11.06.2025 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstr. 1 in 56281 Emmelshausen, Zimmer 205, 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 Utzenhain 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.

Utzenhain, den 21.05.2025



Volker Theiß
Ortsbürgermeister

V O R B E R I C H T

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Utzenhain für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK

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

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

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

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

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

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

- Teilhaushalt 1: Allgemeines
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

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

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie

Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgabe angegeben werden. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

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

B. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2023

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Utzenhain für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 08.03.2023 beschlossen. Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat in ihrer Stellungnahme vom 15.05.2023 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 25.05.2023 in der Ausgabe Nr. 21 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss, welcher am 26.11.2024 durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft wurde, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2023
Jahresüberschuss (<i>Ergebnisrechnung</i>)	55.411,21 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	72.018,70 €
Eigenkapital	2.322.387,34 €
Bilanzsumme	2.911.771,15 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	354.790,76 €

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates erfolgten in der öffentlichen Sitzung am 20.02.2025.

C. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2024

Der Haushaltplan 2023/2024 sah folgende Eckdaten für das Jahr 2024 vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	270.820 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	296.250 €
Jahresfehlbetrag (E23)	-25.430 €

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-10.270 €
Einzahlung aus Investitionstätigkeit (F27)	100 €
Auszahlung aus Investitionstätigkeit (F32)	313.800 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-313.700 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-323.970 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	323.970 €
Veränderung der liquiden Mittel (F43)	-177.700 €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ist auf die Abnahme der „Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand“ in Höhe von 177.700 € sowie der Zunahme der „Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredit)“ in Höhe von 146.270 € zurückzuführen.

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

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 58.516,50 € und hat sich somit, unter Berücksichtigung des Mittelübertrages aus dem Vorjahr in Höhe von -14.000 €, um 82.786,50 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Ursächlich hierfür sind u.a. die außerplanmäßigen Einzahlungen aus der Förderung für das Klimaangepasste Waldmanagement sowie aus der Nutzungsentschädigung für die Windenergieanlage.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt, unter Berücksichtigung des Mittelübertrages aus dem Vorjahr in Höhe von -32.000 € mit -2.271,77 € um 343.428,23 € besser aus, als der Plan vorsah. Hierfür verantwortlich ist die bisher nicht durchgeführte Erschließung des Neubaugebietes „Die Zarstwies“.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von 56.244,73 € ab.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Utzenhain nehmen um diesen Betrag zu (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; F43). Der Bestand des Vorjahres (354.790,76 €) erhöht sich per 31.12.2024 auf 411.035,49 €.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2024 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2025 aufgrund des Periodisierungsprinzips nach ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2024 erfolgen. Es ist jedoch auch hier von einer deutlichen Verbesserung und einem positiven Jahresergebnis auszugehen.

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

D. AUSBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2025 UND 2026

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

Der Haushalt 2025/2026 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	2025	2026
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	382.880 €	352.870 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	373.770 €	314.850 €
Jahresüberschuss (E23)	9.110 €	38.020 €

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

Finanzhaushalt	2025	2026
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	10.520 €	56.350 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	187.140 €	100.120 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	579.030 €	41.740 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-391.890 €	58.380 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)	-381.370 €	114.730 €
<i>nachrichtlich: Veränderung anteiliger Zahlungsmittelbestand (F43)</i>	-381.370 €	114.730 €

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

Die jeweiligen Investitionsmaßnahmen mit näheren Einzelheiten können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Zum Jahresbeginn 2025 liegt voraussichtlich ein Bestand an liquiden Mitteln von rd. 411.040 € vor, der ausreicht, um den Finanzmittelfehlbetrag von 381.370 € zu decken. Sofern die geplanten Ansätze so ausgeschöpft werden sollten, wie es die aktuelle Planung vorsieht, würden sich die liquiden Mittel im Laufe des Jahres 2025 auf rd. 29.670 € reduzieren. Im Laufe des Jahres 2026 würden sie dann aber wieder auf rd. 144.400 € ansteigen.

E.1 Hinweise zu den Veranschlagungen

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

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

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINES“

Produkt 1110: Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit

Unter diesem Produkt sind die Aufwandsentschädigungen der aktuellen Mandatsträger sowie der Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister veranschlagt. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister wurde mit 940 € von der Pfälzischen Pensionsanstalt

(PPA) Bad Dürkheim berechnet; der Auflösungsertrag für die ehemaligen Ortsbürgermeister mit 580 €.

Ebenso werden an dieser Stelle die Mittel der laufenden Aufwendungen für Büro- und Schreibmaterialien erfasst. Die Beiträge für verschiedene Versicherungen und Mitgliedschaften sind hier ebenfalls zugeordnet. Zusätzlich werden in diesem Jahr 150 € für die Teilnahme an der Bündelausschreibung „Strom“ eingeplant.

Für den gemeinsamen Seniorentag der Ortsgemeinden Badenhard, Birkheim und Utzenhain ist vereinbart, dass die jeweilige ausrichtende Ortsgemeinde die Kosten übernimmt und keine Verteilung mehr vorgenommen wird; ergo: Gesamtkosten des Altentages alle drei Jahre. In 2024 war die Ortsgemeinde Utzenhain zuletzt Ausrichter des Altentages, sodass erst im Jahr 2027 wieder 2.500 € zusätzlich veranschlagt sind.

Produkt 1142: Liegenschaften

Auf der Ertrags- bzw. Einnahmeseite sind die von den Landwirten zu zahlende Landpacht sowie die Miete für den Stellplatz des Altglascontainers veranschlagt (insgesamt 420 €). Hinzu kommen 5.000 € Entschädigung für die Abstandsflächen des Windparks Norath sowie aus der Jagdpacht (Waldanteil) 6.840 €. An Nutzungsentgelt für die im letzten Jahr in Betrieb genommene Windenergieanlage werden jährlich 35.000 € eingeplant. Die Beteiligungen nach § 6 EEG werden auf 2.500 € geschätzt.

Bis letztes Jahr erhielt die Ortsgemeinde eine Beteiligung aus dem Solidarpakt Windenergie (Ansatz 8.000 €), die durch die künftigen Einnahmen aus der Windenergieanlage voraussichtlich wegfällt.

Produkt 1143: Bauhof

Unter diesem Produkt werden die Personalaufwendungen der Gemeindearbeiter sowie die Sachkosten für die vorgehaltenen Fahrzeuge und Geräte sowie des Bauhofgebäudes geführt.

Der Saldo dieses Querschnittsprodukts in Höhe von 3.550 € / 4.870 € wird im Rahmen der sog. internen Leistungsverrechnung aufgeteilt. Grundlage hierfür bildet die Auswertung der unterjährig von den Gemeindebediensteten zu führenden Rapportzettel.

Produkt 2810: Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen

Unter diesem Produkt sind Haushaltsmittel in Höhe von 1.000 € für den Martinsumzug, pp. eingestellt.

Produkt 3650: Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Die Kinder aus Utzenhain besuchen die Kindertagesstätte in Pfalzfeld. Seit geraumer Zeit wird seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) an der Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätten gearbeitet. In der Kreistagssitzung am 31.03.2025 wurde die neue Satzung über die Finanzierung von Kindertagesstätten beschlossen. An Stelle der Zahlungen an die Ortsgemeinde Pfalzfeld werden entsprechend 7.250 € (vorher 6.600 €) als Kostenanteil an den Rhein-Hunsrück-Kreis im Etat vorgesehen.

