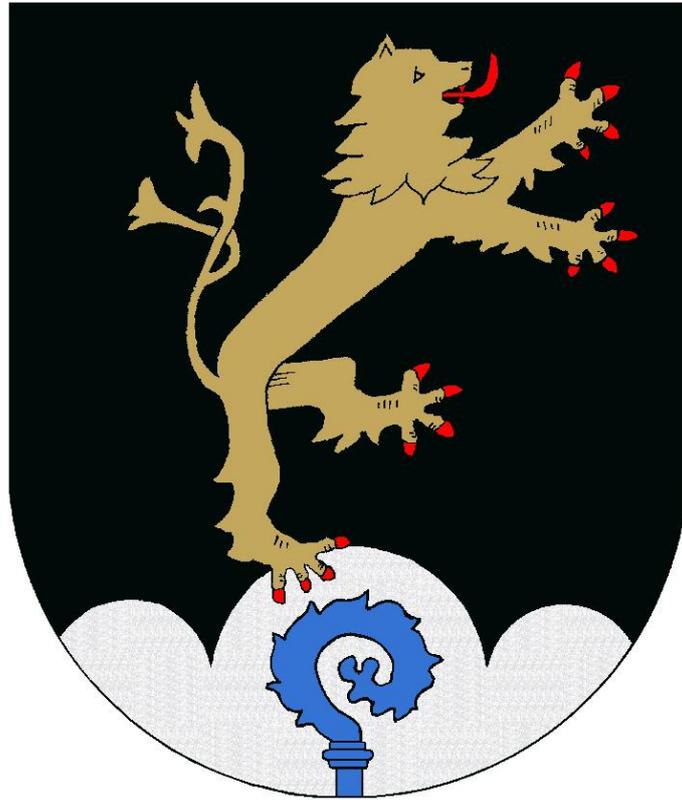


Ortsgemeinde Fronhofen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2024 und 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	5
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt	16
4	Übersicht Teilhaushalt 1 und zugeordnete Leistungen	18
5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1	19
6	Übersicht Teilhaushalt 2 und zugeordnete Leistungen	21
7	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2	22
8	Zusammenfassung der Teilhaushalte	24
9	Produkthaushaltsbuch	25
10	Investitionsplan	69
11	Stellenplan - nicht vorhanden	70
12	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	71
13	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	72
14	Übersicht Verbindlichkeiten	73
15	Bilanz 2018	74

**Haushaltssatzung der Gemeinde Fronhofen
für die Jahre 2024 / 2025 vom 22.05.2024**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	724.460,00 Euro	492.250,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	721.110,00 Euro	450.610,00 Euro
das Jahresergebnis auf	3.350,00 Euro	41.640,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2024	2025
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-222.410,00 Euro	54.880,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	22.160,00 Euro	99.610,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	-22.160,00 Euro	-99.610,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	244.570,00 Euro	44.730,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 0,00 Euro.

§ 4 Steuersätze

	2024	2025
Steuersätze für die Gemeinde werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A auf	320 v. H.	320 v. H.
- Grundsteuer B auf	400 v. H.	400 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
	2024	2025

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

- für den ersten Hund	30 Euro	30 Euro
- für den zweiten Hund	48 Euro	48 Euro
- für jeden weiteren Hund	60 Euro	60 Euro

für gefährliche Hunde werden die Steuersätze wie folgt festgesetzt:

- für den ersten gefährlichen Hund	150 Euro	150 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	240 Euro	240 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	300 Euro	300 Euro

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der jeweils geltenden Fassung, werden festgesetzt:

Zusatzinformation für privatrechtlich geregelte Benutzungen:

Die privatrechtlich geregelten Benutzungsgebühren sollen zukünftig in einer Benutzungsgebührensatzung festgelegt werden. Die folgenden treten mit Inkrafttreten der Benutzungsgebührensatzung außer Kraft.

	2024		2025	
	Einwohner	Auswärtige	Einwohner	Auswärtige
Gemeindehaus				
- Geburtstag, Versammlung u. ä.	35 €	55 €	35 €	55 €
- Hochzeit	60 €	80 €	60 €	80 €
Heizung und sonstige Nebenkosten (pauschal pro Tag)	15 €	15 €	15 €	15 €
zzgl. Stromkosten	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh
Kühlraum				
pro Tag	4 €	4 €	4 €	4 €
zzgl. Stromkosten	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh	0,38 €/kWh

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 2.093.285,93 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 2.094.575,93 Euro und zum 31.12.2024 2.097.925,93 Euro.

Fronhofen, den 22.05.2024

gez. Michael Gerhardy

(Michael Gerhardy)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2024/2025 der Ortsgemeinde Fronhofen

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 GemHVO).

