



Ortsgemeinde Martinshöhe

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2026/2027

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	4
2	Haushaltsvermerk	6
3	Vorbericht	7
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	26
5	Teilhaushalte	33
6	Stellenplan	43
7	Anlagen	45
7.1	Investitionsübersicht	46
7.2	Verpflichtungsermächtigungen	49
7.3	Höchstbetrag Liquiditätskredit	50
7.4	Freie Finanzspitze	51
7.5	Bilanz 2021	52
8	Produkthaushaltsbuch	55

Inhaltsverzeichnis

Produkthaushaltsbuch 2026/2027

nach Produktnummern

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	56
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement	58
1143	Bauhof	60
1146	Versicherungen, soweit nicht gebäudebezogen	62
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	63
3652	Kindertagesstätte	64
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	67
4240	Sportstätten und Bäder	69
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	70
5410	Gemeindestraßen	72
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	75
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	77
5731	Kommunale Einrichtungen: Rathaus	79
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	81
5733	sonst. Kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	83
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	85
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	87

alphabetisch

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1143	Bauhof	60
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	67
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	77
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	75
5410	Gemeindestraßen	72
3652	Kindertagesstätte	64
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	81
5731	Kommunale Einrichtungen: Rathaus	79
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	70
5733	sonst. Kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	83
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	87
4240	Sportstätten und Bäder	69
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	85
1146	Versicherungen, soweit nicht gebäudebezogen	62
5360	Versorgung IT und IT-Infrastruktur	79
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	56
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	63
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement	58

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Martinshöhe für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2026	2027
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge	2.417.992,00 €	2.552.860,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.473.214,00 €	2.563.310,00 €
das Jahresergebnis	-55.222,00 €	-10.450,00 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	50.449,00 €	150.183,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.550,00 €	117.500,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	738.750,00 €	336.750,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-617.200,00 €	-219.250,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	566.751,00 €	69.067,00 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

	2026	2027
Zinslose Kredite auf	0,00 €	0,00 €
Verzinsten Kredite auf	115.304,00 €	219.250,00 €
benötigte Kreditgenehmigung für Vorjahre	0,00 €	0,00 €
Zusammen auf	115.304,00 €	219.250,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen

	2026	2027
	986.250,00 €	0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

2026	2027
1.999.261,00 €	2.109.887,00 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A	450 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.
Gewerbsteuer	400 v.H.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GvBl. S. 175), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 26.11.2019 (GVBl. S. 338) werden festgesetzt:

	2026	2027
Beitragssatz zur Erhebung wiederkehrender Beiträge für die öffentlichen Verkehrsanlagen je m² beitragspflichtiger Geschossfläche	0,45 €	0,45 €
Beitragssatz zum Bau und zur Unterhaltung der Wirtschaftswege je ha land- bzw. forstwirtschaftlich genutzter Fläche	- €	- €

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum

31.12.2023	1.581.972,22 €
31.12.2024	1.596.414,22 €
31.12.2025	1.596.927,22 €
31.12.2026	1.541.705,22 €
31.12.2027	1.531.255,22 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen und Wertgrenzen nach §§ 98 und 100 GemO

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

§ 9 Altersteilzeit

Die Möglichkeit zur Bewilligung von Alterszeit für Beschäftigte besteht im Rahmen der tarifvertraglichen Regelungen.

§ 9 Leistungszahlungen

Die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Beschäftigte erfolgt in Höhe der tariflichen Verpflichtung.

Martinshöhe, den _____

Ortsbürgermeister
Peter Palm



2. Haushaltsvermerke

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	
A. § 15 - Zweckbindung	
1.	Die Zweckbindung richtet sich nach § 15 GemHVO.
B. § 16 - Deckungsfähigkeit	
1.	Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes richtet sich nach § 16 GemHVO.
2.	Die Personalkosten werden nach § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3.	Die Auszahlungen für Investitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt
4.	Die Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt
C. § 17 - Übertragbarkeit	
1.	Die Übertragbarkeit richtet sich nach § 17 GemHVO.



3. Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.



Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
 - 1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt
 - 2.3. Haushaltsausgleich
3. Investitionstätigkeit
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
 - 4.2. Entwicklung der Investitionskredite
 - 4.3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
5. Stellenplan
6. Statistische Daten
7. Ausblick



1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	55.524,87 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2022	-184.820,00 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	1.815,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	14.442,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	513,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-55.222,00 €
7	Zwischensumme		-167.747,13 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-10.450,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	63.896,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	97.111,00 €
11	Summe		-17.190,13 €

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und – fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetra gem Tilgungsplan	= Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	50.310,12 €	111.850,88 €	0,00 €	- 61.540,76 €
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2022	247.955,17 €	102.203,33 €	0,00 €	145.751,84 €
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	304.978,88 €	104.331,99 €	0,00 €	200.646,89 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2024	515.135,66 €	105.106,74 €	2.209,06 €	407.819,86 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2025	341.449,44 €	75.133,25 €	0,00 €	266.316,19 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	50.449,00 €	31.922,00 €	0,00 €	18.527,00 €
7	Summe 1- 6					977.521,02 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	150.183,00 €	23.536,00 €	0,00 €	126.647,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	165.832,00 €	30.281,00 €	0,00 €	135.551,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	197.268,00 €	37.015,00 €	0,00 €	160.253,00 €
11	Summe					1.399.972,02 €



1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres (Ansatz)	2023	1.815,00	1.581.972,22
2	+	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Ansatz)	2024	14.442,00	1.596.414,22
3	+	Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2025	513,00	1.596.927,22
4	+	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Planung)	2026	-55.222,00	1.541.705,22
5	+	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-10.450,00	1.531.255,22
6	+	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	63.896,00	1.595.151,22
7	+	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	97.111,00	1.692.262,22



1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Das Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege stellt einen Sonderhaushalt im Rahmen des gesamten kommunalen Haushaltes dar, der in jedem Jahr gesondert abzurechnen und auszugleichen ist. Die Finanzierung der Aufgaben darf nicht durch allgemeine Haushaltsmittel gesichert werden, sondern hat ausschließlich durch zweckbestimmte Beiträge und entsprechende Zuschüsse/Zuwendungen zu erfolgen. Erwirtschaftete Jahresüberschüsse oder –fehlbeträge dürfen nicht im allgemeinen Haushalt belassen werden, sondern sind einer „Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich“ (Sonderposten) zuzuführen bzw. zu belasten.

Der Stand der Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2024 stellt sich nach dem vorläufigen Abschluss wie folgt dar:

SONDERABSCHLUSS

Produkt 5559 "Land- und Forstwirtschaftswege"

Haushaltsjahr 2024

(vorläufig)

Aufwendungen			Erträge		
Kto	Bezeichnung	Betrag	Kto	Bezeichnung	Betrag
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden	0,00 €	432300	Feldwegebeiträge	4.378,65 €
539900	Sonstige Abschreibungen	13.950,78 €	437100	Auflösung Sonderposten	13.950,75 €
			441900	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.278,23 €
Gesamtsumme:		13.950,78 €	Gesamtsumme:		24.607,63 €

Jahresüberschuss 2024:	10.656,85 €
------------------------	-------------

Die Sonderrücklage für den Wirtschaftswegebau (Sonderposten für den Gebührenaussgleich) hat sich wie folgt entwickelt:

Stand zum 31.12.2023	104.600,36 €
+ Jahresüberschuss 2024	10.656,85 €
Stand zum 31.12.2024	115.257,21 €

Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.



2. Haushaltsjahr 2026

2.1. Rahmenbedingungen (Auszüge aus dem Haushaltsrundschreiben 2026)

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u.a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind auch weiterhin erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Entwicklung der Steuereinnahmen

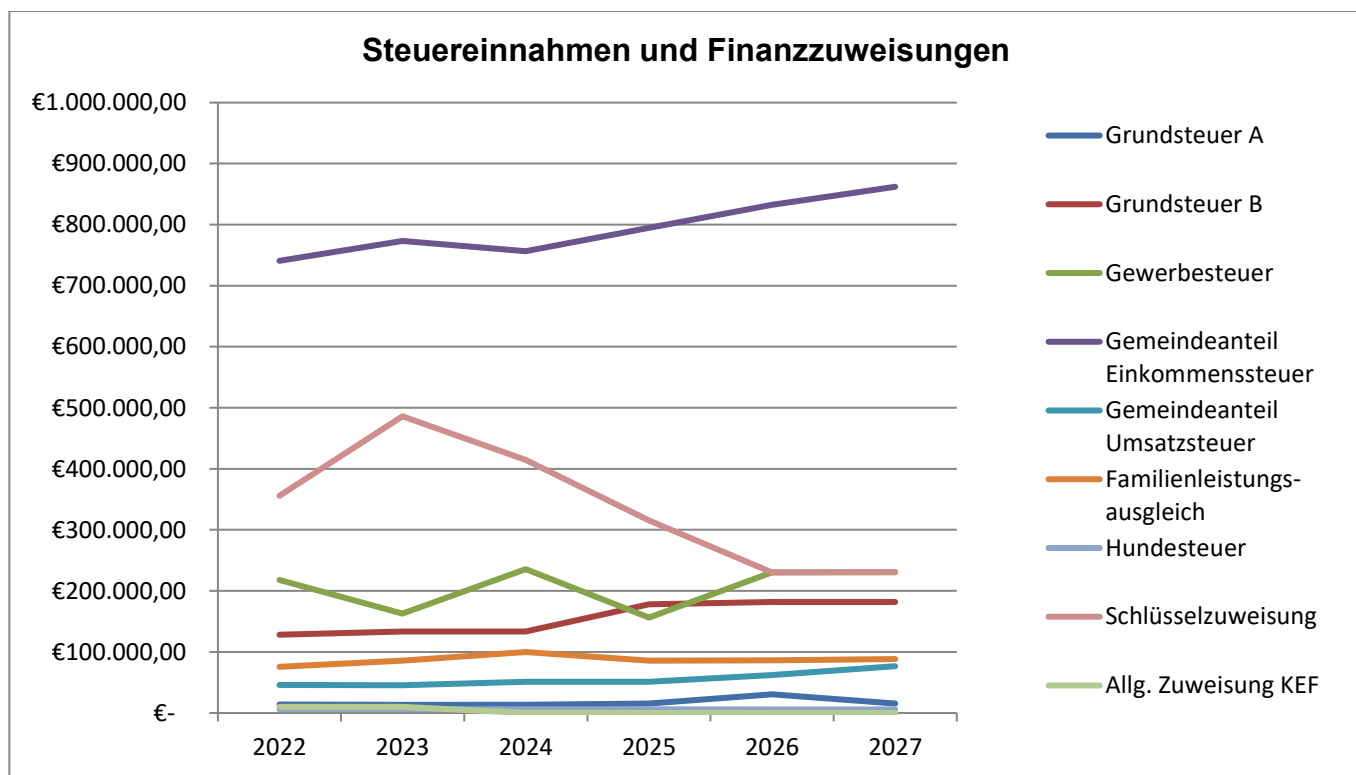
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



Örtliche Bezugnahme

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen

	Ergebnis vorläufig 2022	Ergebnis vorläufig 2023	Ergebnis vorläufig 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Grundsteuer A	13.820,20 €	13.494,23 €	13.435,99 €	15.300,00 €	30.600,00 €	15.300,00 €
Grundsteuer B	128.216,78 €	133.659,84 €	133.535,78 €	177.900,00 €	181.850,00 €	181.850,00 €
Gewerbesteuer	217.887,96 €	163.015,96 €	235.657,28 €	156.300,00 €	230.500,00 €	230.500,00 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	740.832,68 €	773.274,13 €	756.554,85 €	795.000,00 €	832.617,00 €	862.076,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	45.854,59 €	45.430,21 €	50.906,89 €	51.000,00 €	62.226,00 €	76.653,00 €
Familienleistungs- ausgleich	75.670,14 €	85.541,50 €	99.881,31 €	86.004,00 €	86.343,00 €	88.375,00 €
Hundesteuer	5.823,77 €	6.095,03 €	6.062,91 €	6.000,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €
Schlüsselzuweisung	355.917,00 €	486.103,00 €	414.497,00 €	315.500,00 €	230.186,00 €	231.000,00 €
Allg. Zuweisung KEF	10.026,00 €	10.026,00 €	- €	- €	- €	- €
Summe	1.594.049,12 €	1.716.639,90 €	1.710.532,01 €	1.603.004,00 €	1.660.122,00 €	1.691.554,00 €





Entwicklung der Umlagen

Bei der Haushaltsplanung 2026/2027 wurden folgende Umlagesätze zu Grunde gelegt:

Gewebesteuerumlage:

Der Gewerbesteuerumlagesatz von 35% verändert sich gegenüber dem Vorjahr nicht.