Produkt 3660: Einrichtungen der Jugendarbeit

Es sind jährlich 1.000 € für die Unterhaltung des Spielplatzes vorgesehen. Zusätzlich werden 3.000 € zur Behebung der festgestellten Mängel am Spielplatz sowie an den Spielgeräten eingestellt. Hinzu kommen 250 € für die Jahresinspektion der Spielgeräte.

Produkt 5110: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme

Für die Erstellung des Bebauungsplanes für das Neubaugebiet „Die Zarstwier“ werden in 2025 Mittel in Höhe von 21.000 € veranschlagt. In den Folgejahren werden vorsorglich 2.000 €/jährlich eingeplant.

Produkt 5225: Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Bei diesem Produkt gibt es lediglich Veranschlagungen im investiven Bereich.

Produkt 5411: Gemeindestraßen

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

Als Ertrag sind die Konzessionsabgaben von den Versorgungsträgern in Höhe von 2.900 € veranschlagt.

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung sind jährlich insgesamt 2.500 € vorgesehen (einschließlich Fremdvergaben Straßenbeleuchtung). Zusätzlich werden Mittel in Höhe von 13.500 € für die Umrüstung von 27 Leuchten auf LED eingeplant. Hierfür wird zudem ein Landeszuschuss in Höhe von 2.700 € (20 % von 13.500 €, Ertragskonto 414420) erwartet.

Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde. Der jährliche Ansatz beträgt 1.920 €.

Produkt 5510: Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen

Für die Unterhaltung der Grünanlagen sind insgesamt rd. 1.000 €/Jahr veranschlagt. Außerdem sind für die Durchführung von Kontrollen der gemeindeeigenen Bäume im Rahmen des Baumkatasters jährlich 150 € eingestellt.

Produkt 5530: Friedhof- und Bestattungswesen

Beim Produkt „Friedhof“ sind die laufenden Einzahlungen/Erträge bzw. Auszahlungen/Aufwendungen veranschlagt. Die Erträge aus Bestattungsentgelten und Grabnutzungsgebühren sind mit 1.250 € veranschlagt. Für die Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen (einschließlich Grabaushub) sind 2.000 €/Jahr im Haushaltsplan eingestellt. Zusätzlich sind im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 10.000 € für die Sanierung des Friedhofsweges vorgesehen.

Produkt 5551: Kommunale Forstwirtschaft

Die Ansätze basieren auf dem Forstwirtschaftsplan 2025; es ergibt sich ein voraussichtlicher Überschuss von 3.190 € bzw. 3.150 €.

Die Einnahmen aus der Wildschadensverhütungspauschale betragen jährlich 4.500 €.

Produkt 5559: Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Der Feldanteil an der Jagdpacht beläuft sich auf 3.160 €. Für die Unterhaltung und das Freischneiden der Wirtschaftswege sind jährlich 3.000 € veranschlagt. Zusätzlich werden in diesem Jahr 11.000 € für die Instandsetzung der Wirtschaftswege und das

Abfräsen der Bankette eingestellt. Im nächsten Jahr werden dann nochmals 4.000 € für die Bankette eingeplant. Der Saldo dieser Positionen wird im Ergebnishaushalt jeweils mit dem entsprechenden Verbindlichkeitskonto gegenüber der Jagdgenossenschaft Utzenhain verrechnet.

Bei diesem Produkt wird auch das Entgelt für die Zuwegung zum Windpark Norath in Höhe von 1.500 € jährlich veranschlagt.

Produkt 5731: Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen/Auszahlungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindehauses. Dem Benutzungsentgelt von 300 € stehen für die Bewirtschaftung (Strom, Wasser, Abwasser, wiederkehrende Beiträge und Abfallentsorgung) 7.500 €, für die Unterhaltung 500 € und für die Bewirtschaftung 50 € gegenüber. Für die Reparatur der Heizung werden in 2025 zusätzlich 500 € eingeplant. Es wird mit einem jährlichen Zuschussbedarf (einschließlich Abschreibung), pp. von 12.980 € / 11.780 € gerechnet.

Produkt 5735: Grillhütten

An der Grillhütte finden nur noch substanzerhaltende Maßnahmen statt.

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	2.850 €	2.700 €	2.700 €
Grundsteuer B	12.900 €	12.720 €	12.720 €
Gewerbsteuer	6.250 €	3.000 €	3.300 €
Hundesteuer	700 €	630 €	630 €
Gesamtsumme	22.700 €	19.050 €	19.350 €

Im Zuge der Neufassung des ab 01.01.2023 geltenden Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hatte der Ortsgemeinderat Utzenhain 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.)
- Gewerbsteuer von bisher 365 v.H. auf 380 v.H. (Nivellierungssatz: 380 v.H.)

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze wollte das Land erreichen, dass die Städte und Gemeinden ihre Realsteuerhebesätze entsprechend anpassen und somit ihr

Einnahmepotenzial angemessen ausschöpfen. Die Nivellierungssätze des Landes sind Grundlage bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen.

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

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

Die kommunalen Spitzenverbände, die schon länger wiederholt auf die 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 Utzenhain liegen bei unveränderten Hebesätzen die Erträge der Grundsteuer A im Jahr 2025 voraussichtlich um 150 € und bei der Grundsteuer B um 180 € unter dem Vorjahreswert. Aufgrund der minimalen Mindereinnahmen und der insgesamt guten Ertragslage der Gemeinde werden die bisherigen Hebesätze in Höhe der Nivellierungssätze beibehalten.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgen keine Anpassungen, sie betragen für den ersten Hund 48 € (gefährlicher Hund 500 €), den zweiten Hund 76 € (750 €) und für jeden weiteren Hund 108 € (1.000 €).

Anhand der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024 und der geltenden Schlüsselzahlen (2024-2026) wird das Steueraufkommen auf die Gemeinde wie folgt verteilt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	57.140 €	69.710 €	73.450 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140 €	450 €	460 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	6.120 €	7.540 €	7.570 €
Gesamtsumme	63.400 €	77.700 €	81.480 €

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt um 12.570 € / 16.310 €, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um 310 € / 320 € und die Einnahmen aus dem Familienleistungsausgleich um 1.420 € / 1.450 € über dem Vorjahresansatz.

Aufgrund der im Vorjahreszeitraum etwas höheren Gewerbesteuereinnahmen ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zu bilden, der sich voraussichtlich auf 1.090 € beläuft und durch die ertragswirksame Auflösung im Jahr 2025 zur Ergebnisverbesserung beiträgt.

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

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	86.511 €	93.883 €	7.372 €
Einwohner (EW) (Hauptsitze; Stand: 30.06. des Vorjahres)	110	108	-2
Steuerkraftmesszahl je EW in OG	786,46 €	869,29 €	82,82 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.476,97 €	1.469,57 €	-7,40 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisung (2025= 76 v.H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.122,50 €	1.116,87 €	-5,63 €
Differenz zum Schwellenwert (STKMZ Ortsgemeinde je EW ./ Schwellenwert)	336,04 €	247,58 €	-88,45 €
davon 90 v.H.	302,43 €	222,82 €	-79,61 €
Schlüsselzuweisung A	33.268 €	24.065 €	-9.203 €

Weil die Steuerkraftmesszahl unter dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Utzenhain eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von 24.065 € (vgl. obenstehende Tabelle).