Gliederung:

1. Entwicklung der Vorjahre

- 1.1. Rechnungsergebnis 2022 (vorläufig)
- 1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2022
- 1.3. Abwicklung des Haushaltsjahres 2023

2. Haushaltsjahr 2024/2025

- 2.1. Rahmenbedingungen
- 2.2. Statistische Daten
- 2.3. Ergebnishaushalt
- 2.4. Finanzhaushalt
- 2.5. Teilhaushalte
- 2.5.1. Erläuterungen zu erwähnenswerten Ansätzen der einzelnen Leistungen
- 2.6. Ziele und Kennzahlen

3. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

6. Entwicklung der Investitionskredite

7. Entwicklung des Eigenkapitals

8. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich

9. Haushaltsvermerke

1. Entwicklung der Vorjahre

1.1 Rechnungsergebnis 2022

Die Bilanz zum 31.12.2022 und der Jahresabschluss 2022 sind noch nicht endgültig aufgestellt und geprüft. Aufgrund der vorläufigen Bilanz und den vorläufigen Ergebnissen, deren Zahlen auch im Produkthaushaltsbuch und in den Übersichten in der Spalte „Ergebnis Vorvorjahr 2022“ dargestellt sind, ist über die Entwicklung des Jahres 2022 wie folgt zu berichten:

Ergebnisrechnung 2022

	Plan in €	Ergebnis in €
Gesamtbetrag der Erträge	381.060,00	781.974,51
Gesamtbetrag der Aufwendungen	373.520,00	382.086,40
Jahresergebnis	7.540,00	399.888,11

Der Ergebnishaushalt 2022 sah einen Jahresüberschuss von 7.540 € vor. Das vorläufige Jahresergebnis weist einen Jahresüberschuss von 399.888,11 € aus; das Ergebnis ist damit um 392.348,11 € besser als geplant.

Aus dem Jahresergebnis ist eine Zuführung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 247.630 € erfolgt.

Finanzrechnung 2022

Die Finanzrechnung 2022 schließt wie folgt ab:

	Plan in €	Ergebnis in €
Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	- 4.440,00	349.179,94
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.350,98
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	14.680,70
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000,00	14.670,28
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	54.440,00	- 363.850,22

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (gemäß § 2 Abs. 1 F23) ist um 353.619,94 € besser als geplant. Dieses Ergebnis resultiert aus hohen Gewerbesteuerereinnahmen, vor allem im vierten Quartal 2022.

Bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegt der Saldo um 64.670,28 € über den Planzahlen.

Zum Jahresende 2022 bestehen Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von insgesamt 929.492,25 €.

1.2 Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2022

Gemäß § 17 GemHVO sind Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts in das nächste Haushaltsjahr übertragbar. Sie bleiben längstens bis Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 werden die u. a. Haushaltsmittel nach 2023 übertragen. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes besehen; eine Beschlussfassung ist hierfür entbehrlich.

Folgende Mittelübertragungen sind vorgesehen:
Keine

1.3 Abwicklung des Haushaltsjahres 2023

Die Haushaltssatzung 2023 enthielt folgende Festsetzungen

im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	361.630,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	360.340,00 €
das Jahresergebnis auf	1.290,00 €
im Finanzhaushalt	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	14.230,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-14.230,00 €

Im Finanzhaushalt wurde für 2023 planerisch mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) von 14.230 € gerechnet. In der Finanzrechnung ergibt sich hier ein Saldo von 214.930,35 €. Das positive Ergebnis resultiert hauptsächlich aus höheren Einzahlungen für Gewerbesteuer und Pächterträgen.

Investitionskredite waren nicht vorgesehen.

Verpflichtungsermächtigungen waren nicht eingeplant.

Die Hebesätze für Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer wurden mit der Nachtrags-
haushaltssatzung vom 29.06.2023 wie folgt geändert:

	Bisherige Festsetzung	geändert auf
- Grundsteuer A auf	290 v.H.	320 v.H.
- Grundsteuer B auf	340 v.H.	400 v.H.
- Gewerbesteuer	360.v.H.	380 v.H.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fällt mit - 8.273,11 € um - 8.273,11 € schlechter aus als geplant.

Statt des erwarteten Finanzmittelüberschusses in Höhe von 14.230 Euro entsteht ein Überschuss von 206.657,24 Euro.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Fronhofen (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde) nehmen im Jahr 2023 um 208.005,62 Euro zu und belaufen sich zum 31.12.2023 auf 1.137.497,87 €.

Aus dem Jahresergebnis 2023 sollen keine Mittel übertragen werden:

2. Haushaltsjahr 2024/2025

2.1 Rahmenbedingungen

Für den Doppelhaushalt 2024/2025 wird mit nachstehenden Rahmenbedingungen geplant.

Orientierungsdaten 2024

Das Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport für das Haushaltsjahr 2024 vom 04.12.2023 dient als Basis zur Planung der Haushalte 2024/2025.

Danach beträgt die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner 1.477,17 € (Vorjahr 1.807,01 €).

Nach dem neuen FAG liegt der Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A bei 1.122,65 €. Der Grundbetrag der Schlüsselzuweisungen B (neu) bei 826,00 €.

Die sog. Nivellierungssätze betragen für die Grundsteuer A 345% (Vorjahr 345%), die der Grundsteuer B 465% (Vorjahr 465%) und die der Gewerbesteuer 380% (Vorjahr 380%) abzüglich des Vielfältigers nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (derzeit 35%).