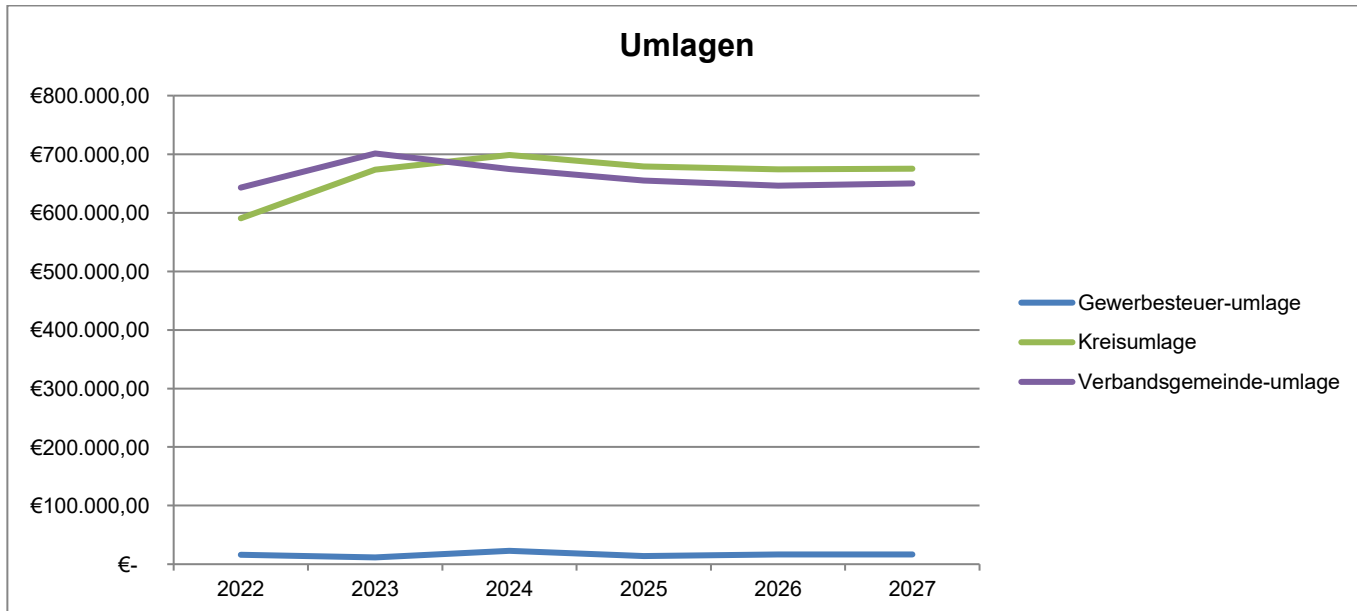
Kreisumlage:

Die Kreisumlage wurde gemäß dem derzeitigen Haushaltsplan 2025 des Kreises mit 43,56% eingeplant.

Verbandsgemeindeumlage:

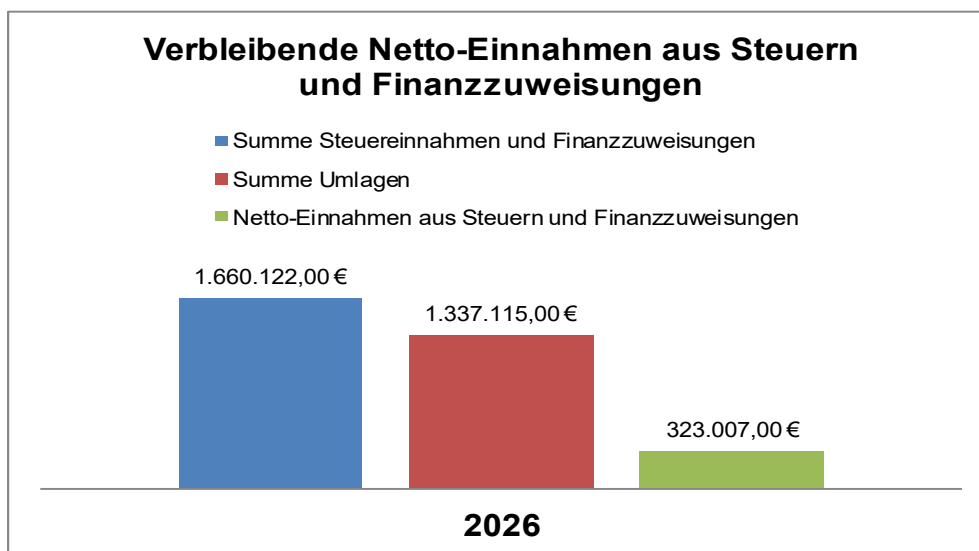
Die Verbandsgemeindeumlage wurde gemäß dem derzeitigen Planungsstand der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau mit 41,75% veranschlagt.

	Ergebnis vorläufig 2022	Ergebnis vorläufig 2023	Ergebnis vorläufig 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Gewerbesteuer- umlage	15.967,49 €	11.531,61 €	22.801,87 €	13.680,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €
Kreisumlage	590.594,00 €	673.371,00 €	698.656,00 €	679.000,00 €	674.315,00 €	675.000,00 €
Verbandsgemeinde- umlage	643.014,00 €	701.263,00 €	674.565,00 €	655.300,00 €	646.300,00 €	650.000,00 €
Summe	1.249.575,49 €	1.386.165,61 €	1.396.022,87 €	1.347.980,00 €	1.337.115,00 €	1.341.500,00 €

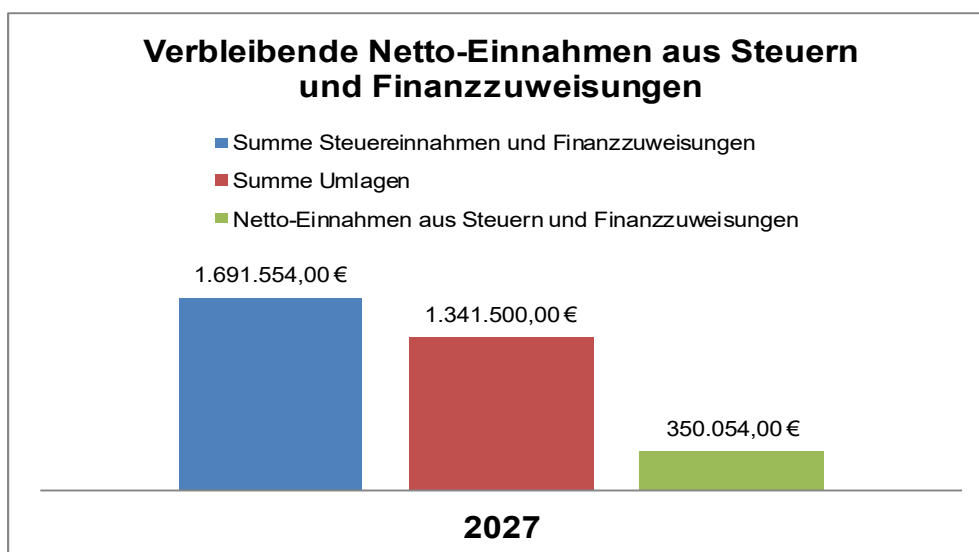




Für das Haushaltsjahr 2026 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 323.007,- EURO, was einem Anteil von 19,46 % entspricht.



Für das Haushaltsjahr 2027 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 350.054,- EURO, was einem Anteil von 20,70 % entspricht.

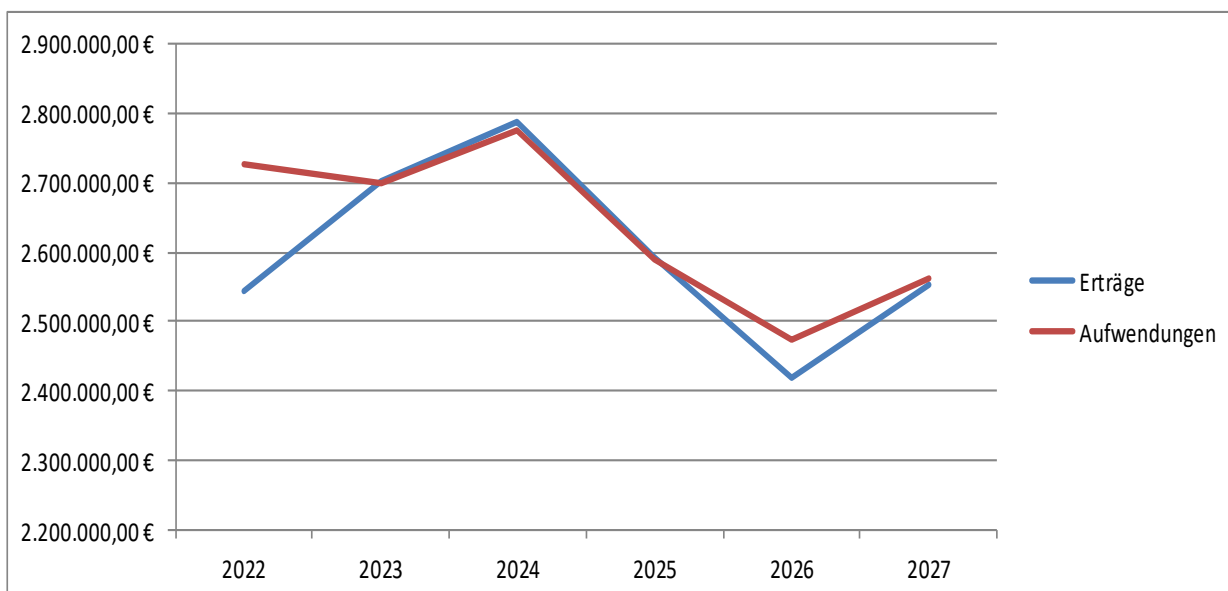




2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt weist Erträge und Aufwendungen periodengerecht aus und gibt damit Auskunft über das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch einer Kommune. Das Ergebnis aus Aufwand und Ertrag soll Auskunft darüber geben, ob die Kommune leistungsfähig ist und ob sie ihre Aufgaben mit den vorhandenen Mitteln erfüllen kann.

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



Hinweis: Ab dem Haushaltsjahr 2022 handelt es sich um Plandaten, da die festgestellten Jahresabschlüsse derzeit nur bis zum Jahr 2021 vorliegen.



Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Pos.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	E1	1.070.600,00	1.216.730,00	1.212.445,00	1.287.504,00	1.429.936,00	1.460.554,00
Zuwendungen allg. Umlagen	E2	770.190,00	934.679,00	851.409,00	779.406,00	670.908,00	682.787,00
öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	E4	116.017,00	160.932,00	168.861,00	151.740,00	149.488,00	147.219,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	E5	80.850,00	79.819,00	115.250,00	121.250,00	118.450,00	119.750,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E6	31.600,00	36.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Sonstige laufende Erträge	E7	472.560,00	271.340,00	431.000,00	242.000,00	40.160,00	133.500,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	E17	1.500,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	450,00	450,00
Summe Erträge		2.543.317,00	2.701.500,00	2.788.565,00	2.591.500,00	2.417.992,00	2.552.860,00
Personal- und Versorgungsaufwendungen	E9	540.685,00	577.745,00	576.590,00	611.175,00	573.010,00	589.430,00
Aufwendung Sach- und Dienstleistungen	E10	229.900,00	209.780,00	225.500,00	224.500,00	238.750,00	254.550,00
Abschreibungen	E11	239.277,00	239.079,00	262.013,00	258.993,00	256.996,00	251.152,00
Zuwendungen, Umlagen	E12	1.246.710,00	1.387.150,00	1.391.780,00	1.353.680,00	1.342.815,00	1.347.200,00
Sonstige laufende Aufwendungen	E14	451.795,00	274.250,00	309.230,00	135.245,00	56.620,00	114.350,00
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	E18	19.770,00	11.681,00	9.010,00	7.394,00	5.023,00	6.628,00
Summe Aufwendungen		2.728.137,00	2.699.685,00	2.774.123,00	2.590.987,00	2.473.214,00	2.563.310,00
Ordentliches Ergebnis	E20	-184.820,00	1.815,00	14.442,00	513,00	-55.222,00	-10.450,00
Außerordentliches Ergebnis	E21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	E23	-184.820,00	1.815,00	14.442,00	513,00	-55.222,00	-10.450,00

Erläuterungen zu einzelnen Positionen bei wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr:

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Grundsteuer A wurde im Haushaltsjahr 2026 mit dem doppelten Betrag angesetzt, da im Haushaltsjahr 2025 infolge des erhöhten Arbeitsaufkommens durch die Grundsteuerreform keine Grundsteuer A-Bescheide erlassen wurden und diese Erträge erst im Jahr 2026 fließen. Durch die zwischenzeitlich verkauften Baugrundstücke fallen auch die Erträge aus der Grundsteuer B im Vergleich zum Vorjahr etwas höher aus. Des Weiteren sind durch gestiegene Steuerkraftzahlen auch die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer und an der Umsatzsteuer gestiegen. Der größte Faktor in diesem Bereich spielt jedoch die Gewerbesteuer, welche in den vergangenen zwei Jahren wesentlich Höher ausgefallen ist als geplant und daher im aktuellen Doppelhaushalt entsprechend höher angesetzt wurde.

Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige

Die Zuwendungen fallen insgesamt um rd. 108.000,- € niedriger aus als im Vorjahr. Dies ist auf geringere Schlüsselzuweisungen im Rahmen des LFAG zurückzuführen. Durch die gestiegenen Steuerkraftzahlen sind die Schlüsselzuweisungen entsprechend gesunken.



Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Veränderung im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist mit 3.000,- € niedrigeren Erträgen im Doppelhaushalt 2026/2027 nur unwesentlich und hauptsächlich auf die Elternbeteiligung an den Essenskosten in der Kindertagesstätte zurückzuführen. (Hierfür fallen im Gegenzug auch die Aufwendungen für die Essenskosten niedriger aus) Ab dem Jahr 2028 wird jedoch mit zusätzlichen Nutzungsentgelten aus dem geplanten Windpark II in Höhe von 75.000,- € gerechnet.

Sonstige laufende Erträge

Bei den sonstigen laufenden Erträgen ist die Abweichung im Haushaltsjahr 2026 auf den im Vorjahr geplanten Verkauf des Rathauses zurückzuführen. Die Erträge fallen daher um den angesetzten Verkaufserlös in Höhe von 200.000,- € niedriger aus. Der erneute Anstieg im Jahr 2027 resultiert aus der geplanten Veräußerung der Baugrundstücke im Neubaugebiet – 2. Bauabschnitt. Dadurch steigen die sonstigen laufenden Erträge einmalig auf 133.500,- € an.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Abweichung bei den Vergütungen für Sonstige in Höhe von rd. 30.000,- € resultiert aus einem zu hohen Planansatz in 2025 welcher im aktuellen Doppelhaushalt entsprechend angepasst wurde.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Vergleich zum Vorjahr sind hier Mehraufwendungen von insgesamt rd. 14.000,- € eingeplant, welche hauptsächlich auf steigende Energiekosten und laufende Unterhaltungskosten (Brandschutzmaßnahmen, Grabräumungen, etc.) zurückzuführen sind. Durch die Änderung im Abrechnungsverfahren der Straßenunterhaltung gibt es hier eine Verschiebung der entsprechenden Aufwandsansätze. Bislang wurde die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens über die Verbandsgemeinde abgewickelt und der Ortsgemeinde als Kostenerstattung in Rechnung gestellt. Ab dem Jahr 2026 werden die Aufwendungen direkt bei der Ortsgemeinde verbucht, wodurch der Ansatz auf insgesamt 45.000,- € hochgesetzt wurde. Dies wird jedoch durch die wegfallende Kostenerstattung wieder ausgeglichen. Außerdem ist zu berücksichtigen, dass in dem Unterhaltungsansatz für das Infrastrukturvermögen auch die Feldwegeunterhaltung enthalten ist, welche durch die vorhandene Sonderrücklage (vgl. Punk 1.4) gedeckt ist.