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: Einwohner (§ 15 Abs. 3 LFAG) Stand 30.06.des Vorjahres <i>x Faktor v. 0,3</i>	110 33	108 32
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zzgl. Anzahl der einzuschulenden Kinder <i>x Faktor v. 2,0</i>	10 20	11 22
Gesamtansatz	53	54
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	830 €	825 €
Ausgleichsmesszahl (<i>Gesamtansatz x Grundbetrag</i>)	43.990 €	44.550 €
Finanzkraftmesszahl (FKMZ) (<i>Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A</i>) x Faktor v. 0,3	35.933 €	35.384 €
Unterschiedsbetrag (<i>Ausgleichsmesszahl ./ FKMZ</i>)	8.057 €	9.166 €
Schlüsselzuweisung B (<i>90 v.H. des Unterschiedsbetrages</i>)	7.251 €	8.249 €

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Utzenhain unter der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 8.249 €, die bei der Berechnung der Umlagegrundlagen keine Berücksichtigung findet.

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 31.03.2025 wird der Hebesatz der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2025 47,25 % betragen. Für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028 wird mit einem Hebesatz von 48,0 % bei der Kreisumlage geplant. Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein bleibt unverändert bei 27,5 %, die Sonderumlage für die Grundschulen (Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld) steigt geringfügig von 4,39 % auf 4,50 %.

Nachstehend eine Übersicht über die Entwicklung der gezahlten bzw. zu zahlenden Umlagen in den Jahren 2023 bis 2026:

	Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	87.698,19 €	95.072,34 €	96.750,00 €	100.830,00 €
zzgl. Schlüsselzuweisung A	38.048,00 €	33.267,00 €	24.070,00 €	28.130,00 €
zzgl. Schlüsselzuweisung B	8.932,00 €	7.251,00 €	8.250,00 €	6.580,00 €
Zwischensumme	134.678,19 €	135.590,34 €	129.070,00 €	135.540,00 €
<i>abzüglich</i>				
Gewerbesteuerumlage	880,56 €	289,05 €	270,00 €	300,00 €
Kreisumlage	53.465,00 €	55.397,00 €	55.730,00 €	59.510,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	36.309,00 €	38.196,00 €	37.740,00 €	39.670,00 €
Umlagen insgesamt	90.654,56 €	93.882,05 €	93.740,00 €	99.480,00 €
Saldo	44.023,63 €	41.708,29 €	35.330,00 €	36.060,00 €

Produkt 6120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Aufgrund der geänderten allgemeinen Situation auf dem Geld- und Kapitalmarkt ist wieder mit Zinserträgen für die liquiden Kassenmittel zu rechnen. Hierfür werden 3.000 € eingeplant.

Produkt 6260: Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Die voraussichtliche Gewinnausschüttung des Elektrizitätszweckverbandes Vorderhunsrück (EZV) wird mit 1.130 € / 1.240 € kalkuliert. In den Folgejahren wird mit ansteigenden Dividenden gerechnet.

E. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

Der Ergebnishaushalt weist mit Ausnahme der Jahre 2020, 2022 und 2024 positive Jahresergebnisse (E23) aus. Die Zahlen beruhen auf den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 und danach auf den im Haushaltsplan vorgenommenen Veranschlagungen.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) mit Ausnahme des Haushaltsjahres 2024 ausschließlich positive Salden aus. Insbesondere bleibt hier zu erwähnen, dass die Ortsgemeinde schuldenfrei ist.

Neben dem Investitionskostenzuschuss für die Kindertagesstätte in Pfalzfeld plant die Ortsgemeinde Utzenhain in diesem Jahr die Erschließung des Neubaugebietes „Die Zarstwies“ sowie die Errichtung einer barrierefreien Bushaltestelle mit Buswendeschleife. Diese geplanten Investitionen werden, aufgrund des hohen Bestandes an liquiden Mitteln, voraussichtlich ohne eine Kreditaufnahme realisiert werden können.

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	87.698,19	86.100,00	96.750,00	100.830,00	104.910,00	109.140,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	2.783,78	2.850,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	12.943,40	12.900,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	9.491,54	6.250,00	3.000,00	3.300,00	3.630,00	3.990,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.481,56	57.140,00	69.710,00	73.450,00	77.160,00	80.840,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	134,40	140,00	450,00	460,00	470,00	480,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	726,00	700,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	6.137,51	6.120,00	7.540,00	7.570,00	7.600,00	7.780,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	129.966,05	74.870,00	112.810,00	88.330,00	92.020,00	91.810,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	38.048,00	33.430,00	24.070,00	28.130,00	30.260,00	32.350,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.932,00	8.930,00	8.250,00	6.580,00	4.910,00	3.250,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	25.360,00		25.360,00	25.360,00	25.360,00	25.360,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	34.800,00	15.000,00	45.680,00	14.980,00	14.980,00	14.980,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.247,36	8.000,00				
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	9.578,69	9.510,00	9.450,00	13.280,00	16.510,00	15.870,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.405,15	5.130,00	5.270,00	5.140,00	4.960,00	4.960,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	666,40	1.000,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.022,58	4.020,00	4.020,00	3.890,00	3.710,00	3.710,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.716,17	110,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.176,07	100.280,00	145.960,00	145.960,00	145.960,00	145.960,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.259,69	78.360,00	89.330,00	89.330,00	89.330,00	89.330,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	32.135,32	17.130,00	52.130,00	52.130,00	52.130,00	52.130,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	4.781,06	4.790,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.719,98	3.160,00	17.910,00	9.820,00	6.480,00	6.480,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	2.916,88	2.850,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	803,10					
	462900 Sonstige laufende Erträge			2.500,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			1.090,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		310,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige			10.840,00	3.840,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	362.965,44	269.540,00	378.700,00	350.080,00	354.330,00	358.350,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.840,88	16.510,00	12.380,00	12.590,00	12.830,00	13.060,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	3.960,00	3.810,00	4.200,00	4.280,00	4.370,00	4.460,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	418,00	640,00	700,00	710,00	730,00	740,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	724,80	6.430,00	3.360,00	3.420,00	3.490,00	3.560,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	53,48	520,00	270,00	270,00	280,00	280,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		40,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	139,32	1.880,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00	1.080,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	271,08	210,00	350,00	360,00	360,00	370,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.911,00	1.520,00	940,00	940,00	940,00	940,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	19,20	170,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.344,00	1.290,00	1.430,00	1.460,00	1.490,00	1.520,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.257,56	141.630,00	198.320,00	140.070,00	126.070,00	126.070,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	104.321,46	76.570,00	84.250,00	84.250,00	84.250,00	84.250,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.116,40	6.250,00	9.400,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.314,81	3.400,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.845,48	19.200,00	8.200,00	14.700,00	4.700,00	4.700,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26,75	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.701,06	7.000,00	76.500,00	14.000,00	10.000,00	10.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	477,53	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	43,37	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	1.660,10	2.020,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.334,15	9.930,00				
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.806,13	6.880,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen		9.930,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.610,32		14.470,00	14.470,00	14.470,00	14.470,00
E11	Abschreibungen	27.101,40	26.840,00	26.450,00	38.980,00	45.340,00	43.870,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.202,64	1.200,00	1.200,00	4.940,00	7.140,00	7.140,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	4.626,45	4.630,00	4.290,00	4.290,00	4.290,00	4.290,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.932,61	18.940,00	18.940,00	25.910,00	30.190,00	28.940,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	110,22	110,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	2.229,48	1.960,00	1.920,00	3.740,00	3.620,00	3.400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	94.396,52	98.820,00	103.320,00	109.060,00	116.790,00	121.730,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.414,96	6.600,00	7.250,00	7.250,00	10.000,00	10.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.327,00	1.990,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	880,56	580,00	270,00	300,00	330,00	370,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	53.465,00	53.610,00	55.730,00	59.510,00	62.480,00	65.420,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	36.309,00	36.040,00	37.740,00	39.670,00	41.650,00	43.610,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20.923,36	12.450,00	33.250,00	14.100,00	16.560,00	14.410,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	76,01		50,00	50,00	50,00	50,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	127,93	350,00	550,00	400,00	400,00	550,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			21.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28,56		100,00	100,00	100,00	100,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	24,95	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	280,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	914,57	980,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	227,56	230,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	430,85	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.411,86	4.900,00	5.880,00	5.880,00	5.880,00	5.880,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	5,57	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246,01	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	368,33	370,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.676,00					
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.153,58	750,00			160,00	160,00
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	7.906,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	571,88	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	29,65	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	285,59	2.800,00	500,00	500,00	2.800,00	500,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	110,58	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	312.519,72	296.250,00	373.720,00	314.800,00	317.590,00	319.140,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	50.445,72	- 26.710,00	4.980,00	35.280,00	36.740,00	39.210,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.965,49	1.280,00	4.180,00	2.790,00	2.900,00	3.010,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.378,96	10,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	2.659,69	300,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	911,84	970,00	1.130,00	1.240,00	1.350,00	1.460,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	15,00		50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			50,00	50,00	50,00	50,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.965,49	1.280,00	4.130,00	2.740,00	2.850,00	2.960,00
E20	Ordentliches Ergebnis	55.411,21	- 25.430,00	9.110,00	38.020,00	39.590,00	42.170,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	55.411,21	- 25.430,00	9.110,00	38.020,00	39.590,00	42.170,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.308,56	- 10.270,00	10.520,00	56.350,00	65.230,00	66.980,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			187.140,00	45.120,00		
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			180.480,00	45.120,00		
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			6.660,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100,00				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte		100,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				55.000,00	55.000,00	55.000,00
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse				55.000,00	55.000,00	55.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100,00	187.140,00	100.120,00	55.000,00	55.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		63.000,00	79.480,00	39.740,00		
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		63.000,00	79.480,00	39.740,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.289,86	250.800,00	499.550,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			28.300,00			
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.289,86					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000,00	457.250,00			
	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		800,00	14.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.289,86	313.800,00	579.030,00	41.740,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.289,86	- 313.700,00	- 391.890,00	58.380,00	53.000,00	53.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	72.018,70	- 323.970,00	- 381.370,00	114.730,00	118.230,00	119.980,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 72.018,70	177.700,00	381.370,00	- 114.730,00	- 118.230,00	- 119.980,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		146.270,00				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 72.018,70	323.970,00	381.370,00	- 114.730,00	- 118.230,00	- 119.980,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 72.018,70	323.970,00	381.370,00	- 114.730,00	- 118.230,00	- 119.980,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	72.018,70	- 177.700,00	- 381.370,00	114.730,00	118.230,00	119.980,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	79.308,56	- 10.270,00	10.520,00	56.350,00	65.230,00	66.980,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1 - Allgemeines