Darstellung

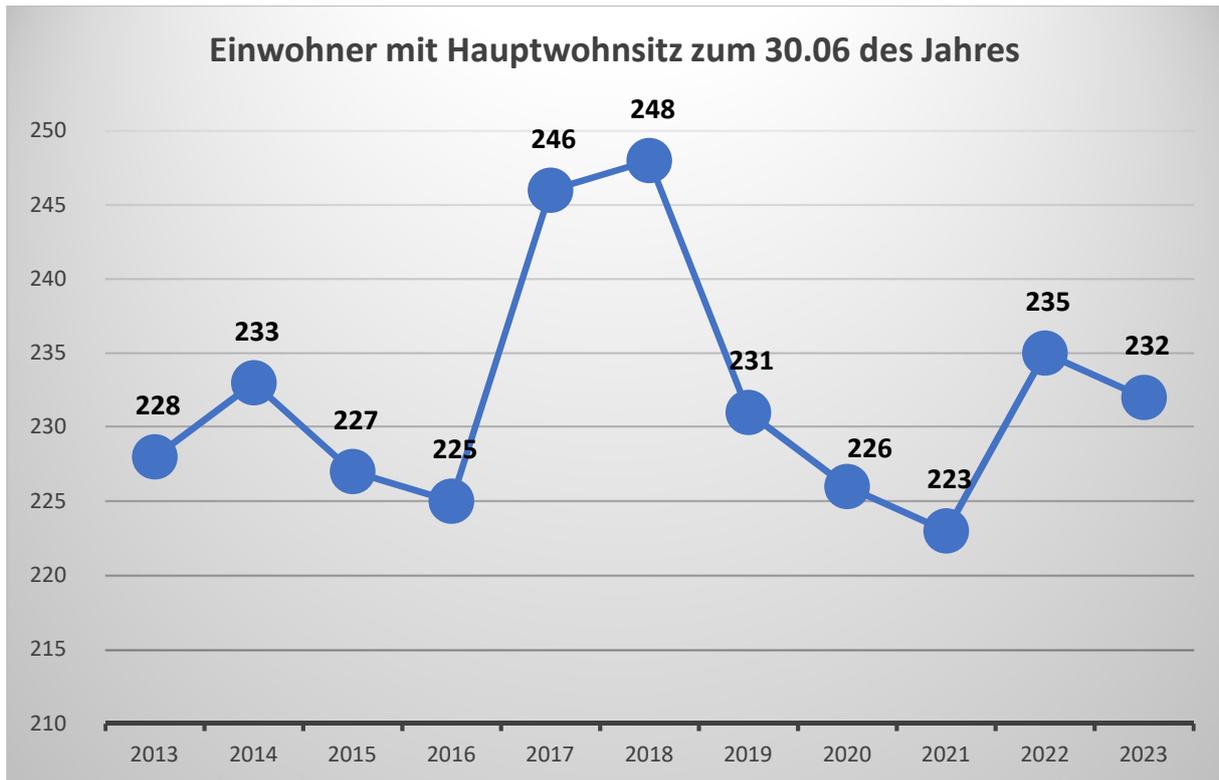
Bei den Übersichten und in den Teilhaushalten sind die Positionen, bei denen sich rechnerisch keine Beträge ergeben, ausgeblendet. In den Teilhaushalten werden alle Leistungen, die geplant wurden, ausgewiesen.

Haushaltssatzung

Die Benutzungsgebühren für privatrechtlich geregelte Vermietungen der gemeindeeigenen Liegenschaften sollen zukünftig in einer Benutzungsgebührenordnung festgesetzt werden. Die Festsetzungen in der Haushaltssatzung verlieren mit Inkrafttreten der Benutzungsgebührenordnung ihre Gültigkeit.

2.2 Statistische Daten

Einwohnerentwicklung



Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen

Haushalts-jahr	Steuerkraft-messzahl	Steuerkraft-messzahl Land/EW	Steuerkraft-messzahl pro EW	Veränderung zum Vorjahr
in Euro				
2020	177.640	1.134,51	769,00	52,71
2021	221.422	1.165,51	979,74	210,74
2022	237.273	1.169,32	1.064,00	84,26
2023	236.942	1.807,01	1.008,26	- 55,74
2024	590.924	1.477,17	2.547,09	1.538,82

2.3 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) den Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht gegenübergestellt. Der Ergebnishaushalt ist im Haushaltsplan als Gesamtübersicht dargestellt.

Ergebnishaushalt	2024	2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	703.840	473.830
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	721.110	450.610
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.270	23.220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	20.620	18.420
E20 Ordentliches Ergebnis	3.350	41.640
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.350	41.640

2.4 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet.