Sonstige laufende Aufwendungen

Die sonstigen laufenden Aufwendungen fallen im Vergleich zum Vorjahr rd. 78.000,- € niedriger aus, was im Wesentlichen auf die in 2025 geplanten Grundstücksveräußerungen und den daraus resultierenden Anlagenabgang zurückzuführen ist. Im Jahr 2027 erhöhen sich die Aufwendungen insgesamt wieder um rd. 57.000,- €, was ebenfalls auf die geplanten Grundstücksveräußerungen im Neubaugebiet (2. Bauabschnitt) und den daraus resultierenden Anlagenabgang zurückzuführen ist (vgl. auch sonstige laufende Erträge). Ab dem Jahr 2026 wurden erstmals 10.000,- € zusätzlich für ein FSJ (Freiwilliges soziales Jahr) im Bereich der Kindertagesstätte eingestellt.



Der Finanzhaushalt weist sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen periodenunabhängig aus und stellt darüber hinaus die Investitions- und Finanzierungstätigkeiten dar. Weiterhin gibt der Finanzhaushalt Aufschluss darüber, ob der Kommune ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen, um ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren:

Bezeichnung	Pos.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	F23	247.955,17	304.978,88	515.135,66	341.449,44	50.449,00	150.183,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F33	23.017,33	-63.660,80	-51.412,23	448.546,21	-617.200,00	-219.250,00
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	F34	270.972,50	241.318,08	463.723,43	789.995,65	-566.751,00	-69.067,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	F37	174.496,67	-104.331,99	-105.106,74	-75.133,25	83.382,00	195.714,00
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	F38	0,00	0,00	0,00	-665.963,22	0,00	0,00
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	F39	-445.469,17	-136.986,09	-358.616,69	-48.899,18	483.369,00	-126.647,00
Saldo durchlaufende Gelder	F41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F42	-270.972,50	-241.318,08	-463.723,43	-789.995,65	566.751,00	69.067,00

Im Vergleich zu den Plandaten hat sich das Finanzergebnis wie folgt verbessert / verschlechtert:

Jahr	Plan	Ergebnis	Abweichung
2022	396.851,00 €	270.972,50 €	-125.878,50 €
2023	251.745,00 €	241.318,08 €	-10.426,92 €
2024	462.682,00 €	463.723,43 €	1.041,43 €
2025	172.705,00 €	789.995,65 €	617.290,65 €

2.3. Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Jahresergebnis 31.12.2026: -55.222,00 € Ergebnisplan **nicht erfüllt**

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) 50.449,00 €
abzüglich ordentliche Tilgung (F36) 31.922,00 €
 Überschuss: 18.527,00 €

Finanzplan **erfüllt**



Jahresergebnis 31.12.2027:

-10.450 €

Ergebnisplan **nicht erfüllt**

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen

Ein- und Auszahlungen (F23)

150.183,00 €

abzüglich ordentliche Tilgung (F36)23.536,00 €

Überschuss:

126.647,00 €

Finanzplan **erfüllt**

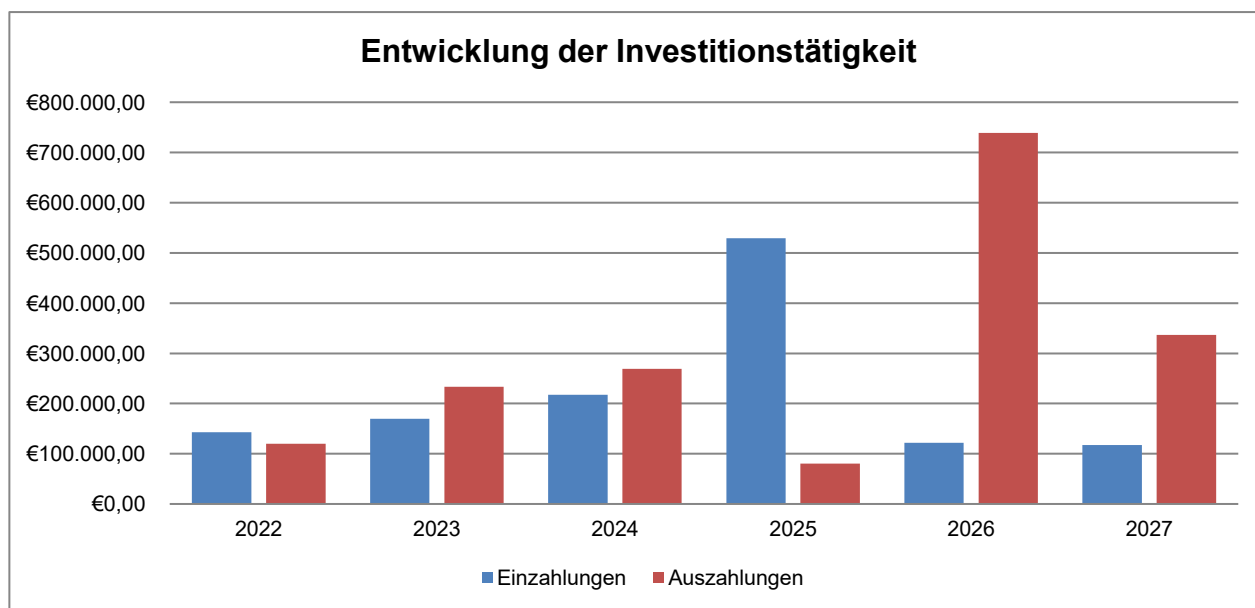
Trotz der Streichung ursprünglich geplanter Unterhaltungsmaßnahmen und Reduzierung der laufenden Aufwendungen auf ein Minimum konnte der Haushaltsausgleich im vorliegenden Ergebnishaushalt weder im Jahr 2026 noch im Jahr 2027 erreicht werden. Von einer Einnahmeausschöpfung durch weitere Steuererhöhungen soll jedoch aus folgenden Gründen vorerst abgesehen werden:

- positive Ergebnisse der vergangenen Jahre
- weitere positive Ergebnisse ab 2028 durch den geplanten Windpark II
- ausgeglichener Finanzhaushalt
- positiver Kassenstand zum 31.12.2025 in Höhe von 665.963,22 €
- Vermeidung weiterer Belastungen für den Bürger nach der Grundsteuerreform 2025

3. Investitionstätigkeit

Entwicklung der Investitionen

	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ansatz	Ansatz
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen	142.903,71 €	169.842,59 €	217.515,73 €	529.214,07 €	121.550,00 €	117.500,00 €
Auszahlungen	119.886,38 €	233.503,39 €	268.927,96 €	80.667,86 €	738.750,00 €	336.750,00 €
Saldo	23.017,33 €	-63.660,80 €	-51.412,23 €	448.546,21 €	-617.200,00 €	-219.250,00 €





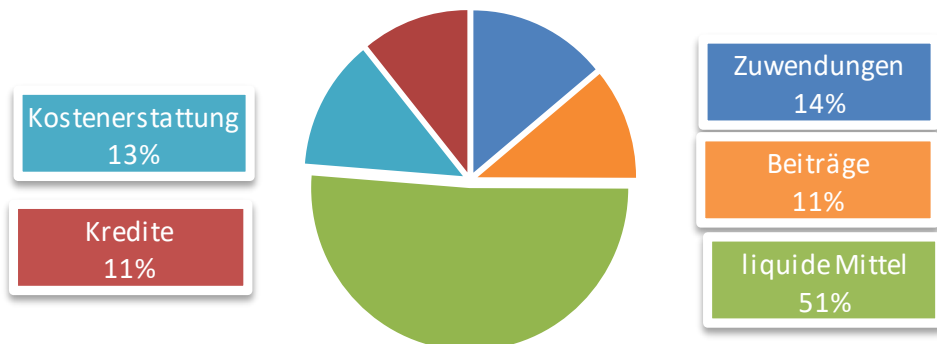
Wesentliche Maßnahmen in den Haushaltsjahren 2026 und 2027

- Erweiterung Neubaugebiet
- Straßenausbau Altgasse
- Barrierefreie Toilette DGH (RZN-Maßnahme)
- Elektroeinrichtung am Wasserturm (RZN-Maßnahme)
- Erneuerung Einfriedung Spielplatz Kita (RZN-Maßnahme)
- Anschlussarm Neubaugebiet
- Anschaffung ISEKI

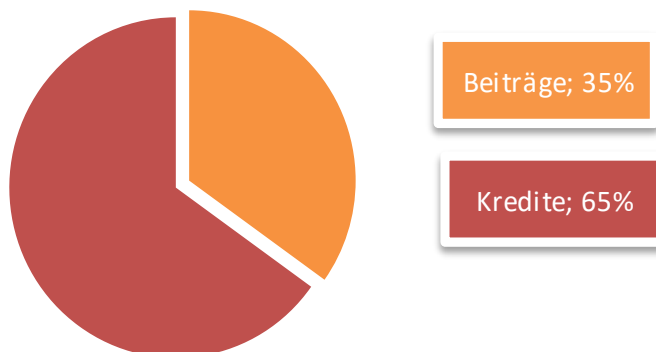
Für die Fortführung einiger Maßnahmen werden zum Teil bereits genehmigte Ein- und Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren in Anspruch genommen. Diese sind nachfolgend gesondert aufgeführt, da diese in den Kreditbedarf für das Jahr 2026 entsprechend einfließen.

Produkt		Maßnahme		verfügbare Reste 2025 (Stand:31.12.25)	Übertrag in 2026
1142	Zentrales Liegenschafts- management	89	Erschließung NBG Rennwiesen	137.457,00 €	137.457,00 €
			Erstattung Erschließungskosten	137.457,00 €	137.457,00 €
5410	Gemeinde- straßen	78	Investitionskostenzuschuss Straßenoberflächenentwässerung	8.000,00 €	8.000,00 €
		91	Straßenausbau Altgasse	179.797,00 €	179.797,00 €
Summe Einzahlungsermächtigungen				137.457,00 €	137.457,00 €
Summe Auszahlungsermächtigungen				325.254,00 €	325.254,00 €
Saldo				- 187.797,00 €	- 187.797,00 €

Finanzierung der Maßnahmen für das Jahr 2026



Finanzierung der Maßnahmen für das Jahr 2027





4. Entwicklung der Kredite

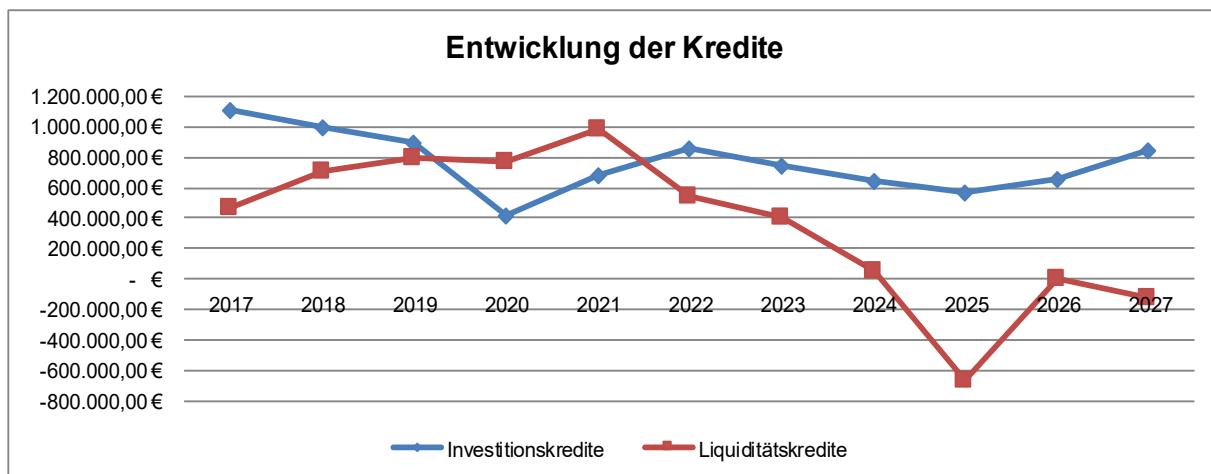
4.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		€	€
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	570.328,06	653.710,06
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	5.202,78
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	570.328,06	658.912,84

Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
		€	€
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	653.710,06	849.424,06
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	5.202,78	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	658.912,84	849.424,06

Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum Ende des Haushaltsjahres 2026 bzw. zum Beginn des Haushaltsjahres 2027 ergibt sich wie folgt:

Kassenist zum 31.12.2025:	665.963,22 €
abzüglich Veränderung lt Haushaltsplan (F39)	483.369,00 €
abzüglich Mittelüberträge aus Vorjahren	187.797,00 €
voraussichtliches Kassenist zum 31.12.2026	- 5.202,78 €





4.2. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen wären in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 folgende Kreditaufnahmen notwendig:

Saldo Investitionstätigkeit 2026	-	617.200,00 €
Saldo Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	-	187.797,00 €
abzüglich Überfinanzierung aus Vorjahren		689.693,00 €
Kreditbedarf 2026	-	115.304,00 €

Saldo Investitionstätigkeit 2027	-	219.250,00 €
Kreditbedarf 2027	-	219.250,00 €

Haushaltsjahr	2022 vorläufig €	2023 vorläufig €	2024 vorläufig €	2025 vorläufig €	2026 Ansatz €	2027 Ansatz €
Investitionskredite zum 01.01.	680.403,37	854.900,04	750.568,05	645.461,31	570.328,06	653.710,06
+ Aufnahme Investitionskredite	276.700,00	0,00	0,00	0,00	115.304,00	219.250,00
- Tilgung	102.203,33	104.331,99	105.106,74	75.133,25	31.922,00	23.536,00
= Investitionskredite zum 31.12.	854.900,04	750.568,05	645.461,31	570.328,06	653.710,06	849.424,06
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	9.366,85	10.287,65	7.246,10	5.963,81	5.023,00	6.628,00

4.3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Durch Inkrafttreten des Landesgesetzes über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) und der damit einhergehenden Anpassung der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) haben sich maßgebende Änderungen im Hinblick auf die Rückführung von Liquiditätskrediten bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ergeben.