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5510	Grün- und Parkanlagen, Dorfplatz/Toilettenanlage
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Gemeindehaus Utzenhain
5735	Grillhütten

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | 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 Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82.986,05	32.510,00	80.490,00	53.620,00	56.850,00	56.210,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	25.360,00		25.360,00	25.360,00	25.360,00	25.360,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	34.800,00	15.000,00	45.680,00	14.980,00	14.980,00	14.980,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.247,36	8.000,00				
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	9.578,69	9.510,00	9.450,00	13.280,00	16.510,00	15.870,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.405,15	5.130,00	5.270,00	5.140,00	4.960,00	4.960,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	666,40	1.000,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.022,58	4.020,00	4.020,00	3.890,00	3.710,00	3.710,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.716,17	110,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.176,07	100.280,00	145.960,00	145.960,00	145.960,00	145.960,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.259,69	78.360,00	89.330,00	89.330,00	89.330,00	89.330,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	32.135,32	17.130,00	52.130,00	52.130,00	52.130,00	52.130,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	4.781,06	4.790,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.719,98	3.160,00	16.820,00	9.820,00	6.480,00	6.480,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	2.916,88	2.850,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	803,10					
	462900 Sonstige laufende Erträge			2.500,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		310,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige			10.840,00	3.840,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	228.287,25	141.080,00	248.540,00	214.540,00	214.250,00	213.610,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.840,88	16.510,00	12.380,00	12.590,00	12.830,00	13.060,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	3.960,00	3.810,00	4.200,00	4.280,00	4.370,00	4.460,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	418,00	640,00	700,00	710,00	730,00	740,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	724,80	6.430,00	3.360,00	3.420,00	3.490,00	3.560,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	53,48	520,00	270,00	270,00	280,00	280,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		40,00				
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	139,32	1.880,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00	1.080,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	271,08	210,00	350,00	360,00	360,00	370,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.911,00	1.520,00	940,00	940,00	940,00	940,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	19,20	170,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.344,00	1.290,00	1.430,00	1.460,00	1.490,00	1.520,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.257,56	141.630,00	198.320,00	140.070,00	126.070,00	126.070,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzzeugnissen	104.321,46	76.570,00	84.250,00	84.250,00	84.250,00	84.250,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.116,40	6.250,00	9.400,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.314,81	3.400,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.845,48	19.200,00	8.200,00	14.700,00	4.700,00	4.700,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26,75	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.701,06	7.000,00	76.500,00	14.000,00	10.000,00	10.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	477,53	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	43,37	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	1.660,10	2.020,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.334,15	9.930,00				
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.806,13	6.880,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen		9.930,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.610,32		14.470,00	14.470,00	14.470,00	14.470,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E11	Abschreibungen	27.101,40	26.840,00	26.450,00	38.980,00	45.340,00	43.870,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.202,64	1.200,00	1.200,00	4.940,00	7.140,00	7.140,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	4.626,45	4.630,00	4.290,00	4.290,00	4.290,00	4.290,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.932,61	18.940,00	18.940,00	25.910,00	30.190,00	28.940,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	110,22	110,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	2.229,48	1.960,00	1.920,00	3.740,00	3.620,00	3.400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.741,96	8.590,00	9.580,00	9.580,00	12.330,00	12.330,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.414,96	6.600,00	7.250,00	7.250,00	10.000,00	10.000,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.327,00	1.990,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.247,36	12.450,00	33.250,00	14.100,00	16.560,00	14.410,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	76,01		50,00	50,00	50,00	50,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	127,93	350,00	550,00	400,00	400,00	550,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			21.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28,56		100,00	100,00	100,00	100,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	24,95	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	280,80	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	914,57	980,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Allgemeines

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	227,56	230,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	430,85	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.411,86	4.900,00	5.880,00	5.880,00	5.880,00	5.880,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	5,57	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246,01	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	368,33	370,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.153,58	750,00			160,00	160,00
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	7.906,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	571,88	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	29,65	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	285,59	2.800,00	500,00	500,00	2.800,00	500,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	110,58	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	220.189,16	206.020,00	279.980,00	215.320,00	213.130,00	209.740,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.098,09	- 64.940,00	- 31.440,00	- 780,00	1.120,00	3.870,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	8.098,09	- 64.940,00	- 31.440,00	- 780,00	1.120,00	3.870,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	8.098,09	- 64.940,00	- 31.440,00	- 780,00	1.120,00	3.870,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1 - Allgemeines