Finanzhaushalt	2024	2025
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 222.410	54.880
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.160	99.610
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.160	-99.610
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 244.570	- 44.730
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 244.570	- 44.730

Im Finanzhaushalt werden Ein- und Auszahlungen für Investitionen dargestellt. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

2.5 Teilhaushalte

Der Haushalt der Ortsgemeinde Fronhofen ist in 2 Teilhaushalte gegliedert:

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Allgemeiner Haushalt	28.336,40	- 22.330,00	- 76.970,00	- 10.820,00	- 10.470,00	- 9.990,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	371.448,55	23.620,00	80.320,00	52.460,00	90.750,00	90.680,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	399.784,95	1.290,00	3.350,00	41.640,00	80.280,00	80.690,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Allgemeiner Haushalt	8.523,87	- 9.390,00	- 85.060,00	- 97.190,00	- 55.970,00	2.520,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 8.523,87	9.390,00	85.060,00	97.190,00	55.970,00	- 2.520,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

2.5.1 Erläuterungen zu erwähnenswerten Ansätzen der einzelnen Leistungen im konsumtiven Bereich (Investitionen werden unter Punkt 5 dargestellt):

Teilhaushalt 1:

➤ 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

- ▶ Konto 562500
Für das Jahr 2024 sind 27.000 € zur Fertigstellung des Bebauungsplanes eingeplant.

➤ 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

- ▶ Konto 523100
Der Platz bei der „alten Eiche“ soll bepflanzt werden. Im Haushaltsjahr wurden hierfür zusätzlich 3.000 € veranschlagt.

➤ 55590 Feld- und Wirtschaftswege

- ▶ Konto 523100
Für die Sanierung von Feld- und Wirtschaftswegen wurden im ersten Haushaltsjahr 10.000 € zur Verfügung gestellt. Für die Folgejahre sind hier jeweils 6.000 € vorgesehen.

➤ 57321 Gemeindehaus

- ▶ Im Gemeindehaus soll die Haustür und ein Teil der Fenster ausgetauscht werden. Hierfür wurden im Jahr 2024 Aufwendungen in Höhe von 26.500 € veranschlagt.

Teilhaushalt 2:

➤ 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- ▶ Die Hebesätze für die Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer werden nicht auf die seit 01.01.2023 gültigen Nivellierungssätze angehoben (Festsetzung in § 4 der Haushaltssatzung).

- ▶ Schlüsselzuweisung A (Konto 411110)
Die Ortsgemeinde Fronhofen erhält für 2024 keine Schlüsselzuweisung A. Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner liegt um 1.424,44 € über dem Schwellenwert (1.122,65 €).
- ▶ Schlüsselzuweisung B (Konto 411120)
Der Gesetzgeber hat die Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften mit dem LFAG vom 07.12.2022 neu geregelt. Das LFAG trat zum 01.01.2023 in Kraft.
Neu eingeführt sind neben der bekannten Schlüsselzuweisung A die Schlüsselzuweisungen B. Gemäß § 14 I. erhalten Gebietskörperschaften Schlüsselzuweisungen B, deren Gesamtbetrag sich aus der für jede Gebietskörperschaftsgruppe nach § 12 I gebildeten Teilschlüsselmasse ergibt.
§ 14 II.: Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v. H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl.
Nach dieser Berechnung erhält die Ortsgemeinde in 2024 und 2025 keine Schlüsselzuweisung B.
- ▶ Verbandsgemeindeumlage (Konto 544230)
Die VG-Umlage ist mit 31,5 % unverändert geblieben. Durch außergewöhnlich hohe Gewerbesteureinzahlungen im IV. Quartal 2022 ist die Umlagebelastung in 2024 drastisch gestiegen.
- ▶ Kreisumlage (Konto 544210)
Die Kreisumlage wurde mit einem Umlagesatz von 46,25 % veranschlagt. Auch hier ist die Belastung im Haushaltsjahr 2024 enorm hoch.

Die investiv veranschlagten Positionen entnehmen Sie bitte der Investitionsübersicht.

2.6 Ziele und Kennzahlen

Die Ortsgemeinde Fronhofen hat noch keine endgültige Festlegung hinsichtlich von Zielen und Kennzahlen getroffen.

3. Entwicklung der Jahresergebnisse – Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	+56.007,89
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	+133.771,43
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	+21.060,28
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	+388.609,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	+1.290,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	+3.350,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2025	+41.640,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)		+645.729,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+80.280,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+80.690,00
11	Summe		+806.699,00

4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge – Muster 27

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2019	88.171,13	-	88.171,13
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	169.739,26	-	169.739,26
3	3. Haushaltsvorjahr Rechnungsergebnis)	2021	25.288,49	-	25.288,49
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	349.179,94	-	349.179,94
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	14.230,00	-	14.230,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-222.410,00	-	-222.410,00
7	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	54.880,00	-	54.880,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		479.078,82	-	479.078,82
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	93.020,00	-	93.020,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	93.200,00	-	93.200,00
11	Summe		665.298,82	-	665.298,82

5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen stellen sich wie folgt dar:

	2024	2025	2026	2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	22.160	99.610	58.240	0
Saldo	-22.160	-99.610	-58.240	0
nachrichtlich: Abschreibungen	41.520	40.780	36.430	35.860

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in der Investitionsübersicht näher dargestellt und erläutert.