So muss nach § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO ein Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ermittelt und von der Aufsichtsbehörde genehmigt werden.

Die Berechnung ergibt sich aus dem Muster 31 welches dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt ist.

Des Weiteren sind die zum 31.12.2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse nach § 105 Abs. 4 GemO in einem Zeitraum von höchstens 30 Jahren zu tilgen. Die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden.

Die Ortsgemeinde Martinshöhe wies zum 31.12.2023 einen Liquiditätskreditstand von 407.515,87 € aus. Hiervon wurden vom Land im Rahmen des PEK-RP Programms 341.244,- € übernommen. Die bei der Ortsgemeinde verbleibende Restschuld in Höhe von 66.271,87 € wurde im Haushaltsjahr 2025 vollständig getilgt.

Zum 31.12.2025 konnte die Ortsgemeinde einen positiven Kassenstand in Höhe von 665.963,22 € ausweisen, sodass auch die fehlenden Finanzmittel im Haushaltsplan 2026 fast vollständig darüber gedeckt werden können. Zum Ende des Haushaltsjahres 2026 sind minimale Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von rd. 5.000,- € zu erwarten, welche jedoch im folgenden Jahr wieder getilgt werden können.



5. Stellenplan

Allgemeine Hinweise:

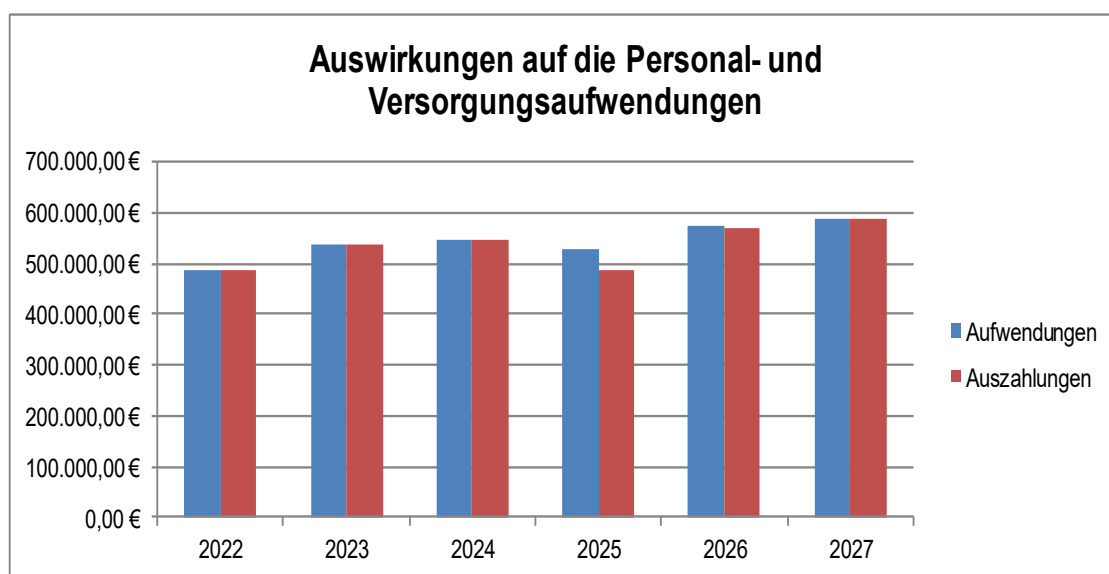
Der Stellenplanentwurf wurde nach dem derzeitigen Personal-Istbestand erstellt.

Die Berechnung der Ansätze für die Personalaufwendungen berücksichtigt den im Jahr 2025 erfolgten Tarifabschluss.

Es wurde vorsorglich für 2026 eine Erhöhung von 2,8% (nach Tarifabschluss) und für 2027 eine Erhöhung von 3 % (in Anlehnung an den Tarifabschluss) einkalkuliert.

Stellenzahlveränderung:

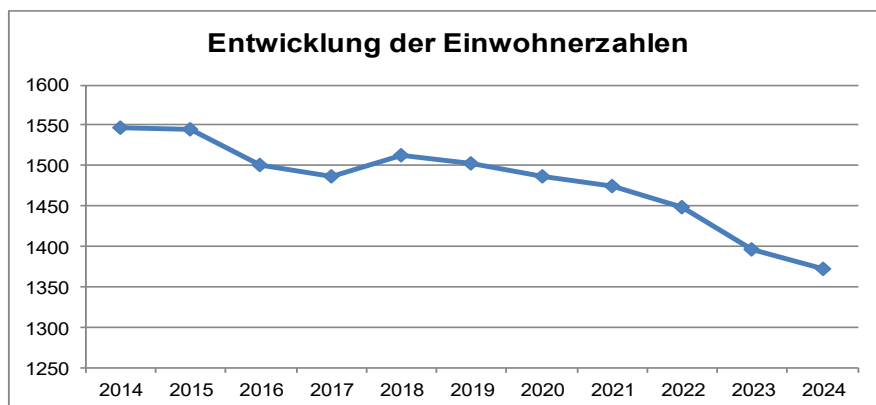
Die Stellenzahl im Stellenplan für 2026/2027 verringert sich gegenüber 2025 um 0,99 Stellen auf insgesamt 7,374 Stellen. Zurückzuführen ist dies auf eine Reduzierung der Kinderzahlen und des damit verbundenen Personalbedarfsbudgets nach der aktuellen Betriebserlaubnis der Kindertagesstätte.



6. Statistische Daten

Bevölkerungsstand zum 31.12.2024

Insgesamt: 1372
 davon Männer: 737
 davon Frauen: 635





7. Ausblick

Für den mittelfristigen Planungszeitraum wird angenommen, dass sich die derzeit noch angespannte Haushaltslage der Ortsgemeinde deutlich verbessert.

Auch wenn im aktuellen Haushaltsplan kein Haushaltsausgleich erreicht werden konnte, so sind durch den geplanten II. Windpark ab dem Jahr 2028 entsprechende Mehrerträge zu erwarten, die es der Ortsgemeinde ermöglichen, trotz der geringen Finanzausstattung durch das Land, ihre Aufgaben zu erfüllen und darüber hinaus wichtige Zukunftsinvestitionen tätigen zu können.

Derzeit liegt der Fokus der Ortsgemeinde darauf, den Zeitraum bis zur Inbetriebnahme des Windparks zu überbrücken, ohne die Last der ohnehin durch die Inflation und die Energiekrisen stark belasteten Bürgerinnen und Bürger weiter zu erhöhen.



4. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.296.035,01	1.287.504,00	1.429.936,00	1.460.554,00	1.498.897,00	1.530.923,00
	401100 Grundsteuer A	13.435,99	15.300,00	30.600,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
	401200 Grundsteuer B	133.535,78	177.900,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	106.016,00	98.600,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	168.828,48	82.700,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 39.187,20	- 25.000,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	756.554,85	795.000,00	832.617,00	862.076,00	889.841,00	930.134,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.906,89	51.000,00	62.226,00	76.653,00	84.523,00	73.885,00
	403300 Hundesteuer	6.062,91	6.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	405210 Familienleistungsausgleich	99.881,31	86.004,00	86.343,00	88.375,00	91.083,00	93.454,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.082.920,81	779.406,00	670.908,00	682.787,00	699.206,00	716.412,00
	411110 Schlüsselzuweisung A	383.787,00	304.000,00	215.375,00	216.000,00	220.000,00	225.000,00
	411120 Schlüsselzuweisungen B	6.222,00					
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG	24.488,00	11.500,00	14.811,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	172.210,18	226.450,00				
	414429 Zuweisungen für Förderbeträge	937,63	400,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154.032,00	202.640,00	406.265,00	417.867,00	430.361,00	442.854,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		34.416,00	34.187,00	33.650,00	33.575,00	33.288,00
	418421 Schuldendiensthilfen vom Land	341.244,00					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.820,83	151.740,00	149.488,00	147.219,00	147.218,00	146.508,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	15.249,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	432240 Grabnutzungsentgelte	15.193,18	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.)	4.378,65	4.450,00				
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		94.941,00	97.838,00	95.569,00	95.568,00	94.858,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag (Feldwege)		21.550,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.149,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.770,85	121.250,00	118.450,00	119.750,00	196.050,00	197.250,00
	441100 Erträge aus Verkäufen	40,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	441200 Mieten und Pachten	13.989,63	14.100,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	27.736,66	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.004,56	76.050,00	80.050,00	80.050,00	155.050,00	155.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.599,38	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.630,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442500 Kostenerstattungen u. -umlagen von privaten Unternehmen	97.346,64					
	442590 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	7.080,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	442900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	542,24		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	124.563,39	242.000,00	40.160,00	133.500,00	40.500,00	40.500,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		200.000,00				
	461500 Erträge aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Grundstücke)	86.654,00			93.000,00		
	462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	31.704,39	35.000,00	33.160,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
	462700 Versicherungserstattungen	100,00					
	462900 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462901 Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest	5.130,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.740.710,27	2.590.500,00	2.417.542,00	2.552.410,00	2.590.471,00	2.640.193,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	548.074,37	611.175,00	573.010,00	589.430,00	606.920,00	624.480,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	10.402,00	19.000,00	1.000,00	1.030,00	1.060,00	1.100,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	8.778,78	1.000,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.266,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	365.036,13	410.800,00	411.700,00	423.300,00	435.900,00	448.500,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.296,84	8.970,00	8.650,00	8.870,00	9.140,00	9.410,00
	502910 Vergütungen für Sonstige	34.467,48	33.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	502920 Leistungszulage	56,19		50,00	50,00	50,00	50,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	29.613,01	31.720,00	32.250,00	33.360,00	34.490,00	35.630,00
	503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	2.268,12	2.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	79.163,52	87.800,00	92.750,00	95.710,00	98.670,00	101.680,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	9.319,07	8.910,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	221,32	615,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	507910 Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.185,91	1.360,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.399,20	224.500,00	238.750,00	254.550,00	254.600,00	255.800,00
	522110 Heizkosten	26.106,12	30.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
	522120 Wasser/Abwasser	4.684,81	6.800,00	9.450,00	22.950,00	23.450,00	23.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	522130 Strom	24.722,42	30.500,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	522140 Abfall	2.522,00	4.100,00	4.050,00	4.050,00	4.100,00	4.100,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.148,32	23.500,00	29.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	523110 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	13.804,12	6.000,00	6.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.629,02	7.400,00	7.900,00	7.900,00	8.050,00	8.050,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.925,56	8.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.769,86	2.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	523710 Unterhaltung BGA - ISEKI	599,03	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.506,90	6.600,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
	524200 Essenskosten	26.927,71	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.858,84	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	524902 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest	4.632,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	15.000,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.043,06	42.400,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	519,09	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00
E11	Abschreibungen		258.993,00	256.996,00	251.152,00	250.379,00	247.603,00
	539900 Sonstige Abschreibung		258.993,00	256.996,00	251.152,00	250.379,00	247.603,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.400.492,39	1.353.680,00	1.342.815,00	1.347.200,00	1.347.200,00	1.347.100,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	780,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	3.643,13	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	22.801,87	13.680,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	698.656,00	679.000,00	674.315,00	675.000,00	675.000,00	675.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	674.565,00	655.300,00	646.300,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	46,19	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.845,98	135.245,00	56.620,00	114.350,00	57.080,00	57.860,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.732,16	3.500,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	394,02	1.015,00	780,00	780,00	780,00	780,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100,45	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562400 Datenverarbeitung	1.018,71	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	10.291,58	4.300,00	4.500,00	4.550,00	4.600,00	4.650,00
	562501 Kosten für Flurbereinigungsverfahren		10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	562910 Freiwilliges soziales Jahr (IB-Verträge)	3.203,44		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	563100 Büromaterial	317,34	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	326,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	913,31	1.500,00	1.900,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	851,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564100 Versicherungsbeiträge	16.906,90	19.605,00	18.760,00	19.410,00	20.020,00	20.730,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12,00	370,00	430,00	460,00	480,00	500,00
	565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		84.655,00				
	565800 Verluste aus dem Abgang von Vorräten (Grundstücke)				58.000,00		
	568100 Grundsteuer	1.161,64	1.300,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	569200 Verfügungsmittel	866,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	569300 Repräsentationen	486,48	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.159.811,94	2.583.593,00	2.468.191,00	2.556.682,00	2.516.179,00	2.532.843,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	580.898,33	6.907,00	- 50.649,00	- 4.272,00	74.292,00	107.350,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.246,10	7.394,00	5.023,00	6.628,00	10.846,00	10.689,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.500,00				
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute				2.306,00	6.691,00	6.691,00
	575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	6.333,16	5.623,00	4.923,00	4.222,00	4.055,00	3.898,00
	575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	876,94	221,00				
	579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	36,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.837,10	- 6.394,00	- 4.573,00	- 6.178,00	- 10.396,00	- 10.239,00
E20	Ordentliches Ergebnis	574.061,23	513,00	- 55.222,00	- 10.450,00	63.896,00	97.111,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>574.061,23</u>	<u>513,00</u>	<u>- 55.222,00</u>	<u>- 10.450,00</u>	<u>63.896,00</u>	<u>97.111,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	515.135,66	193.605,00	50.449,00	150.183,00	165.832,00	197.268,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.496,00	23.100,00	4.050,00			
	681410 Investitionszuwendung vom Bund			4.050,00			
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	78.496,00	23.100,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	139.019,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
	682500 vom privaten Bereich	1.100,00					
	682600 Anzahlungen für Beiträge	136.209,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.710,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.515,73	23.100,00	121.550,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			6.500,00			
	784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter			6.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	268.927,96	44.000,00	667.250,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.542,61					
	785310 Auszahlungen für Grunderwerb (Infrastrukturvermögen)			41.000,00			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	9.488,78	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögen über 1.000,00 €	1.257,83		40.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	168.638,74	40.000,00	578.250,00	328.750,00	328.750,00	328.750,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen			65.000,00			
	788200 Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			65.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.927,96	44.000,00	738.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.412,23	- 20.900,00	- 617.200,00	- 219.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	463.723,43	172.705,00	- 566.751,00	- 69.067,00	- 53.418,00	- 21.982,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			115.304,00	219.250,00	219.250,00	219.250,00
	692521 Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)			115.304,00	219.250,00	219.250,00	219.250,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	105.106,74	75.133,00	31.922,00	23.536,00	30.281,00	37.015,00
	792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	105.106,74	75.133,00	31.922,00	23.536,00	30.281,00	37.015,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 105.106,74	- 75.133,00	83.382,00	195.714,00	188.969,00	182.235,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 358.616,69	- 97.572,00	483.369,00	- 126.647,00	- 135.551,00	- 160.253,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 463.723,43	- 172.705,00	566.751,00	69.067,00	53.418,00	21.982,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 463.723,43	- 172.705,00	566.751,00	69.067,00	53.418,00	21.982,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	410.028,92	118.472,00	18.527,00	126.647,00	135.551,00	160.253,00
F90	Kontrolle F34 / F40 = 0,00						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Produktbereiche 1-5