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.785,97	- 49.780,00	- 28.940,00	17.550,00	26.760,00	28.680,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			187.140,00	45.120,00		
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			180.480,00	45.120,00		
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			6.660,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100,00				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte		100,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				55.000,00	55.000,00	55.000,00
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse				55.000,00	55.000,00	55.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100,00	187.140,00	100.120,00	55.000,00	55.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		63.000,00	79.480,00	39.740,00		
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		63.000,00	79.480,00	39.740,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.289,86	250.800,00	499.550,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			28.300,00			
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.289,86					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000,00	457.250,00			
	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		800,00	14.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.289,86	313.800,00	579.030,00	41.740,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.289,86	- 313.700,00	- 391.890,00	58.380,00	53.000,00	53.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	23.496,11	- 363.480,00	- 420.830,00	75.930,00	79.760,00	81.680,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 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	87.698,19	86.100,00	96.750,00	100.830,00	104.910,00	109.140,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	2.783,78	2.850,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	12.943,40	12.900,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	9.491,54	6.250,00	3.000,00	3.300,00	3.630,00	3.990,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.481,56	57.140,00	69.710,00	73.450,00	77.160,00	80.840,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	134,40	140,00	450,00	460,00	470,00	480,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	726,00	700,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	6.137,51	6.120,00	7.540,00	7.570,00	7.600,00	7.780,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	46.980,00	42.360,00	32.320,00	34.710,00	35.170,00	35.600,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	38.048,00	33.430,00	24.070,00	28.130,00	30.260,00	32.350,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.932,00	8.930,00	8.250,00	6.580,00	4.910,00	3.250,00
E7	Sonstige laufende Erträge			1.090,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			1.090,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.678,19	128.460,00	130.160,00	135.540,00	140.080,00	144.740,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	90.654,56	90.230,00	93.740,00	99.480,00	104.460,00	109.400,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	880,56	580,00	270,00	300,00	330,00	370,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	53.465,00	53.610,00	55.730,00	59.510,00	62.480,00	65.420,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	36.309,00	36.040,00	37.740,00	39.670,00	41.650,00	43.610,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.676,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.676,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.330,56	90.230,00	93.740,00	99.480,00	104.460,00	109.400,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	42.347,63	38.230,00	36.420,00	36.060,00	35.620,00	35.340,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.965,49	1.280,00	4.180,00	2.790,00	2.900,00	3.010,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.378,96	10,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	2.659,69	300,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	911,84	970,00	1.130,00	1.240,00	1.350,00	1.460,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Utzenhain

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2 - Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	15,00		50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			50,00	50,00	50,00	50,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.965,49	1.280,00	4.130,00	2.740,00	2.850,00	2.960,00
E20	Ordentliches Ergebnis	47.313,12	39.510,00	40.550,00	38.800,00	38.470,00	38.300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	47.313,12	39.510,00	40.550,00	38.800,00	38.470,00	38.300,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	48.522,59	39.510,00	39.460,00	38.800,00	38.470,00	38.300,00
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	48.522,59	39.510,00	39.460,00	38.800,00	38.470,00	38.300,00

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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) Teilhaushalt 1 - Allgemeines							
 Tariflich Beschäftigte							
Förster	EGr. 10		0,030	0,030	0,120	0,030	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,030</i>	<i>0,030</i>	<i>0,120</i>	<i>0,030</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,030	0,030	0,120	0,030	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,120	0,030	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,120	0,030	

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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: Teilhaushalt 1 - Allgemeines							
Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 3 Erwerb von beweglichen Gegenständen über 410 € netto							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.660,00					6.660,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.416,99	11.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		17.416,99
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.416,99	- 4.340,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 10.756,99

Erläuterungen 1143-082900-3-6: Im Jahr 2025 werden 1.000 € für die Anschaffung eines Rasenmähers sowie einer Heckenschere bereitgestellt. Weitere 10.000 € stehen für die Anschaffung eines Heißwasser-Hochdruckreinigers zur Unkrautbekämpfung zur Verfügung. In den Folgejahren wird ein Sockelbetrag von 1.000 € für die Anschaffung von investiven Wirtschaftsgütern über 410 € netto eingeplant. 1143-231430-3-7: An der Anschaffung eines Heißwasser-Hochdruckreinigers zur Unkrautbekämpfung beteiligen sich die Ortsgemeinden Badenhard und Birkheim anteilig mit insgesamt 6.660 €.

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 14 Investitionskostenzuschuss für die Sanierung und Erweiterung der Kita in Pfalzfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.000,00	79.480,00	39.740,00				182.220,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 63.000,00	- 79.480,00	- 39.740,00				- 182.220,00

Erläuterungen 3650-013000-14-8: Nach aktuellem Stand belaufen sich die Kosten für die Erweiterung und Sanierung der Kita Pfalzfeld auf 3.966.750 €. Ausgehend von dem Erhalt von Förderungen in Höhe von 1.596.130 € verbleibt ein auf die beteiligten Ortsgemeinden zu verteiler Betrag von 2.370.620 €.

Die Aufteilung auf die beteiligten Ortsgemeinden erfolgt anhand der Einwohnerzahl. Demnach würde der Anteil für die Ortsgemeinde Utzenhain insgesamt rd. 141.800 € betragen. Anteilig nach Baufortschritt sind nachfolgende Abschlagszahlungen an die Ortsgemeinde Pfalzfeld vorgesehen:

1. Abschlag in 2024 in Höhe von 22.575 €
2. Abschlag in 2025 in Höhe von 79.483 €
3. Abschlag in 2026 in Höhe von 39.742 €

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 6 Verkauf von Baugrundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	220.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	220.000,00

Erläuterungen 5225-143200-6-12: Verkauf der vier Baugrundstücke im Neubaugebiet "Die Zarstwies" in den nächsten vier Jahren.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 7 Kauf von unbebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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	10.811,88	28.300,00					39.111,88
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.811,88	- 28.300,00					- 39.111,88

Erläuterungen 5225-096100-7-4: Nachschusspflicht für die erworbenen Flächen im Neubaugebiet "Die Zarstwies".

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 12 Neubaugebiet "Die Zarstwies" - Erschließung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	85.000,00					185.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 85.000,00					- 185.000,00

Erläuterungen 5411-096300-12-2: An Erschließungskosten für das Neubaugebiet "Die Zarstwies" werden in 2025 für die Ausführung 85.000 € eingeplant.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 13 Neubaugebiet "Die Zarstwies" - Abwasserbeseitigung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	60.000,00					210.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 150.000,00	- 60.000,00					- 210.000,00

Erläuterungen 5411-096300-13-2: Für die Entwässerung/Kanal des Neubaugebietes werden in 2025 an Baukosten 60.000 € vorgesehen.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 15 Errichtung einer barrierefreien Bushaltestelle mit Buswendeschleife							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.480,00	45.120,00				225.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		312.250,00					312.250,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 131.770,00	45.120,00				- 86.650,00

Erläuterungen 5411-096300-15-2: Für die Errichtung einer barrierefreien Bushaltestelle mit Buswendeschleife werden, entsprechend der Kostenermittlung vom 12.09.2024, insgesamt 312.250 € eingeplant.
5411-233100-15-6: Für die Errichtung der Bushaltestelle mit Buswendeschleife wurde ein Förderantrag auf Gewährung einer Zuwendung nach LVFGKom/LFAG in Höhe von 265.410 € (Fördersatz 85 %) gestellt. Es ist allerdings davon auszugehen, dass nicht alle Kosten förderfähig sein werden. Aus diesem Grund werden von den geplanten Baukosten in Höhe von 312.250 € pauschal 15 % (46.840 €) abgezogen und die Förderung mit den verbleibenden 265.410 € berechnet. Demnach würde die Ortsgemeinde rd. 225.600 € (4/5 in 2025 und 1/5 in 2026) an Förderung erhalten.