Zu den wichtigsten Investitionsmaßnahmen in den Haushaltsjahren 2024/2025 zählen:

➤ **36500 Kindertagesstätten**

Die Ortsgemeinde Fronhofen ist gemeinsam mit den Ortsgemeinden Biebern, Nannhausen, Reich und Wüschheim Mitglied des Zweckverbandes Kindergarten Biebertal. Der Kindergarten muss an- und umgebaut werden, um die Vorgaben des Gute-KiTa-Gesetzes zu erfüllen. Zudem soll die KiTa um eine Gruppe erweitert werden. Die geschätzten Gesamtkosten betragen 2.397.255 €; diese sind im Haushalt des Zweckverbandes veranschlagt. Für den Anteil der Ortsgemeinde Fronhofen wurden folgende Ansätze gebildet:

2024:	12.160 €
2025:	99.610 €
2026:	58.240 €

➤ **55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

Der Platz an der alten Eiche soll neu gestaltet werden. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

6. Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Fronhofen ist schuldenfrei.

7. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Jahresbilanz 2018 ist erstellt, das Eigenkapital beträgt zum Jahresende 1.493.591,70 €. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals ist in der folgenden Übersicht dargestellt.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	56.008	1.704.681
2	+ Rechnungsergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	388.609	2.093.291
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	1.290	2.094.581
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	3.350	2.097.931
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres	41.640	2.139.571
6	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	80.280	2.219.851
7	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	80.690	2.300.541

8. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Nach § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden einen Sonderposten für zukünftige Umlageverpflichtungen aus der Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage zu bilden, wenn die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer für das Haushaltsfolgejahr den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Die Ortsgemeinde Fronhofen hat im IV. Quartal 2022 außergewöhnlich hohe Gewerbesteuereinzahlungen in Höhe von 309.990,63 € erhalten. Aus dem Jahresergebnis 2022 wird daher ein Sonderposten von 239.830,00 € gebildet, der im Haushaltsjahr 2024 aufgelöst wird.

9. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Verpflichtungsermächtigungen werden innerhalb der jeweiligen Teilfinanzhaushalte gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die ordentlichen Auszahlungen werden innerhalb der jeweiligen Teilfinanzhaushalte gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	558.922	223.170	317.300	327.030	334.010	340.250
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.649	19.380	30.880	30.600	28.960	28.820
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.638	12.640	12.640	12.630	10.800	10.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.785	96.070	95.010	95.010	95.010	95.010
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.665	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
E7	Sonstige laufende Erträge	51.353	5.680	245.250	5.800	5.420	5.420
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	780.012	359.700	703.840	473.830	476.960	482.860
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.224	15.390	16.670	16.850	16.850	16.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.327	49.410	105.090	66.590	66.590	66.590
E11	Abschreibungen	41.185	40.740	41.520	40.780	36.430	35.860
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250.646	230.180	523.710	319.270	287.960	294.270
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	35.808	24.620	34.120	7.120	7.270	7.020
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	382.190	360.340	721.110	450.610	415.100	420.590
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	397.822	- 640	- 17.270	23.220	61.860	62.270
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.963	1.930	20.620	18.420	18.420	18.420
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.963	1.930	20.620	18.420	18.420	18.420
E20	Ordentliches Ergebnis	399.785	1.290	3.350	41.640	80.280	80.690
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	399.785	1.290	3.350	41.640	80.280	80.690
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	349.180	14.230	- 222.410	54.880	93.020	93.200
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.351					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.351					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.831		12.160	99.610	58.240	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	9.850		10.000			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.681		22.160	99.610	58.240	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.670		- 22.160	- 99.610	- 58.240	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	363.850	14.230	- 244.570	- 44.730	34.780	93.200
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 363.850	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 363.850	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.062					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 362.789	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	364.912	14.230	- 244.570	- 44.730	34.780	93.200
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	349.180	14.230	- 222.410	54.880	93.020	93.200