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien
1141	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!
1143	Bauhof
1146	zentrales Versicherungsmanagement
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse
2910	Förderung von Kirchengemeinden
3652	Kindertagesstätte
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze
4240	Sportstätten und Bäder
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5310	Elektrizitätsversorgung
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur
5410	Gemeindestraßen
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz- und Landschaftspflege
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
5731	Kommunale Einrichtung: Rathaus
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus
5733	Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Produktbereich 6

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



5. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	327.179,81	463.906,00	440.722,00	451.787,00	464.206,00	476.412,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	172.210,18	226.450,00				
	414429 Zuweisungen für Förderbeträge	937,63	400,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154.032,00	202.640,00	406.265,00	417.867,00	430.361,00	442.854,00
	414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		34.416,00	34.187,00	33.650,00	33.575,00	33.288,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.820,83	151.740,00	149.488,00	147.219,00	147.218,00	146.508,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	15.249,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	432240 Grabnutzungsentgelte	15.193,18	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.)	4.378,65	4.450,00				
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		94.941,00	97.838,00	95.569,00	95.568,00	94.858,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege)		21.550,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.149,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.770,85	121.250,00	118.450,00	119.750,00	196.050,00	197.250,00
	441100 Erträge aus Verkäufen	40,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	441200 Mieten und Pachten	13.989,63	14.100,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	27.736,66	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.004,56	76.050,00	80.050,00	80.050,00	155.050,00	155.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.599,38	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.630,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442500 Kostenerstattungen u. -umlagen von privaten Unternehmen	97.346,64					
	442590 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	7.080,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	442900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	542,24		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	124.563,39	242.000,00	40.160,00	133.500,00	40.500,00	40.500,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		200.000,00				
	461500 Erträge aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Grundstücke)	86.654,00			93.000,00		
	462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	31.704,39	35.000,00	33.160,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
	462700 Versicherungserstattungen	100,00					

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	462900 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462901 Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest	5.130,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	688.934,26	987.496,00	757.420,00	860.856,00	856.574,00	869.270,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	548.074,37	611.175,00	573.010,00	589.430,00	606.920,00	624.480,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	10.402,00	19.000,00	1.000,00	1.030,00	1.060,00	1.100,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	8.778,78	1.000,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.266,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	365.036,13	410.800,00	411.700,00	423.300,00	435.900,00	448.500,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.296,84	8.970,00	8.650,00	8.870,00	9.140,00	9.410,00
	502910 Vergütungen für Sonstige	34.467,48	33.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	502920 Leistungszulage	56,19		50,00	50,00	50,00	50,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	29.613,01	31.720,00	32.250,00	33.360,00	34.490,00	35.630,00
	503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	2.268,12	2.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	79.163,52	87.800,00	92.750,00	95.710,00	98.670,00	101.680,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	9.319,07	8.910,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	221,32	615,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	507910 Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.185,91	1.360,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.399,20	224.500,00	238.750,00	254.550,00	254.600,00	255.800,00
	522110 Heizkosten	26.106,12	30.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
	522120 Wasser/Abwasser	4.684,81	6.800,00	9.450,00	22.950,00	23.450,00	23.450,00
	522130 Strom	24.722,42	30.500,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	522140 Abfall	2.522,00	4.100,00	4.050,00	4.050,00	4.100,00	4.100,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.148,32	23.500,00	29.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	523110 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	13.804,12	6.000,00	6.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.629,02	7.400,00	7.900,00	7.900,00	8.050,00	8.050,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.925,56	8.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.769,86	2.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	523710 Unterhaltung BGA - ISEKI	599,03	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.506,90	6.600,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	524200 Essenskosten	26.927,71	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.858,84	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	524902 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest	4.632,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	15.000,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.043,06	42.400,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	519,09	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.450,00	1.450,00
E11	Abschreibungen		258.993,00	256.996,00	251.152,00	250.379,00	247.603,00
	539900 Sonstige Abschreibung		258.993,00	256.996,00	251.152,00	250.379,00	247.603,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.423,33	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.500,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	780,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	3.643,13	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.845,98	135.245,00	56.620,00	114.350,00	57.080,00	57.860,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.732,16	3.500,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	394,02	1.015,00	780,00	780,00	780,00	780,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100,45	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562400 Datenverarbeitung	1.018,71	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	10.291,58	4.300,00	4.500,00	4.550,00	4.600,00	4.650,00
	562501 Kosten für Flurbereinigungsverfahren		10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	562910 Freiwilliges soziales Jahr (IB-Verträge)	3.203,44		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	563100 Büromaterial	317,34	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	326,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	913,31	1.500,00	1.900,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	851,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564100 Versicherungsbeiträge	16.906,90	19.605,00	18.760,00	19.410,00	20.020,00	20.730,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12,00	370,00	430,00	460,00	480,00	500,00
	565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		84.655,00				
	565800 Verluste aus dem Abgang von Vorräten (Grundstücke)				58.000,00		
	568100 Grundsteuer	1.161,64	1.300,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	569200 Verfügungsmittel	866,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	569300 Repräsentationen	486,48	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	763.742,88	1.235.513,00	1.130.976,00	1.215.082,00	1.174.579,00	1.191.243,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 74.808,62	- 248.017,00	- 373.556,00	- 354.226,00	- 318.005,00	- 321.973,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 74.808,62	- 248.017,00	- 373.556,00	- 354.226,00	- 318.005,00	- 321.973,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 74.808,62</u>	<u>- 248.017,00</u>	<u>- 373.556,00</u>	<u>- 354.226,00</u>	<u>- 318.005,00</u>	<u>- 321.973,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 133.089,14	- 54.925,00	- 267.885,00	- 193.593,00	- 216.069,00	- 221.816,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.496,00	23.100,00	4.050,00			
	681410 Investitionszuwendung vom Bund			4.050,00			
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	78.496,00	23.100,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	139.019,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
	682500 vom privaten Bereich	1.100,00					
	682600 Anzahlungen für Beiträge	136.209,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.710,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.515,73	23.100,00	121.550,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			6.500,00			
	784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter			6.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	268.927,96	44.000,00	667.250,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.542,61					
	785310 Auszahlungen für Grunderwerb (Infrastrukturvermögen)			41.000,00			
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	9.488,78	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögen über 1.000,00 €	1.257,83		40.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	168.638,74	40.000,00	578.250,00	328.750,00	328.750,00	328.750,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen			65.000,00			
	788200 Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			65.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.927,96	44.000,00	738.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.412,23	- 20.900,00	- 617.200,00	- 219.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 184.501,37</u>	<u>- 75.825,00</u>	<u>- 885.085,00</u>	<u>- 412.843,00</u>	<u>- 435.319,00</u>	<u>- 441.066,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.296.035,01	1.287.504,00	1.429.936,00	1.460.554,00	1.498.897,00	1.530.923,00
	401100 Grundsteuer A	13.435,99	15.300,00	30.600,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
	401200 Grundsteuer B	133.535,78	177.900,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	106.016,00	98.600,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	168.828,48	82.700,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 39.187,20	- 25.000,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	756.554,85	795.000,00	832.617,00	862.076,00	889.841,00	930.134,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.906,89	51.000,00	62.226,00	76.653,00	84.523,00	73.885,00
	403300 Hundesteuer	6.062,91	6.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	405210 Familienleistungsausgleich	99.881,31	86.004,00	86.343,00	88.375,00	91.083,00	93.454,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	755.741,00	315.500,00	230.186,00	231.000,00	235.000,00	240.000,00
	411110 Schlüsselzuweisung A	383.787,00	304.000,00	215.375,00	216.000,00	220.000,00	225.000,00
	411120 Schlüsselzuweisungen B	6.222,00					
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG	24.488,00	11.500,00	14.811,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	418421 Schuldendiensthilfen vom Land	341.244,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.051.776,01	1.603.004,00	1.660.122,00	1.691.554,00	1.733.897,00	1.770.923,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.396.069,06	1.348.080,00	1.337.215,00	1.341.600,00	1.341.600,00	1.341.600,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	22.801,87	13.680,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	698.656,00	679.000,00	674.315,00	675.000,00	675.000,00	675.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	674.565,00	655.300,00	646.300,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	46,19	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.396.069,06	1.348.080,00	1.337.215,00	1.341.600,00	1.341.600,00	1.341.600,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	655.706,95	254.924,00	322.907,00	349.954,00	392.297,00	429.323,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.246,10	7.394,00	5.023,00	6.628,00	10.846,00	10.689,00
	574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.500,00				
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute				2.306,00	6.691,00	6.691,00
	575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	6.333,16	5.623,00	4.923,00	4.222,00	4.055,00	3.898,00
	575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	876,94	221,00				

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Martinshöhe

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
	579100 Erstattungsinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	36,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.837,10	- 6.394,00	- 4.573,00	- 6.178,00	- 10.396,00	- 10.239,00
E20	Ordentliches Ergebnis	648.869,85	248.530,00	318.334,00	343.776,00	381.901,00	419.084,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>648.869,85</u>	<u>248.530,00</u>	<u>318.334,00</u>	<u>343.776,00</u>	<u>381.901,00</u>	<u>419.084,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	648.224,80	248.530,00	318.334,00	343.776,00	381.901,00	419.084,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>648.224,80</u>	<u>248.530,00</u>	<u>318.334,00</u>	<u>343.776,00</u>	<u>381.901,00</u>	<u>419.084,00</u>



6. Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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

Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Organisationseinheit: Keine							
Tariflich Beschäftigte							
tariflich Beschäftigte/r	S 2		0,000	0,000	0,630	0,000	befristet bis 08/2024
Teilzeitausbildung Erzieher/in	S 2		0,000	0,000	0,500	0,000	ab 01.02.2025
tariflich Beschäftigte/r	S 13		1,000	1,000	0,000	1,000	Kita-Leitung ab 01.01.2025
tariflich Beschäftigte/r	S 13		0,000	0,000	1,000	0,000	Leiterin Kita - Altersrente ausgeschieden am 31.12.2024
tariflich Beschäftigte/r	S 9		0,570	0,570	0,750	0,570	ständige stellv. Leiterin, ab 02/2025 AZ reduziert auf 22,23 h/Woche
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		1,000	1,000	1,000	1,000	
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		1,000	1,000	0,000	1,000	ab 01.02.2025
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		1,640	1,640	1,500	1,500	ab 09/2025 AZ Erhöhung 31,98 h/Woche
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		0,000	0,000	0,750	0,000	bis 31.01.2025
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 4		1,000	1,000	1,000	1,000	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,030	0,030	0,030	0,030	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,430	0,430	0,320	0,430	Essensausgabe Kita, 16,7 h/Woche
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,230	0,230	0,230	0,230	Reinigungskraft Kita, 9,12 h/Woche
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,064	0,064	0,064	0,064	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,180	0,180	0,000	0,000	ab 01.08.2025, 7 h/Woche
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,000	0,000	0,120	0,000	befristet bis 06/2024
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,000	0,000	0,180	0,180	bis 31.07.2025
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,230	0,230	0,291	0,230	Reinigungskraft Kita, 9,12 h/Woche
Summe Tarifbeschäftigte Organisationseinheit Keine			7,374	7,374	8,365	7,234	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			7,374	7,374	8,365	7,234	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			7,374	7,374	8,365	7,234	



7. Anlagen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Produktbereiche 1-5							
Produkt: 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!							
Maßnahme: 82 Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.168,66						189.168,66
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	840.000,00	65.000,00					905.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 650.831,34	- 65.000,00					- 715.831,34

Erläuterungen: 1142-142100-82-22: Erweiterung NBG, Ankauf FIST 905/2

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 97 Anschaffung ISEKI							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000,00					- 40.000,00

Produkt: 3652 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 95 RZN - Erneuerung Einfriedung Spielplatz Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00					35.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000,00					- 35.000,00