Produkt: 5731 Gemeindehaus Utzenhain							
Maßnahme: 3 Erwerb von beweglichen Gegenständen über 410 € netto							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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	5.501,52	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		11.501,52
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.501,52	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 11.501,52

Erläuterungen 5731-082900-3-6: Im Jahr 2025 werden 3.000 € für die Anschaffung eines Beamer, einer Leinwand sowie eines Fernsehers für den Sitzungsraum bereitgestellt. In den Folgejahren wird ein Sockelbetrag von 1.000 € für die Anschaffung von investiven Wirtschaftsgütern über 410 € netto eingeplant.

Summe Einzahlungen		187.140,00	100.120,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	452.260,00
Teilhaushalt 1 - Allgemeines:							
Summe Auszahlungen	332.730,39	579.030,00	41.740,00	2.000,00	2.000,00		957.500,39
Teilhaushalt 1 - Allgemeines:							
Saldo Gesamt	- 332.730,39	- 391.890,00	58.380,00	53.000,00	53.000,00	55.000,00	- 505.240,39
Teilhaushalt 1 - Allgemeines:							

Summe Einzahlungen		187.140,00	100.120,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	452.260,00
Gesamt:							
Summe Auszahlungen	332.730,39	579.030,00	41.740,00	2.000,00	2.000,00		957.500,39
Gesamt:							
Saldo Gesamt:	- 332.730,39	- 391.890,00	58.380,00	53.000,00	53.000,00	55.000,00	- 505.240,39

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

156 Utzenhain

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Utzenhain			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-431.862,83 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	104.800,73 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-23.038,31 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	55.411,21 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-25.430,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	9.110,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-311.009,20 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	38.020,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	39.590,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	42.170,00 €
11	Summe		-191.229,20 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Utzenhain				
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	-23.038,31 €	2.266.976,13 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2023	55.411,21 €	2.322.387,34 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-25.430,00 €	2.296.957,34 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	9.110,00 €	2.306.067,34 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	38.020,00 €	2.344.087,34 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	39.590,00 €	2.383.677,34 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	42.170,00 €	2.425.847,34 €

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 2026 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	79.309	- 10.270	10.520	56.350	65.230	66.980
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	79.309	- 10.270	10.520	56.350	65.230	66.980
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	79.309	- 10.270	10.520	56.350	65.230	66.980

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

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

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Utzenhain						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	62.497,89 €	0,00 €	0,00 €	62.497,89 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	78.671,85 €	0,00 €	0,00 €	78.671,85 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	830,75 €	0,00 €	0,00 €	830,75 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	79.308,56 €	0,00 €	0,00 €	79.308,56 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-10.270,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.270,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	10.520,00 €	0,00 €	0,00 €	10.520,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					221.559,05 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	56.350,00 €	0,00 €	0,00 €	56.350,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	65.230,00 €	0,00 €	0,00 €	65.230,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	66.980,00 €	0,00 €	0,00 €	66.980,00 €
11	Summe					410.119,05 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2025/2026

156 Utzenhain

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)				
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)				
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.				
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite					Passivseite			
1.	Anlagevermögen	2.511.082,09	2.491.270,55	- 19.811,54	1.	Eigenkapital	2.266.976,13	2.322.387,34	55.411,21
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	25.970,04	24.767,40	- 1.202,64	1.1.	Kapitalrücklage	2.290.014,44	2.266.976,13	- 23.038,31
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	10.693,20	10.354,68	- 338,52	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 23.038,31	55.411,21	78.449,52
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	15.276,84	14.412,72	- 864,12	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	457.822,64	444.181,20	- 13.641,44
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.676,00	1.676,00	1.676,00
1.2.	Sachanlagen	2.473.479,41	2.454.870,51	- 18.608,90	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	456.106,47	442.505,20	- 13.601,27
1.2.1.	Wald, Forsten	1.595.588,16	1.595.588,16		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	351.509,30	341.930,61	- 9.578,69
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.542,56	84.853,96	- 2.688,60	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	104.597,17	100.574,59	- 4.022,58
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	112.626,23	107.889,56	- 4.736,67	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	638.139,06	621.895,05	- 16.244,01	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	1.716,17		- 1.716,17
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3,00	3,00		2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.739,53	15.510,05	- 2.229,48	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	24.831,00	27.742,00	2.911,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.840,87	29.130,73	7.289,86	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.831,00	27.742,00	2.911,00
1.3.	Finanzanlagen	11.632,64	11.632,64		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsgaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023
			Entwicklung (absolut)		Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				
1.3.3.	Beteiligungen			52.357,56	60.698,38
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	11.632,64	11.632,64		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				
2.	Umlaufvermögen	294.169,43	420.001,36		
2.1.	Vorräte	7.906,00	- 7.906,00	- 11.302,77	61.288,96
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	7.906,00	- 7.906,00		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	286.263,43	420.001,36	63.660,33	63.069,75
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.299,16	1.454,78		- 590,58

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	998,55	62.759,08	61.760,53	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.698,64	4.404,67	706,03
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	282.965,72	355.787,50	72.821,78					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	434,45	499,24	64,79					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	434,45	499,24	64,79					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	2.805.685,97	2.911.771,15	106.085,18		Summe Passiv	2.805.685,97	2.911.771,15	106.085,18

Betragsangaben in EUR

Übersicht über die Beteiligungen der Ortsgemeinde Utzenhain
--

lfd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2023	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	0,5402	9.377,80 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	5,3608	2.254,84 €
			11.632,64 €

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

A. § 15 - Zweckbindung

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

C. § 17 - Übertragbarkeit

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

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		310	580	580	580	580
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		310	580	580	580	580
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		310	580	580	580	580
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.923	7.540	7.650	7.780	7.920	8.060
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	3.960	3.810	4.200	4.280	4.370	4.460
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	418	640	700	710	730	740
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		40				
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	271	210	350	360	360	370
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.911	1.520	940	940	940	940
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	19	30	30	30	30	30
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.344	1.290	1.430	1.460	1.490	1.520
E11 Abschreibungen	339	340	340	340	340	340
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	339	340	340	340	340	340
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.257	3.700	1.570	1.420	3.720	1.570
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			150			150
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	25	50	50	50	50	50
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47	50	50	50	50	50
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	281	100	100	100	100	100
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	431	450	450	450	450	450
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	56	60	60	60	60	60
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	6	10	10	10	10	10
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	127	130	150	150	150	150
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		50	50	50	50	50
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	286	2.800	500	500	2.800	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.519	11.580	9.560	9.540	11.980	9.970
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.519	- 11.270	- 8.980	- 8.960	- 11.400	- 9.390

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

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	- 10.519	- 11.270	- 8.980	- 8.960	- 11.400	- 9.390
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.519</u>	<u>- 11.270</u>	<u>- 8.980</u>	<u>- 8.960</u>	<u>- 11.400</u>	<u>- 9.390</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.401	- 9.720	- 8.280	- 8.260	- 10.700	- 8.690
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>- 7.401</u>	<u>- 9.720</u>	<u>- 8.280</u>	<u>- 8.260</u>	<u>- 10.700</u>	<u>- 8.690</u>

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	13.247	8.000				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.247	8.000				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.834	12.170	47.170	47.170	47.170	47.170
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	26.834	12.170	47.170	47.170	47.170	47.170
E7 Sonstige laufende Erträge			2.500	2.500	3.000	3.000
462900 Sonstige laufende Erträge			2.500	2.500	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.081	20.170	49.670	49.670	50.170	50.170
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250				
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		250				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	40	50	50	50	50	50
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	40	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40	300	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	40.041	19.870	49.620	49.620	50.120	50.120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	40.041	19.870	49.620	49.620	50.120	50.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	40.041	19.870	49.620	49.620	50.120	50.120
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.472	19.870	49.620	49.620	50.120	50.120
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	25.472	19.870	49.620	49.620	50.120	50.120