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbe	-	11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbe	
2.	1142	Liegenschaften	-	11420	Liegenschaften	
3.	1143	Bauhof	-	11430	Bauhof	
4.	1210	Wahlen	-	12100	Wahlen	
5.	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
6.	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere	-	31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	Freiwillige Aufgabe
7.	3650	Kindertagesstätten	-	36500	Kindertagesstätten	
8.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	
9.	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-	51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
10.	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	-	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	
11.	5410	Gemeindestraßen	-	54100	Gemeindestraßen	
12.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
13.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	
14.	5551	Kommunale Forstwirtschaft	-	55510	Kommunale Forstwirtschaft	
15.	5553	Kommunale Landwirtschaft	-	55530	Kommunale Landwirtschaft	
16.	5559	Feld- und Wirtschaftswege	-	55590	Feld- und Wirtschaftswege	
17.	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	-	57321	Gemeindehaus	
18.	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	-	57322	Biebenthalhalle	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.649	19.380	30.880	30.600	28.960	28.820
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.638	12.640	12.640	12.630	10.800	10.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.615	96.070	91.840	91.840	91.840	91.840
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.665	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
E7	Sonstige laufende Erträge	13.153	5.680	5.420	5.800	5.420	5.420
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	179.720	136.530	143.540	143.630	139.780	139.440
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.224	15.390	16.670	16.850	16.850	16.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.327	49.410	105.090	66.590	66.590	66.590
E11	Abschreibungen	41.185	40.740	41.520	40.780	36.430	35.860
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.009	28.700	23.460	23.460	23.460	23.460
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.638	24.620	33.770	6.770	6.920	6.670
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.384	158.860	220.510	154.450	150.250	149.430
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	28.336	- 22.330	- 76.970	- 10.820	- 10.470	- 9.990
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	28.336	- 22.330	- 76.970	- 10.820	- 10.470	- 9.990
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.336	- 22.330	- 76.970	- 10.820	- 10.470	- 9.990
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.586	- 9.390	- 62.900	2.420	2.270	2.520
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.351					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.351					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.831		12.160	99.610	58.240	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	9.850		10.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.681		22.160	99.610	58.240	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.670		- 22.160	- 99.610	- 58.240	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	10.085	- 9.390	- 85.060	- 97.190	- 55.970	2.520
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.561					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.561					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.561					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 3.122					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.586	- 9.390	- 62.900	2.420	2.270	2.520

Teilhaushalt: 2
Zentrale Finanzdienstleistungen

Verantwortliche(r): Schneider, Gabi

mit folgenden Leistung(en):

1.	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
2.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
3.	6230	Jagdgenossenschaft	-	62300	Jagdgenossenschaft	Pflichtaufgabe
4.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	-	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	558.922	223.170	317.300	327.030	334.010	340.250
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	38.200		239.830			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600.292	223.170	560.300	330.200	337.180	343.420
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	222.637	201.480	500.250	295.810	264.500	270.810
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.169		350	350	350	350
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	230.806	201.480	500.600	296.160	264.850	271.160
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	369.486	21.690	59.700	34.040	72.330	72.260
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.963	1.930	20.620	18.420	18.420	18.420
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.963	1.930	20.620	18.420	18.420	18.420
E20	Ordentliches Ergebnis	371.449	23.620	80.320	52.460	90.750	90.680
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	371.449	23.620	80.320	52.460	90.750	90.680
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	353.765	23.620	- 159.510	52.460	90.750	90.680
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fronhofen

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	353.765	23.620	- 159.510	52.460	90.750	90.680
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 362.289	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 362.289	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.622					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 359.667	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	364.912	14.230	- 244.570	- 44.730	34.780	93.200
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	353.765	23.620	- 159.510	52.460	90.750	90.680

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025 Hauptplan 2024

07.05.2024
13:28:50

39 Fronhofen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Allgemeiner Haushalt	28.336,40	- 22.330,00	- 76.970,00	- 10.820,00	- 10.470,00	- 9.990,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	371.448,55	23.620,00	80.320,00	52.460,00	90.750,00	90.680,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	399.784,95	1.290,00	3.350,00	41.640,00	80.280,00	80.690,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Allgemeiner Haushalt	8.523,87	- 9.390,00	- 85.060,00	- 97.190,00	- 55.970,00	2.520,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 8.523,87	9.390,00	85.060,00	97.190,00	55.970,00	- 2.520,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit."		

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge		340		380		
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		340		380		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		340		380		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.167	9.680	10.750	10.930	10.930	10.930
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	5.713	5.490	6.180	6.180	6.180	6.180
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	606	920	990	990	990	990
511300 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	1.848	1.850	2.090	2.090	2.090	2.090
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.420	1.490	1.670	1.670	1.670
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.467	2.360	2.200	2.200	2.350	2.200
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	320	300	310	310	310	310
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	143	150			150	
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	19	200	500	500	500	500
564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	507	490	550	550	550	550

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564140 <i>Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen</i>	145	150	150	150	150	150
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	65	70	90	90	90	90
569200 <i>Verfügungsmittel</i>	119	500	100	100	100	100
569300 <i>Ehrengaben</i>	150	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.634	12.140	12.950	13.130	13.280	13.130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.634	- 11.800	- 12.950	- 12.750	- 13.280	- 13.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.634	- 11.800	- 12.950	- 12.750	- 13.280	- 13.130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.634</u>	<u>- 11.800</u>	<u>- 12.950</u>	<u>- 12.750</u>	<u>- 13.280</u>	<u>- 13.130</u>

Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.584	- 12.140	- 12.950	- 13.130	- 13.280	- 13.130
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>- 9.584</u>	<u>- 12.140</u>	<u>- 12.950</u>	<u>- 13.130</u>	<u>- 13.280</u>	<u>- 13.130</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 9.584	- 12.140	- 12.950	- 13.130	- 13.280	- 13.130

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen. Sicherstellung eines geordneten Grundstücksverkehrs in Bezug auf An- und Verkauf sowie Vermietung und Verpachtung"		