Erläuterungen: 3652-096100-95-19: RZN - Maßnahme 100% Förderung in 2025

Produkt: 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Maßnahme: 92 Einführung EMS (Energie-Management-System)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.050,00					4.050,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500,00					4.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 450,00					- 450,00

Erläuterungen: 5110-233100-92-9: 90% Zuwendung vom Bund

Produkt: 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur							
Maßnahme: 80 Breitbandausbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00	6.500,00					19.500,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.000,00	- 6.500,00					- 19.500,00

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 78 Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung/Sanierung Kanal							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.120,90	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		86.120,90
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 54.120,90	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00		- 86.120,90

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 84 Anliegeranteil WKB Verkehrsanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	486.400,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00		956.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	486.400,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00		956.400,00

Erläuterungen: 5410-233200-84-3: Ausbauprogramm 2025-2029

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 91 Ausbau Altgasse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.000,00	328.750,00	328.750,00	328.750,00	328.750,00		1.502.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			328.750,00	328.750,00	328.750,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 187.000,00	- 328.750,00	- 328.750,00	- 328.750,00	- 328.750,00		- 1.502.000,00

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 96 Anschlussarm Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		141.000,00					141.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 141.000,00					- 141.000,00

Erläuterungen: 5410-048100-96-14: Ankauf Teilfläche FIST 1123/1

Produkt: 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus							
Maßnahme: 93 RZN - Barrierefreie Toilette DGH							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00					60.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000,00					- 60.000,00

Erläuterungen: 5732-096100-93-19: RZN - Maßnahme 100% Förderung in 2025

Produkt: 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz							
Maßnahme: 94 RZN - Elektroeinrichtung am Wasserturm							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00					- 50.000,00

Erläuterungen: 5733-096100-94-19: RZN - Maßnahme 100% Förderung in 2025

Summe Einzahlungen Produktbereiche 1-5:	675.568,66	121.550,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00		1.149.618,66
Summe Auszahlungen Produktbereiche 1-5:	1.094.120,90	738.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00		2.843.120,90
Saldo Gesamt Produktbereiche 1-5:	- 418.552,24	- 617.200,00	- 219.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00		- 1.693.502,24

Summe Einzahlungen Gesamt:	675.568,66	121.550,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00		1.149.618,66
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.094.120,90	738.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00		2.843.120,90
Saldo Gesamt:	- 418.552,24	- 617.200,00	- 219.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00		- 1.693.502,24

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	328.750,00	328.750,00	328.750,00	0,00
Summe	328.750,00	328.750,00	328.750,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	219.250,00	219.250,00	219.250,00	0,00

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Donnerstag, 11.02.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.888.635,20
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	2.212.518,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	110.625,90
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	110.625,90
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.999.261
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	2.109.887

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2026 | 2027 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2026/2027

203 Martinshöhe

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	515.135,00	193.605,00	50.449,00	150.183,00	165.832,00	197.268,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	105.106,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00	20.244,00	20.401,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	2.209,00					
4	Zwischensumme	407.819,00	118.472,00	18.527,00	130.106,00	145.588,00	176.867,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				3.459,00	10.037,00	16.614,00
6	freie Finanzspitze	407.819,00	118.472,00	18.527,00	126.647,00	135.551,00	160.253,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine
Jahr 2029:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	5.202,00
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	
Jahr 2029:	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 31.12.2021
Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	6.638.448,24	6.384.008,90	1.	Eigenkapital	1.709.452,35 1.764.977,22
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	209.209,00	200.166,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.807.536,41 1.709.452,35
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 98.084,06 55.524,87
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	209.209,00	200.166,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.199.022,58 3.257.105,93
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	6.429.239,24	6.183.842,90	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.013.064,74 3.053.809,81
1.2.1.	Wald, Forsten	18.515,93	18.515,93	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	911.180,85 875.928,18
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	518.447,90	514.506,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.975.646,58 2.000.544,21
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.430.941,92	1.364.352,78	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	126.237,31 177.337,42
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.402.966,58	4.221.977,06	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	124.783,23 133.303,31
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	61.174,61 69.992,81
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.967,00	20.660,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	87.182,00 90.936,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	33.398,91	43.829,23	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	87.182,00 90.936,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.722.432,76 1.731.639,74
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	420.118,09 680.403,37
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	420.118,09 680.403,37
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	80.027,42	461.479,23	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte		383.500,63	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	69.642,67 65.638,05
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		383.500,63	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.927,10 1.199,53
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	80.027,42	77.978,60	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.229.744,90 984.398,79
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	73.048,32	51.650,99	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.384,49	8.324,76	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	385,97 829,24
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	94,61	18.002,85			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 1.500,00				

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 31.12.2021
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					
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	6.718.475,66	6.845.488,13		Summe Passiv	6.718.475,66 6.845.488,13



8. Produkthaushaltsbuch

Hinweis: Bei dem Ergebnis de Vorvorjahres 2024 handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis zum Stand 08.01.2026, da für das Jahr 2024 noch keine Abschlussbuchungen vorgenommen wurden.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Komplexe Aufgabenstellung des Ortsbürgermeisters nach der Gemeindeordnung, Durchführung von Veranstaltungen (einschl. Seniorenfeier, Dorffest und Landmarkt) und Ehrungen sowie Angelegenheiten des Ortsgemeinderates

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441100 Erträge aus Verkäufen	40,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	542,24					
442900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	542,24					
E7 Sonstige laufende Erträge	5.230,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
462700 Versicherungserstattungen	100,00					
462900 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Einnahmen bei gemeindlichen Veranstaltungen (Landmarkt etc) (z.B. Losverkauf, Plakatwerbung)						
462901 Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest	5.130,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.812,24	6.100,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.730,22	27.020,00	23.020,00	23.550,00	24.080,00	24.620,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	10.402,00	19.000,00	1.000,00	1.030,00	1.060,00	1.100,00
501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	8.778,78	1.000,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.266,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	2.177,84	1.400,00	100,00	100,00	100,00	100,00
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
507910 Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
** für Ortsbürgermeister						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	105,60	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.659,17	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.976,46	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** Ausgaben für gemeindlichen Veranstaltungen u.a. Landmarkt, Seniorennachmittag						
524902 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest	4.632,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.215,67	5.520,00	6.680,00	6.750,00	6.820,00	6.890,00
562400 Datenverarbeitung	385,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** SAM Unterweisungssystem						
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	1.151,22	1.200,00	1.400,00	1.450,00	1.500,00	1.550,00
** Arbeitsmedizinischer u. sicherheitstechn. Dienst						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	171,36	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	851,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564100 Versicherungsbeiträge	290,40	300,00	200,00	220,00	240,00	260,00
** für Landmarkt + Veranstalt.haftpfl.						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12,00	120,00	80,00	80,00	80,00	80,00
** Beiträge für Alten-, Pflege- und Übergangshaus Schernau, Feuerwehrförderverein und Förderverein GS Martinshöhe						
569200 Verfügungsmittel	866,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
569300 Repräsentationen	486,48	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.605,06	40.540,00	37.700,00	38.300,00	38.900,00	39.510,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27.792,82	- 34.440,00	- 31.650,00	- 32.250,00	- 32.850,00	- 33.460,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 27.792,82	- 34.440,00	- 31.650,00	- 32.250,00	- 32.850,00	- 33.460,00

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 27.792,82</u>	<u>- 34.440,00</u>	<u>- 31.650,00</u>	<u>- 32.250,00</u>	<u>- 32.850,00</u>	<u>- 33.460,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 26.092,78	- 29.940,00	- 27.950,00	- 28.550,00	- 29.150,00	- 29.760,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 26.092,78</u>	<u>- 29.940,00</u>	<u>- 27.950,00</u>	<u>- 28.550,00</u>	<u>- 29.150,00</u>	<u>- 29.760,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 26.092,78	- 29.940,00	- 27.950,00	- 28.550,00	- 29.150,00	- 29.760,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Vornahme von Grundstücksgeschäften, Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens, Vertragsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet;
das kaufmännische und technische Gebäudemanagement ist dem Fachbereich II Planen und Bauen zugeordnet
(Vermietungen, Abrechnungen, Reinigungsdienste, Schadensabwicklungen, Energiebeschaffung und Energiecontrolling).

Ergebnishaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.241,96	72.600,00	77.500,00	77.500,00	152.500,00	152.500,00
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	2.515,63	2.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>** VIAG Intercom u. a.</i>						
441900 <i>Sonstige privatrechtliche</i>	44.726,33	70.000,00	75.000,00	75.000,00	150.000,00	150.000,00
<i>Leistungsentgelte</i>						
<i>** Nutzungsentgelt Windpark</i>						
<i>Lambsborn-Martinshöhe I,</i>						
<i>Participationsverträge, ab 2028</i>						
<i>Nutzungsentgelt für Windpark II (5</i>						
<i>Anlagen 75.000 €)</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	86.654,00			93.000,00		
461500 <i>Erträge aus der Veräußerung von</i>	86.654,00			93.000,00		
<i>fertigen Erzeugnissen (Grundstücke)</i>						
<i>** Grundstücksveräußerungserlöse</i>						
<i>NBG 2. Abschnitt</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	133.895,96	72.600,00	77.500,00	170.500,00	152.500,00	152.500,00
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.151,73	9.200,00	9.200,00	11.200,00	9.200,00	9.200,00
522120 <i>Wasser/Abwasser</i>	1.647,45	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<i>** Erhöhung 2025</i>						
523110 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und</i>	13.804,12	6.000,00	6.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>Bewirtschaftung</i>						
<i>** Pflegemaßnahmen nach</i>						
<i>Verkehrssicherheitskontrolle</i>						
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke,</i>	1.700,16	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>Außenanlagen, Gebäude und</i>						
<i>Gebäudeeinrichtungen</i>						
<i>** WKB Verkehrsanlagen</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.223,64	1.150,00	1.100,00	59.100,00	1.100,00	1.100,00
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	349,88	450,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>** Landwirtschaftl.</i>						
<i>Berufsgenossenschaft</i>						
565800 <i>Verluste aus dem Abgang von Vorräten</i>				58.000,00		
<i>(Grundstücke)</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	873,76	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<i>** Erhöhung Grundsteuer für</i>						
<i>Grundstücke Neubaugebiet bis zur</i>						
<i>Umschreibung</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	18.375,37	10.350,00	10.300,00	70.300,00	10.300,00	10.300,00
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	115.520,59	62.250,00	67.200,00	100.200,00	142.200,00	142.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge						
und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	115.520,59	62.250,00	67.200,00	100.200,00	142.200,00	142.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u>	<u>115.520,59</u>	<u>62.250,00</u>	<u>67.200,00</u>	<u>100.200,00</u>	<u>142.200,00</u>	<u>142.200,00</u>
 <u>Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen	153.013,65	62.250,00	67.200,00	158.200,00	142.200,00	142.200,00
Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus						
Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	89.542,61					

Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.542,61					
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen			65.000,00			
788200 Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			65.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.542,61		65.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 89.542,61		- 65.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	63.471,04	62.250,00	2.200,00	158.200,00	142.200,00	142.200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	153.013,65	62.250,00	67.200,00	158.200,00	142.200,00	142.200,00

Maßnahmen 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

82 Neubaugebiet	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen, Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten

Ergebnishaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14,94	736,00	557,00	20,00	20,00	20,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	14,94	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		716,00	537,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14,94	736,00	557,00	20,00	20,00	20,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.334,66	7.780,00	8.230,00	8.480,00	8.700,00	8.930,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	3.736,31	5.500,00	6.000,00	6.200,00	6.350,00	6.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62,78	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
502910 Vergütungen für Sonstige		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	414,45	500,00	500,00	500,00	520,00	550,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.093,01	1.400,00	1.450,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	28,11	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.003,07	5.000,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	645,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.281,55	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523710 Unterhaltung BGA - ISEKI	599,03	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	477,46	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E11 Abschreibungen		1.449,00	1.104,00	70,00	25,00	13,00
539900 Sonstige Abschreibung		1.449,00	1.104,00	70,00	25,00	13,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	407,32	1.050,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10,72	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100,45	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Maschinenvers. für Rasentraktor (2/3 OG) , (1/3 VG)	296,15	400,00	350,00	370,00	390,00	410,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.745,05	15.279,00	15.034,00	14.270,00	14.465,00	14.703,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.730,11	- 14.543,00	- 14.477,00	- 14.250,00	- 14.445,00	- 14.683,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.730,11	- 14.543,00	- 14.477,00	- 14.250,00	- 14.445,00	- 14.683,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.730,11	- 14.543,00	- 14.477,00	- 14.250,00	- 14.445,00	- 14.683,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.545,05	- 13.810,00	- 13.910,00	- 14.180,00	- 14.420,00	- 14.670,00

Finanzhaushalt 1143 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			40.000,00			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000,00 €			40.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 40.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 9.545,05	- 13.810,00	- 53.910,00	- 14.180,00	- 14.420,00	- 14.670,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.545,05	- 13.810,00	- 13.910,00	- 14.180,00	- 14.420,00	- 14.670,00

Maßnahmen 1143 Bauhof:						
97	Anschaffung ISEKI					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1146	zentrales Versicherungsmanagement	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Zentrales Versicherungsmanagement (für alle Produkte);
 Erledigung der Versicherungsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet, insbesondere kommunale Haftpflicht-, Kassen-, Pkw, Unfallversicherung u.ä.;
 die Abwicklung der gebäudebezogenen Schadensfälle erfolgt im zentralen Gebäudemanagement im Fachbereich II; die gebäudebezogenen Versicherungen sind Konten der jeweiligen Produkte zugeordnet.

Ergebnishaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.967,16	13.650,00	13.300,00	13.500,00	13.700,00	14.000,00
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i> <i>** gesetzl. Unfallkasse Kita, gesetzl. Unfallkasse Feuerwehr, Beschäftigte Einwohner, Anteil Kassenversicherung, Komm. Haftpflicht Grund/Haus, Gewässer)</i>	11.967,16	13.650,00	13.300,00	13.500,00	13.700,00	14.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.967,16	13.650,00	13.300,00	13.500,00	13.700,00	14.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.967,16	- 13.650,00	- 13.300,00	- 13.500,00	- 13.700,00	- 14.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.967,16	- 13.650,00	- 13.300,00	- 13.500,00	- 13.700,00	- 14.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.967,16</u>	<u>- 13.650,00</u>	<u>- 13.300,00</u>	<u>- 13.500,00</u>	<u>- 13.700,00</u>	<u>- 14.000,00</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.967,16	- 13.650,00	- 13.300,00	- 13.500,00	- 13.700,00	- 14.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.967,16</u>	<u>- 13.650,00</u>	<u>- 13.300,00</u>	<u>- 13.500,00</u>	<u>- 13.700,00</u>	<u>- 14.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11.967,16	- 13.650,00	- 13.300,00	- 13.500,00	- 13.700,00	- 14.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Rechnungswesen, Aufgaben für fremde Kassen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung

Ergebnishaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	975,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>975,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.238,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>2.238,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 358.616,69					
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 358.616,69</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 358.616,69</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.238,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätte	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und laufender Betrieb der gemeindlichen Kindertagesstätte

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	327.037,90	436.647,00	413.722,00	425.324,00	437.818,00	450.311,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	172.210,18	226.450,00				
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	795,72	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154.032,00	202.640,00	406.265,00	417.867,00	430.361,00	442.854,00
** Personalkostenzuschuss Kreis 40% und Land 44,7%						
414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		7.357,00	7.357,00	7.357,00	7.357,00	7.357,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.736,66	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
441400 Beteiligung Essenskosten ** wegen Anspruch Kitazukunftsgesetz	27.736,66	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.630,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.630,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	359.405,06	469.647,00	439.022,00	451.924,00	465.718,00	479.411,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	473.505,80	515.150,00	479.650,00	493.350,00	508.100,00	522.850,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	326.763,40	360.000,00	360.000,00	370.000,00	381.000,00	392.000,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.588,04	7.400,00	7.500,00	7.700,00	7.950,00	8.200,00
502910 Vergütungen für Sonstige	34.467,48	33.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
502920 Leistungszulage	56,19		50,00	50,00	50,00	50,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	25.978,23	27.500,00	28.000,00	29.000,00	30.000,00	31.000,00
503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	2.268,12	2.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	70.113,58	76.000,00	80.000,00	82.500,00	85.000,00	87.500,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	7.141,23	7.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	221,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	908,21	1.050,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.131,80	64.200,00	59.800,00	61.100,00	62.950,00	64.150,00
522110 Heizkosten ** Nahwärmezentrale	11.252,00	12.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
522120 Wasser/Abwasser	1.099,38	1.500,00	2.500,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00
522130 Strom		3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
522140 Abfall	348,00	500,00	400,00	400,00	450,00	450,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.213,08	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.262,35	2.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	488,31	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.445,56	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
524200 Essenskosten ** Unterschied zu Einnahmekonten wg. Sozialfonds-Kinder	26.927,71	31.000,00	24.300,00	25.600,00	26.900,00	28.100,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.882,38	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Aufnahme ortsfremder Kinder gem. Vertrag mit der OG LB		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Fensterreinigung	213,03	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E11 Abschreibungen		23.341,00	23.096,00	22.773,00	22.305,00	21.899,00
539900 Sonstige Abschreibung		23.341,00	23.096,00	22.773,00	22.305,00	21.899,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	780,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Fachberatung	780,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.885,00	10.950,00	20.650,00	19.850,00	20.050,00	20.250,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.732,16	3.500,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	292,22	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
562400 Datenverarbeitung	633,15	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Musik-Kita	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
562910 Freiwilliges soziales Jahr (IB-Verträge)	3.203,44		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
563100 Büromaterial	317,34	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	326,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	668,51	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung, Elektronikvers.	1.548,88	2.100,00	1.800,00	2.000,00	2.200,00	2.400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	544.302,80	614.641,00	584.196,00	598.073,00	614.405,00	630.149,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184.897,74	- 144.994,00	- 145.174,00	- 146.149,00	- 148.687,00	- 150.738,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 184.897,74	- 144.994,00	- 145.174,00	- 146.149,00	- 148.687,00	- 150.738,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 184.897,74</u>	<u>- 144.994,00</u>	<u>- 145.174,00</u>	<u>- 146.149,00</u>	<u>- 148.687,00</u>	<u>- 150.738,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 177.447,89	- 129.010,00	- 129.435,00	- 130.733,00	- 133.739,00	- 136.196,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.100,00					
682500 vom privaten Bereich	1.100,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.257,83		35.000,00			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögen über 1.000,00 €	1.257,83					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			35.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.257,83		35.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 157,83		- 35.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 177.605,72</u>	<u>- 129.010,00</u>	<u>- 164.435,00</u>	<u>- 130.733,00</u>	<u>- 133.739,00</u>	<u>- 136.196,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 177.447,89	- 129.010,00	- 129.435,00	- 130.733,00	- 133.739,00	- 136.196,00

Maßnahmen 3652 Kindertagesstätte :						
95	RZN - Erneuerung Einfriedung Spielplatz Kita					
		Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze

Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7,47	70,00	20,00	20,00	20,00	20,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	7,47	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		50,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7,47	70,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.144,33	3.065,00	2.870,00	2.990,00	3.110,00	3.230,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.608,05	2.200,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	31,39	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	156,58	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	348,36	550,00	400,00	420,00	440,00	460,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		5,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	- 0,05	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,36	2.700,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
522120 Wasser/Abwasser	129,53	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	114,83	1.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Reinigungsmittel		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		49,00				
539900 Sonstige Abschreibung		49,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105,36	130,00	120,00	120,00	120,00	120,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5,36	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Bolzplatz	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.494,05	5.944,00	8.240,00	8.360,00	8.480,00	8.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.486,58	- 5.874,00	- 8.220,00	- 8.340,00	- 8.460,00	- 8.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.486,58	- 5.874,00	- 8.220,00	- 8.340,00	- 8.460,00	- 8.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.486,58</u>	<u>- 5.874,00</u>	<u>- 8.220,00</u>	<u>- 8.340,00</u>	<u>- 8.460,00</u>	<u>- 8.580,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.494,05	- 5.875,00	- 8.220,00	- 8.340,00	- 8.460,00	- 8.580,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.494,05</u>	<u>- 5.875,00</u>	<u>- 8.220,00</u>	<u>- 8.340,00</u>	<u>- 8.460,00</u>	<u>- 8.580,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.494,05	- 5.875,00	- 8.220,00	- 8.340,00	- 8.460,00	- 8.580,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4240	Sportstätten und Bäder	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Zuschüsse an Sportvereine für vereinseigene Sportstätten, Unterhaltung und Betrieb eigener Sportstätten

Ergebnishaushalt 4240 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.643,13	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich ** Sportförderung SV Martinshöhe	3.643,13	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.643,13	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 4240 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.643,13	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.500,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Regionalplanung, Raumordnungsplanung, Landesplanung, Verkehrsplanung, Umweltschutzplanung, Landschaftsplanung, Flächennutzungsplanung, Bebauungsplanung, Dorferneuerung und Bodenordnung

Ergebnishaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege) ** Finanzierung Flurbereinigung über Feldwegerrücklage gem Beschluss 0062/2015		10.000,00 10.000,00	6.000,00 6.000,00	6.000,00 6.000,00	6.000,00 6.000,00	6.000,00 6.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442500 Kostenerstattungen u. -umlagen von privaten Unternehmen 442900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	97.346,64 97.346,64		1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	97.346,64	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen 562501 Kosten für Flurbereinigungsverfahren ** Flurbereinigung	9.140,36 9.140,36	13.000,00 3.000,00 10.000,00	9.000,00 3.000,00 6.000,00	9.000,00 3.000,00 6.000,00	9.000,00 3.000,00 6.000,00	9.000,00 3.000,00 6.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.140,36	13.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	88.206,28	- 3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	88.206,28	- 3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	88.206,28	- 3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.014,67	- 13.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681410 Investitionszuwendung vom Bund			4.050,00 4.050,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			4.050,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			4.500,00 4.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 450,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.014,67	- 13.000,00	- 8.450,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.014,67	- 13.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00

Maßnahmen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
92	Einführung EMS (Energie-Management-System)					
		Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.050				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 450				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Straßen, Rad- und Gehwegen, ÖPNV-Anlagen sowie Straßenbeleuchtung

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7,47	10.635,00	10.635,00	10.635,00	10.635,00	10.533,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	7,47	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		10.615,00	10.615,00	10.615,00	10.615,00	10.513,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		80.990,00	83.976,00	82.678,00	82.677,00	81.967,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		80.990,00	83.976,00	82.678,00	82.677,00	81.967,00
E7 Sonstige laufende Erträge	31.704,39	35.000,00	33.160,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
462500 Konzessionsabgaben	31.704,39	35.000,00	33.160,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.711,86	126.625,00	127.771,00	126.813,00	126.812,00	126.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.144,33	3.120,00	3.120,00	3.240,00	3.360,00	3.480,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.608,05	2.200,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	31,39	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	156,58	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	348,36	600,00	600,00	620,00	640,00	660,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	- 0,05	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.130,41	56.500,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
522130 Strom	16.161,79	17.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.925,56	8.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe ** Straßenoberflächenentwässerung	15.000,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.043,06	16.500,00				
E11 Abschreibungen		165.928,00	164.660,00	161.948,00	161.946,00	160.375,00
539900 Sonstige Abschreibung		165.928,00	164.660,00	161.948,00	161.946,00	160.375,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5,36	25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5,36	25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.280,10	225.573,00	229.800,00	227.208,00	227.326,00	225.875,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.568,24	- 98.948,00	- 102.029,00	- 100.395,00	- 100.514,00	- 99.875,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.568,24	- 98.948,00	- 102.029,00	- 100.395,00	- 100.514,00	- 99.875,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.568,24	- 98.948,00	- 102.029,00	- 100.395,00	- 100.514,00	- 99.875,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.633,55	- 24.625,00	- 31.960,00	- 31.740,00	- 31.860,00	- 31.980,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.896,00					
681420 Investitionszuwendungen vom Land	32.896,00					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	136.209,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
682600 Anzahlungen für Beiträge	136.209,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00

Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.105,73		117.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	172.650,50	44.000,00	477.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
785310 Auszahlungen für Grunderwerb (Infrastrukturvermögen)			41.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	9.488,78	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	163.161,72	40.000,00	428.750,00	328.750,00	328.750,00	328.750,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.650,50	44.000,00	477.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.544,77	- 44.000,00	- 360.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00	- 219.250,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 31.178,32	- 68.625,00	- 392.210,00	- 250.990,00	- 251.110,00	- 251.230,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 27.633,55	- 24.625,00	- 31.960,00	- 31.740,00	- 31.860,00	- 31.980,00

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:					
78	Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung/Sanierung Kanal				
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	8.000	8.000	8.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	

84	Anliegeranteil WKB Verkehrsanlagen				
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.500	117.500	117.500	117.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.500	117.500	117.500	117.500	

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:					
91 Ausbau Altgasse					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.750	328.750	328.750	328.750	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 328.750	- 328.750	- 328.750	- 328.750	

96 Anschlussarm Neubaugebiet					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	141.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 141.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes, Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus- und Umbettungen

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	59,75	2.832,00	2.832,00	2.832,00	2.832,00	2.832,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	59,75	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		2.782,00	2.782,00	2.782,00	2.782,00	2.782,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.442,18	30.799,00	28.650,00	28.650,00	28.650,00	28.650,00
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
432200 Entgelte für das Bestattungswesen	15.249,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
432240 Grabnutzungsentgelte	15.193,18	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.149,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.501,93	33.681,00	31.532,00	31.532,00	31.532,00	31.532,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.611,23	23.825,00	24.440,00	25.150,00	25.860,00	26.620,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	13.190,99	18.000,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00	19.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	256,90	450,00	400,00	410,00	420,00	430,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.278,05	1.500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.878,77	3.800,00	4.500,00	4.650,00	4.800,00	5.000,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		40,00	20,00	20,00	20,00	20,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	6,52	35,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.986,75	17.400,00	20.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
522120 Wasser/Abwasser	524,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522130 Strom	3.285,39	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522140 Abfall	1.196,84	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Erhöhung wegen geplanten Grabräumungen	5.187,50	9.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Erhöhter Bedarf wegen Corona	478,38	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			300,00	300,00	300,00	300,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	314,33	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung an VG für Serviceleistungen der Friedhofsverwaltung		1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen		17.178,00	17.177,00	16.373,00	16.373,00	16.373,00
539900 Sonstige Abschreibung		17.178,00	17.177,00	16.373,00	16.373,00	16.373,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	570,46	1.100,00	1.130,00	1.230,00	1.280,00	1.340,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	42,86	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäude Friedhof	527,60	400,00	430,00	500,00	530,00	570,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		250,00	350,00	380,00	400,00	420,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.168,44	59.503,00	62.747,00	61.753,00	62.513,00	63.333,00

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.333,49	- 25.822,00	- 31.215,00	- 30.221,00	- 30.981,00	- 31.801,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.333,49	- 25.822,00	- 31.215,00	- 30.221,00	- 30.981,00	- 31.801,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.333,49	- 25.822,00	- 31.215,00	- 30.221,00	- 30.981,00	- 31.801,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.817,22	- 15.575,00	- 16.820,00	- 16.630,00	- 17.390,00	- 18.210,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.710,00					
682700 Grabnutzungsentgelte	1.710,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.710,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.710,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.107,22	- 15.575,00	- 16.820,00	- 16.630,00	- 17.390,00	- 18.210,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.817,22	- 15.575,00	- 16.820,00	- 16.630,00	- 17.390,00	- 18.210,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Wirtschafts-, Landwirtschafts- und Forstwegen, Erfüllung der Aufgaben nach dem Flurbereinigungsgesetz

Ergebnishaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.) ** Feldwegebeitrag	4.378,65 4.378,65	29.951,00 4.450,00	30.862,00	29.891,00	29.891,00	29.891,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		13.951,00	13.862,00	12.891,00	12.891,00	12.891,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege) ** Ausgleich Fehlbetrag		11.550,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ** Entgelte f. Wegenutzung Erste Onshore Windkraft, E-Plus, Westwind	6.278,23 6.278,23	6.000,00 6.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.656,88	35.951,00	35.862,00	34.891,00	34.891,00	34.891,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		22.000,00 22.000,00	22.000,00 22.000,00	22.000,00 22.000,00	22.000,00 22.000,00	22.000,00 22.000,00
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibung		13.951,00 13.951,00	13.862,00 13.862,00	12.891,00 12.891,00	12.891,00 12.891,00	12.891,00 12.891,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		35.951,00	35.862,00	34.891,00	34.891,00	34.891,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.656,88					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	10.656,88					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>10.656,88</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.604,11	- 11.550,00	- 17.000,00	- 17.000,00	- 17.000,00	- 17.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>8.604,11</u>	<u>- 11.550,00</u>	<u>- 17.000,00</u>	<u>- 17.000,00</u>	<u>- 17.000,00</u>	<u>- 17.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.604,11	- 11.550,00	- 17.000,00	- 17.000,00	- 17.000,00	- 17.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale Einrichtung: Rathaus	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7,47	3.097,00	3.097,00	3.097,00	3.097,00	3.097,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	7,47	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		3.077,00	3.077,00	3.077,00	3.077,00	3.077,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.869,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
441200 Mieten und Pachten	10.869,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.080,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
442590 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten) ** Nebenkostenvorausleistung	7.080,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
E7 Sonstige laufende Erträge		200.000,00				
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		200.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.956,47	220.697,00	20.697,00	20.697,00	20.697,00	20.697,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.715,18	3.650,00	3.880,00	4.010,00	4.140,00	4.270,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	2.016,42	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00	3.100,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	38,64	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	188,26	220,00	250,00	260,00	270,00	280,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	463,72	600,00	700,00	720,00	740,00	760,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	8,14	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.826,10	16.100,00	19.650,00	19.650,00	19.750,00	19.750,00
522110 Heizkosten ** Nahwärmezentrale	10.214,12	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
522120 Wasser/Abwasser	353,18	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522130 Strom	145,25	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
522140 Abfall	590,76	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	111,79	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	271,68	300,00	400,00	400,00	450,00	450,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			600,00	600,00	600,00	600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	76,62	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Fensterreinigung	62,70	200,00	250,00	250,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		11.070,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00
539900 Sonstige Abschreibung		11.070,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	930,81	85.935,00	1.400,00	1.420,00	1.490,00	1.510,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5,36	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten		100,00	100,00	100,00	150,00	150,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung	717,41	750,00	780,00	800,00	820,00	840,00
565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		84.655,00				
568100 Grundsteuer	208,04	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.472,09	116.755,00	36.000,00	36.150,00	36.450,00	36.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.484,38	103.942,00	- 15.303,00	- 15.453,00	- 15.753,00	- 15.903,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	2.484,38	103.942,00	- 15.303,00	- 15.453,00	- 15.753,00	- 15.903,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	2.484,38	103.942,00	- 15.303,00	- 15.453,00	- 15.753,00	- 15.903,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.874,25	196.590,00	- 7.310,00	- 7.460,00	- 7.760,00	- 7.910,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	8.874,25	196.590,00	- 7.310,00	- 7.460,00	- 7.760,00	- 7.910,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.874,25	196.590,00	- 7.310,00	- 7.460,00	- 7.760,00	- 7.910,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses

Ergebnishaushalt 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7,47	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	7,47	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	585,00	400,00	450,00	450,00	450,00	450,00
441200 Mieten und Pachten	585,00	400,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	592,47	420,00	470,00	470,00	470,00	470,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.824,70	12.170,00	12.560,00	12.990,00	13.420,00	13.850,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	7.827,85	8.700,00	9.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	126,43	220,00	200,00	210,00	220,00	230,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	639,00	700,00	700,00	720,00	740,00	760,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.107,03	2.400,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	124,39	140,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.368,86	13.200,00	16.900,00	16.900,00	16.950,00	16.950,00
522110 Heizkosten	4.640,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
** Nahwärmezentrale						
522120 Wasser/Abwasser	1.145,07	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522130 Strom	710,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522140 Abfall	193,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.213,94	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Brandschutzmaßnahmen						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	307,68	500,00	500,00	500,00	550,00	550,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			600,00	600,00	600,00	600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	102,96	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	55,93	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
** Fensterreinigung						
E11 Abschreibungen		12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.304,00	11.796,00
539900 Sonstige Abschreibung		12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.304,00	11.796,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.175,48	2.310,00	1.870,00	1.970,00	2.070,00	2.170,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5,36	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	73,44	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564100 Versicherungsbeiträge	1.096,68	1.380,00	1.250,00	1.350,00	1.450,00	1.550,00
** Komm. Sachversicherung						
568100 Grundsteuer		250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.369,04	39.985,00	43.635,00	44.165,00	44.744,00	44.766,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.776,57	- 39.565,00	- 43.165,00	- 43.695,00	- 44.274,00	- 44.296,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.776,57	- 39.565,00	- 43.165,00	- 43.695,00	- 44.274,00	- 44.296,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 20.776,57	- 39.565,00	- 43.165,00	- 43.695,00	- 44.274,00	- 44.296,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.645,02	- 27.260,00	- 30.860,00	- 31.390,00	- 31.970,00	- 32.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			60.000,00			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			60.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 60.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 15.645,02</u>	<u>- 27.260,00</u>	<u>- 90.860,00</u>	<u>- 31.390,00</u>	<u>- 31.970,00</u>	<u>- 32.500,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15.645,02	- 27.260,00	- 30.860,00	- 31.390,00	- 31.970,00	- 32.500,00

Maßnahmen 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus:					
93	RZN - Barrierefreie Toilette DGH				
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen kommunalen Einrichtungen wie zB der Freizeitanlage, des Dorfplatzes u.ä.

Ergebnishaushalt 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	37,34	9.869,00	9.839,00	9.839,00	9.764,00	9.579,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	37,34	50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		9.819,00	9.819,00	9.819,00	9.744,00	9.559,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441200 Mieten und Pachten	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57,34	9.969,00	9.939,00	9.939,00	9.864,00	9.679,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.063,92	15.395,00	15.240,00	15.670,00	16.150,00	16.630,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	8.285,06	11.500,00	11.500,00	11.800,00	12.150,00	12.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	161,27	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	801,86	900,00	900,00	930,00	960,00	990,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.810,69	2.450,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	5,04	25,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.896,95	10.200,00	11.250,00	24.750,00	24.800,00	24.800,00
522120 Wasser/Abwasser	- 214,11	1.200,00	1.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
522130 Strom	4.419,91	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522140 Abfall	193,20	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	662,15	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	608,77	700,00	800,00	800,00	850,00	850,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	39,60	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	187,43	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		13.722,00	13.722,00	13.722,00	13.465,00	13.186,00
539900 Sonstige Abschreibung		13.722,00	13.722,00	13.722,00	13.465,00	13.186,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	219,36	425,00	350,00	370,00	390,00	400,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	26,78	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung	112,74	175,00	150,00	170,00	190,00	200,00
568100 Grundsteuer	79,84	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.180,23	39.742,00	40.562,00	54.512,00	54.805,00	55.016,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.122,89	- 29.773,00	- 30.623,00	- 44.573,00	- 44.941,00	- 45.337,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.122,89	- 29.773,00	- 30.623,00	- 44.573,00	- 44.941,00	- 45.337,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 17.122,89	- 29.773,00	- 30.623,00	- 44.573,00	- 44.941,00	- 45.337,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.110,33	- 25.870,00	- 26.720,00	- 40.670,00	- 41.220,00	- 41.710,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.600,00	23.100,00				

Finanzhaushalt 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681420 Investitionszuwendungen vom Land	45.600,00	23.100,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.600,00	23.100,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.477,02		50.000,00			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	5.477,02		50.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.477,02		50.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.122,98	23.100,00	- 50.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>25.012,65</u>	<u>- 2.770,00</u>	<u>- 76.720,00</u>	<u>- 40.670,00</u>	<u>- 41.220,00</u>	<u>- 41.710,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15.110,33	- 25.870,00	- 26.720,00	- 40.670,00	- 41.220,00	- 41.710,00

Maßnahmen 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:						
94 RZN - Elektroeinrichtung am Wasserturm						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile
Einkommenssteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen,
Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds "Deutsche Einheit", Kreisumlage,
Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen nach dem FAG,

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.296.035,01	1.287.504,00	1.429.936,00	1.460.554,00	1.498.897,00	1.530.923,00
401100 Grundsteuer A	13.435,99	15.300,00	30.600,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
401200 Grundsteuer B	133.535,78	177.900,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00	181.850,00
401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	106.016,00	98.600,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	168.828,48	82.700,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 39.187,20	- 25.000,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00	- 29.500,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	756.554,85	795.000,00	832.617,00	862.076,00	889.841,00	930.134,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.906,89	51.000,00	62.226,00	76.653,00	84.523,00	73.885,00
403300 Hundesteuer	6.062,91	6.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
405210 Familienleistungsausgleich	99.881,31	86.004,00	86.343,00	88.375,00	91.083,00	93.454,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	414.497,00	315.500,00	230.186,00	231.000,00	235.000,00	240.000,00
411110 Schlüsselzuweisung A	383.787,00	304.000,00	215.375,00	216.000,00	220.000,00	225.000,00
411120 Schlüsselzuweisungen B	6.222,00					
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG	24.488,00	11.500,00	14.811,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.710.532,01	1.603.004,00	1.660.122,00	1.691.554,00	1.733.897,00	1.770.923,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.396.069,06	1.348.080,00	1.337.215,00	1.341.600,00	1.341.600,00	1.341.600,00
543100 Gewerbesteuerumlage	22.801,87	13.680,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
** Umlagesatz: 35%						
544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	698.656,00	679.000,00	674.315,00	675.000,00	675.000,00	675.000,00
** Umlage Landkreis: 43,56 %						
544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	674.565,00	655.300,00	646.300,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
** Umlage VG: 41,75 %						
544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	46,19	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Gemeindekassenverband						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.396.069,06	1.348.080,00	1.337.215,00	1.341.600,00	1.341.600,00	1.341.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	314.462,95	254.924,00	322.907,00	349.954,00	392.297,00	429.323,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	409,00	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	36,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	373,00	950,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E20 Ordentliches Ergebnis	314.835,95	255.874,00	323.257,00	350.304,00	392.647,00	429.673,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	314.835,95	255.874,00	323.257,00	350.304,00	392.647,00	429.673,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	314.190,90	255.874,00	323.257,00	350.304,00	392.647,00	429.673,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>314.190,90</u>	<u>255.874,00</u>	<u>323.257,00</u>	<u>350.304,00</u>	<u>392.647,00</u>	<u>429.673,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	314.190,90	255.874,00	323.257,00	350.304,00	392.647,00	429.673,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

Verbale Beschreibung

Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, Personalkostenerstattungen des Landes, Ein- und Auszahlungen für Kredite, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>418421 Schuldendiensthilfen vom Land</i>	341.244,00 <i>341.244,00</i>					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	341.244,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	341.244,00					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für Liquiditätskredit</i>	7.210,10 <i>1.500,00</i>	7.344,00	4.923,00	6.528,00	10.746,00	10.589,00
<i>575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute ** Zinsen für geplante Kredite</i>				2.306,00	6.691,00	6.691,00
<i>575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken</i>	6.333,16	5.623,00	4.923,00	4.222,00	4.055,00	3.898,00
<i>575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen</i>	876,94	221,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.210,10	- 7.344,00	- 4.923,00	- 6.528,00	- 10.746,00	- 10.589,00
E20 Ordentliches Ergebnis	334.033,90	- 7.344,00	- 4.923,00	- 6.528,00	- 10.746,00	- 10.589,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>334.033,90</u>	<u>- 7.344,00</u>	<u>- 4.923,00</u>	<u>- 6.528,00</u>	<u>- 10.746,00</u>	<u>- 10.589,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	334.033,90	- 7.344,00	- 4.923,00	- 6.528,00	- 10.746,00	- 10.589,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>334.033,90</u>	<u>- 7.344,00</u>	<u>- 4.923,00</u>	<u>- 6.528,00</u>	<u>- 10.746,00</u>	<u>- 10.589,00</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten <i>692521 Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)</i>			115.304,00 <i>115.304,00</i>	219.250,00 <i>219.250,00</i>	219.250,00 <i>219.250,00</i>	219.250,00 <i>219.250,00</i>
F36 Tilgung von Investitionskrediten <i>792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)</i>	105.106,74 <i>105.106,74</i>	75.133,00 <i>75.133,00</i>	31.922,00 <i>31.922,00</i>	23.536,00 <i>23.536,00</i>	30.281,00 <i>30.281,00</i>	37.015,00 <i>37.015,00</i>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 105.106,74	- 75.133,00	83.382,00	195.714,00	188.969,00	182.235,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 97.572,00	483.369,00	- 126.647,00	- 135.551,00	- 160.253,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 105.106,74</u>	<u>- 172.705,00</u>	<u>566.751,00</u>	<u>69.067,00</u>	<u>53.418,00</u>	<u>21.982,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u>	<u>- 105.106,74</u>	<u>- 172.705,00</u>	<u>566.751,00</u>	<u>69.067,00</u>	<u>53.418,00</u>	<u>21.982,00</u>
	<u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	228.927,16	- 82.477,00	- 36.845,00	- 30.064,00	- 41.027,00	- 47.604,00