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			60	670	670	670
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen			60	670	670	670
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			60	670	670	670
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.330	2.390	2.430	2.470	2.520
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen		1.660	1.700	1.730	1.760	1.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer		130	140	140	140	140
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer		500	510	520	530	540
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		40	40	40	40	40
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478	400	400	400	400	400
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	478	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	290	290	410	1.690	1.570	1.400
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	290	290	410	1.690	1.570	1.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	400	330	350	350	350	350
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	76					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	67	70	70	70	70	70
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	228	230	250	250	250	250
568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	30	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.168	3.350	3.550	4.870	4.790	4.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.168	- 3.350	- 3.490	- 4.200	- 4.120	- 4.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.168	- 3.350	- 3.490	- 4.200	- 4.120	- 4.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.168	3.350	3.490	4.200	4.120	4.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	290	290	350	1.020	900	730
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			6.660			
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			6.660			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			6.660			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			11.000	1.000	1.000	1.000
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			11.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			11.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.340	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>290</u>	<u>290</u>	<u>- 3.990</u>	<u>20</u>	<u>- 100</u>	<u>- 270</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

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	110	110	100	100	100	100
537200 <i>Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler</i>	110	110	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	111	500	1.000	1.000	1.000	1.000
569900 <i>sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige</i>	111	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	221	610	1.100	1.100	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 221	- 610	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 221	- 610	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 221	- 610	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 111	- 500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
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	- 111	- 500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

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						
E11 Abschreibungen				740	2.940	2.940
532300 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>				740	2.940	2.940
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.415	6.600	7.250	7.250	10.000	10.000
541430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.415	6.600	7.250	7.250	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.415	6.600	7.250	7.990	12.940	12.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.415	- 6.600	- 7.250	- 7.990	- 12.940	- 12.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.415	- 6.600	- 7.250	- 7.990	- 12.940	- 12.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.415	- 6.600	- 7.250	- 7.990	- 12.940	- 12.940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.415	- 6.600	- 7.250	- 7.250	- 10.000	- 10.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		63.000	79.480	39.740		
781430 <i>Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		63.000	79.480	39.740		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		63.000	79.480	39.740		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 63.000	- 79.480	- 39.740		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.415	- 69.600	- 86.730	- 46.990	- 10.000	- 10.000

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	680	500	4.000	1.000	1.000	1.000
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	680	500	4.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	664	660	580	490	490	490
538330 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>	664	660	580	490	490	490
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	128	200	250	250	250	250
562510 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	128	200	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.471	1.360	4.830	1.740	1.740	1.740
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.471	- 1.360	- 4.830	- 1.740	- 1.740	- 1.740
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.471	- 1.360	- 4.830	- 1.740	- 1.740	- 1.740
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 292	- 520	- 870	- 1.050	- 1.030	- 1.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.763</u>	<u>- 1.880</u>	<u>- 5.700</u>	<u>- 2.790</u>	<u>- 2.770</u>	<u>- 2.740</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.228	- 1.220	- 5.120	- 2.300	- 2.280	- 2.250
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>- 1.228</u>	<u>- 1.220</u>	<u>- 5.120</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.280</u>	<u>- 2.250</u>

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		21.000	2.000	2.000	2.000
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		21.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		21.000	2.000	2.000	2.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 21.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 21.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 21.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 21.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
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		- 21.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

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						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen				55.000	55.000	55.000
688310 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse</i>				55.000	55.000	55.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				55.000	55.000	55.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			28.300			
785210 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden</i>			28.300			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			28.300			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 28.300	55.000	55.000	55.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 28.300	55.000	55.000	55.000

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	3.009	2.940	5.610	6.130	9.360	8.720
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund						
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land			2.700			
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	3.009	2.940	2.910	6.130	9.360	8.720
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.023	4.020	4.020	3.890	3.710	3.710
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.023	4.020	4.020	3.890	3.710	3.710
E7	Sonstige laufende Erträge	3.720	2.850	2.900	2.900	2.900	2.900
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	2.917	2.850	2.900	2.900	2.900	2.900
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	803					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.752	9.810	12.530	12.920	15.970	15.330
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.676	5.970	20.470	6.470	6.470	6.470
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.315	3.400	2.500	2.000	2.000	2.000
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.701	500	16.000	2.500	2.500	2.500
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige		50	50	50	50	50
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	1.660	2.020	1.920	1.920	1.920	1.920
E11	Abschreibungen	8.703	8.430	8.250	18.220	22.500	21.250
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	864	860	860	3.860	3.860	3.860
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	208	210	160	160	160	160
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.232	7.230	7.230	14.200	18.480	17.230
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung	400	130				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	151	200	200	200	200	200
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	151	200	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.530	14.600	28.920	24.890	29.170	27.920
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.779	- 4.790	- 16.390	- 11.970	- 13.200	- 12.590
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.779	- 4.790	- 16.390	- 11.970	- 13.200	- 12.590

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 292	- 140	- 870	- 1.050	- 1.030	- 1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	<u>- 3.070</u>	<u>- 4.930</u>	<u>- 17.260</u>	<u>- 13.020</u>	<u>- 14.230</u>	<u>- 13.590</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.390	- 3.460	- 15.940	- 4.820	- 4.800	- 4.770
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			180.480	45.120		
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			180.480	45.120		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			180.480	45.120		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		250.000	457.250			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000	457.250			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000	457.250			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 250.000	- 276.770	45.120		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>- 3.390</u>	<u>- 253.460</u>	<u>- 292.710</u>	<u>40.300</u>	<u>- 4.800</u>	<u>- 4.770</u>

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Dorfplatz/Toilettenanlage :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.672	2.670	2.670	2.670	2.670	2.670
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	2.672	2.670	2.670	2.670	2.670	2.670
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.672	2.670	2.670	2.670	2.670	2.670
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.233	2.000	2.500	2.250	2.250	2.250
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.106	1.000	1.500	1.250	1.250	1.250
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.127	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	6.068	6.070	6.070	6.070	6.070	6.020
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.008	6.010	6.010	6.010	6.010	6.010
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	60	60	60	60	60	10
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	150
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		150	150	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.301	8.220	8.720	8.470	8.470	8.420
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.629	- 5.550	- 6.050	- 5.800	- 5.800	- 5.750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.629	- 5.550	- 6.050	- 5.800	- 5.800	- 5.750
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 292	- 990	- 870	- 1.050	- 1.030	- 1.000
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 5.921	- 6.540	- 6.920	- 6.850	- 6.830	- 6.750
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.853	- 3.140	- 3.520	- 3.450	- 3.430	- 3.400
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	- 2.853	- 3.140	- 3.520	- 3.450	- 3.430	- 3.400

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	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.383	1.110	1.250	1.250	1.250	1.250	
432240 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen</i>	666	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250	
439100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	1.716	110					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.383	1.110	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.005	17.400	2.400	12.400	2.400	2.400	
522100 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	277	400	400	400	400	400	
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	2.728	17.000	2.000	12.000	2.000	2.000	
E11 Abschreibungen	2.998	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden</i>	211	210	210	210	210	210	
535800 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	2.689	2.690	2.690	2.690	2.690	2.690	
538330 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>	98	100	100	100	100	100	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	82	80	80	80	80	80	
564140 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	82	80	80	80	80	80	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.084	20.480	5.480	15.480	5.480	5.480	5.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.702	- 19.370	- 4.230	- 14.230	- 4.230	- 4.230	- 4.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.702	- 19.370	- 4.230	- 14.230	- 4.230	- 4.230	- 4.230
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 720					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.702	- 20.090	- 4.230	- 14.230	- 4.230	- 4.230	- 4.230
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.340	- 17.200	- 1.230	- 11.230	- 1.230	- 1.230	- 1.230
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		100					
682700 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte</i>		100					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.340	- 17.100	- 1.230	- 11.230	- 1.230	- 1.230	- 1.230