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	614	610	610	610	610	610	
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	614	610	610	610	610	610	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
441200 Mieten und Pachten	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.614	1.610	2.610	2.610	2.610	2.610	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216	300	350	350	350	350	
522200 Aufwendungen für Strom	122	100	150	150	150	150	
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	93	100	100	100	100	100	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100	
E11 Abschreibungen	866	720	860	860	860	860	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	725	720	720	720	720	720	
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	141		140	140	140	140	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70	80	80	80	80	80	
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	26	30	30	30	30	30	
568100 Grundsteuer	44	50	50	50	50	50	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.152	1.100	1.290	1.290	1.290	1.290	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.462	510	1.320	1.320	1.320	1.320	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	1.462	510	1.320	1.320	1.320	1.320
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.462</u>	<u>510</u>	<u>1.320</u>	<u>1.320</u>	<u>1.320</u>	<u>1.320</u>

Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.605	620	1.570	1.570	1.570	1.570
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>3.605</u>	<u>620</u>	<u>1.570</u>	<u>1.570</u>	<u>1.570</u>	<u>1.570</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)	3.605	620	1.570	1.570	1.570	1.570

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Erhaltung und Pflege der kommunalen Einrichtungen sowie des Infrastrukturvermögens, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden."		

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.457	5.110	5.320	5.320	5.320	5.320
	502910 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Vergütungen	3.449	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	502920 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Leistungszulagen		10				
	503900 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	20	50	50	50	50	50
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	85	200	200	200	200	200
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	903	850	1.070	1.070	1.070	1.070
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	523500 Fahrzeugunterhaltung	24	500	500	500	500	500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	458	200	200	200	200	200
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	12	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	386	80	990	990	990	990
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	165		990	990	990	990
	538100 Fahrzeuge	89	80				
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	132					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	257	260	260	260	260	260
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	250	250	250	250	250	250
	564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	7	10	10	10	10	10

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.593	6.650	7.770	7.770	7.770	7.770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.593	- 6.650	- 7.770	- 7.770	- 7.770	- 7.770
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.593	- 6.650	- 7.770	- 7.770	- 7.770	- 7.770
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		6.650	7.770	7.770	7.770	7.770
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.593</u>					

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und Anschaffung mehrerer Bänke; genaue Verteilung steht noch nicht fest.
sonstige Gebrauchsgegenstände

Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.214	4.410	- 210	- 210	- 6.780	- 6.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.850					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.850					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.850					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 15.064</u>	<u>4.410</u>	<u>- 210</u>	<u>- 210</u>	<u>- 6.780</u>	<u>- 6.780</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)	- 5.214	4.410	- 210	- 210	- 6.780	- 6.780

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Wahlen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Wahlen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 12100 Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150 150					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	83 83		100 100	100 100	100 100	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83		100	100	100	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	67		- 100	- 100	- 100	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	67		- 100	- 100	- 100	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	67		- 100	- 100	- 100	

Finanzhaushalt 12100 Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	367		- 100	- 100	- 100	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 12100 Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>367</u>		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</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)	367		- 100	- 100	- 100	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		
Zielbeschreibung		
Förderung der Kultur und des gemeinschaftlichen Zusammenlebens.		

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180	1.050	1.550	1.550	1.550	1.550
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50	50
525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche						
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.781		4.000	4.000	4.000	4.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.781		4.000	4.000	4.000	4.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26	30	30	30	30	30
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.987	1.080	5.580	5.580	5.580	5.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.987	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.987	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.987	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580

Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.685	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.685	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580
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)	- 2.685	- 1.080	- 5.580	- 5.580	- 5.580	- 5.580

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		
Hauptsatzung		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	200	200	200	200	200	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200	200	200	200	200	200	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200	200	200	200	200	200	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	300	300	300	300	300	300	
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	300	300	300	300	300	300	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24	250	300	300	300	300	
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24	250	300	300	300	300	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		200					
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände		200					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	324	750	600	600	600	600	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 124	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 124	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 124	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400	

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

31410. 529100

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Budget Seniorenbeauftragte/r

Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400
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)	- 24	- 550	- 400	- 400	- 400	- 400

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3650	Kindertagesstätten
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Förderung der persönlichen Fähigkeiten und Neigungen im Rahmen der Früh- und Vorschulerziehung"		

Ergebnishaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.200	1.200	1.200	1.200
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden			1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.200	1.200	1.200	1.200
E11 Abschreibungen	339	340	340	310	310	310
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	339	340	340	310	310	310
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.800	28.000	18.460	18.460	18.460	18.460
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	25.800	28.000	18.460	18.460	18.460	18.460
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.139	28.340	18.800	18.770	18.770	18.770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.139	- 28.340	- 17.600	- 17.570	- 17.570	- 17.570
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.139	- 28.340	- 17.600	- 17.570	- 17.570	- 17.570
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.139	- 28.340	- 17.600	- 17.570	- 17.570	- 17.570

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätten:

36500 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung aus der Abrechnung KiTa Biebertal
36500 . 541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	davon 15.460 € für Umlage Personal-, Sachkosten und Budget und 3.000 € für Gebäudekostenumlage

Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.788	- 28.000	- 17.260	- 17.260	- 17.260	- 17.260
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.831		12.160	99.610	58.240	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.831		12.160	99.610	58.240	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.831		- 12.160	- 99.610	- 58.240	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.618	- 28.000	- 29.420	- 116.870	- 75.500	- 17.260
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)	- 23.788	- 28.000	- 17.260	- 17.260	- 17.260	- 17.260

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch Bereitstellung attraktiver und sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten. Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes der Einrichtung."		