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	61.032	15.870	69.210	41.210	41.210	41.210	41.210
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	25.360		25.360	25.360	25.360	25.360	25.360
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	34.800	15.000	42.980	14.980	14.980	14.980	14.980
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	872	870	870	870	870	870	870
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.041	83.150	93.830	93.830	93.830	93.830	93.830
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.260	78.360	89.330	89.330	89.330	89.330	89.330
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	4.781	4.790	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	164.073	99.020	163.040	135.040	135.040	135.040	135.040
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	918	6.640	2.340	2.380	2.440	2.480	2.480
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	725	4.770	1.660	1.690	1.730	1.760	1.760
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	53	390	130	130	140	140	140
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	139	1.380	510	520	530	540	540
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	40	40	40	40	40
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.072	107.810	145.850	103.850	103.850	103.850	103.850
521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	104.321	76.570	84.250	84.250	84.250	84.250	84.250
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.500	46.500	4.500	4.500	4.500	4.500
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.334	9.930					
525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	23.806	6.880	630	630	630	630	630
525510 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen		9.930					
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.610		14.470	14.470	14.470	14.470	14.470
E11 Abschreibungen	1.478	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.478	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.327	1.990	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.327	1.990	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.228	5.780	7.850	7.850	7.850	7.850	7.850
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			50	50	50	50	50
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	29		100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.275	4.760	5.740	5.740	5.740	5.740
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246	250	250	250	250	250
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	242	240	1.180	1.180	1.180	1.180
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	7.906					
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	532	530	530	530	530	530
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	159.023	123.700	159.850	117.890	117.950	117.990
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.050	- 24.680	3.190	17.150	17.090	17.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.050	- 24.680	3.190	17.150	17.090	17.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.050	- 24.680	3.190	17.150	17.090	17.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.585	- 24.070	3.800	17.760	17.700	17.660
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	21.585	- 24.070	3.800	17.760	17.700	17.660

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	1.545	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.545	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.070	4.660	4.660	4.660	4.660	4.660
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	5.070	4.660	4.660	4.660	4.660	4.660
E7	Sonstige laufende Erträge			10.840	3.840		
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige			10.840	3.840		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.615	6.210	17.050	10.050	6.210	6.210
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	14.000	7.000	3.000	3.000
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.000	14.000	7.000	3.000	3.000
E11	Abschreibungen	1.527	1.530	1.530	1.530	1.530	1.530
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.527	1.530	1.530	1.530	1.530	1.530
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.154	750			160	160
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.154	750			160	160
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.680	4.280	15.530	8.530	4.690	4.690
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.935	1.930	1.520	1.520	1.520	1.520
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	1.935	1.930	1.520	1.520	1.520	1.520
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 410				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.935	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.660	2.250	- 9.340	- 2.340	1.660	1.660
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	4.660	2.250	- 9.340	- 2.340	1.660	1.660

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Gemeindehaus Utzenhain	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Gemeindehaus Utzenhain :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.087	1.090	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.087	1.090	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	231	300	300	300	300	300	300
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten							
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	231	300	300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.318	1.390	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.114	5.200	8.600	6.600	6.600	6.600	6.600
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.734	4.600	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	310	500	1.000	500	500	500	500
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27	50	50	50	50	50	50
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	43	50	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	4.246	4.250	4.070	4.700	4.700	4.700	4.700
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	3.529	3.530	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	718	720	770	1.400	1.400	1.400	1.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	696	710	750	750	750	750	750
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	696	710	750	750	750	750	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.057	10.160	13.420	12.050	12.050	12.050	12.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.739	- 8.770	- 12.100	- 10.730	- 10.730	- 10.730	- 10.730
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.739	- 8.770	- 12.100	- 10.730	- 10.730	- 10.730	- 10.730
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 292	- 410	- 880	- 1.050	- 1.030	- 1.000	- 1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.031	- 9.180	- 12.980	- 11.780	- 11.760	- 11.730	- 11.730
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.484	- 6.020	- 9.930	- 8.100	- 8.080	- 8.050	- 8.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.290	800	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.290						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Gemeindehaus Utzenhain :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 <i>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</i>		800	3.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.290	800	3.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.290	- 800	- 3.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.774</u>	<u>- 6.820</u>	<u>- 12.930</u>	<u>- 9.100</u>	<u>- 9.080</u>	<u>- 9.050</u>

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	394	390	370	370	370	370
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	394	390	370	370	370	370
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	394	390	370	370	370	370
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	680	680	620	620	620	620
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	680	680	620	620	620	620
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	680	780	720	720	720	720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 285	- 390	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 285	- 390	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 160				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 285	- 550	- 350	- 350	- 350	- 350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 260	- 100	- 100	- 100	- 100
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		- 260	- 100	- 100	- 100	- 100

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	87.698	86.100	96.750	100.830	104.910	109.140
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	2.784	2.850	2.700	2.700	2.700	2.700
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	12.943	12.900	12.720	12.720	12.720	12.720
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	9.492	6.250	3.000	3.300	3.630	3.990
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.482	57.140	69.710	73.450	77.160	80.840
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	134	140	450	460	470	480
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	726	700	630	630	630	630
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	6.138	6.120	7.540	7.570	7.600	7.780
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	46.980	42.360	32.320	34.710	35.170	35.600
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	38.048	33.430	24.070	28.130	30.260	32.350
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	8.932	8.930	8.250	6.580	4.910	3.250
E7	Sonstige laufende Erträge			1.090			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			1.090			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.678	128.460	130.160	135.540	140.080	144.740
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	90.655	90.230	93.740	99.480	104.460	109.400
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	881	580	270	300	330	370
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	53.465	53.610	55.730	59.510	62.480	65.420
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	36.309	36.040	37.740	39.670	41.650	43.610
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.676					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.676					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.331	90.230	93.740	99.480	104.460	109.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	42.348	38.230	36.420	36.060	35.620	35.340
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	42.348	38.230	36.420	36.060	35.620	35.340
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	42.348	38.230	36.420	36.060	35.620	35.340
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	44.650	38.230	35.330	36.060	35.620	35.340
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	44.650	38.230	35.330	36.060	35.620	35.340

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	4.054	310	3.050	1.550	1.550
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.379	10	1.000	500	500
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	2.660	300	2.000	1.000	1.000
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	15		50	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			50	50	50
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände					
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			50	50	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.054	310	3.000	1.500	1.500
E20	Ordentliches Ergebnis	4.054	310	3.000	1.500	1.500
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.054	310	3.000	1.500	1.500
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.961	310	3.000	1.500	1.500
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	2.961	310	3.000	1.500	1.500

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	912	970	1.130	1.240	1.350	1.460
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	912	970	1.130	1.240	1.350	1.460
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	912	970	1.130	1.240	1.350	1.460
E20 Ordentliches Ergebnis	912	970	1.130	1.240	1.350	1.460
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>912</u>	<u>970</u>	<u>1.130</u>	<u>1.240</u>	<u>1.350</u>	<u>1.460</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	912	970	1.130	1.240	1.350	1.460
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>912</u>	<u>970</u>	<u>1.130</u>	<u>1.240</u>	<u>1.350</u>	<u>1.460</u>