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	610	610	610	470	330	200	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200	200	200	200	200	200	
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	410	410	410	270	130		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	610	610	610	470	330	200	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	300	300	300	300	300	300	
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	300	300	300	300	300	300	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511	950	1.350	1.350	1.350	1.350	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106	300	300	300	300	300	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	295	100	500	500	500	500	
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111	250	250	250	250	250	
E11 Abschreibungen	933	930	930	620	290		
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	933	930	930	620	290		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.744	2.180	2.580	2.270	1.940	1.650	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.134	- 1.570	- 1.970	- 1.800	- 1.610	- 1.450	

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.134	- 1.570	- 1.970	- 1.800	- 1.610	- 1.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 798	- 932	- 932	- 932	- 932
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.134</u>	<u>- 2.368</u>	<u>- 2.902</u>	<u>- 2.732</u>	<u>- 2.542</u>	<u>- 2.382</u>

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36610.529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Budget Jugendbeauftragte/r

Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 563	- 2.368	- 2.238	- 2.238	- 1.450	- 1.450
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>- 563</u>	<u>- 2.368</u>	<u>- 2.238</u>	<u>- 2.238</u>	<u>- 1.450</u>	<u>- 1.450</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)	- 563	- 2.368	- 2.238	- 2.238	- 1.450	- 1.450

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.000	18.000	27.000			
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	22.000	18.000	27.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.000	18.000	27.000			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.000	- 18.000	- 27.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.000	- 18.000	- 27.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.000	- 18.000	- 27.000			

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:	
51110 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Bebauungsplan "Geisenbitzen".

Finanzaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.131	- 18.000	- 27.000			

Finanzhaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 23.131	- 18.000	- 27.000			
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)	- 23.131	- 18.000	- 27.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Produkt :	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Bereitstellung von Bauland für die Bevölkerung		

Ergebnishaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	5.467					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden des Anlagevermögens	5.467					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.467					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21	220				
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	21	220				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15	60				
568100 Grundsteuer	15	60				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35	280				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.432	- 280				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.432	- 280				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.432	- 280				

Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.409	- 280				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	29.351					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.351					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.351					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>34.760</u>	<u>- 280</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 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)	5.409	- 280				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes von Straßen und Wegen		

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.180	3.180	3.180	3.170	2.660	2.660	
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	3.180	3.180	3.180	3.170	2.660	2.660	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.638	12.640	12.640	12.630	10.800	10.600	
437000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12.638	12.640	12.640	12.630	10.800	10.600	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	250	250	250	250	250	
441200 Mieten und Pachten	250	250	250	250	250	250	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60	60	60	60	60	60	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	60	60	60	60	60	60	
E7 Sonstige laufende Erträge	4.336	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
462500 Konzessionsabgaben	4.336	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.464	20.630	20.630	20.610	18.270	18.070	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.405	13.100	14.710	14.710	14.710	14.710	
522200 Aufwendungen für Strom	761	1.000	1.710	1.710	1.710	1.710	
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	3.281	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	141	8.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18		500	500	500	500	
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	99		5.000	5.000	5.000	5.000	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	104	100	500	500	500	500	
E11 Abschreibungen	24.381	24.390	24.130	24.000	20.970	20.750	

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	747	750	750	750	750	750
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	20.157	20.160	20.150	20.150	17.120	16.900
535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.095	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	382	380	130			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14	10	20	20	20	20
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	14	10	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.800	37.500	38.860	38.730	35.700	35.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.336	- 16.870	- 18.230	- 18.120	- 17.430	- 17.410
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.336	- 16.870	- 18.230	- 18.120	- 17.430	- 17.410
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 531	- 622	- 622	- 622	- 622
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.336	- 17.401	- 18.852	- 18.742	- 18.052	- 18.032

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Sanierung Bushaltestelle: 5.000 € in 2023
----------------	--	---

Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.133	- 9.178	- 10.446	- 10.446	- 9.920	- 9.920
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.133	- 9.178	- 10.446	- 10.446	- 9.920	- 9.920
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)	- 5.133	- 9.178	- 10.446	- 10.446	- 9.920	- 9.920

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld"		

Ergebnishaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.221	2.400	11.600	2.600	2.600	2.600
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.221	2.000	5.000	2.000	2.000	2.000
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>						
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		100				
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		300	6.600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.321	2.500	11.700	2.700	2.700	2.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.321	- 2.500	- 11.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.321	- 2.500	- 11.700	- 2.700	- 2.700	- 2.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.254	- 6.138	- 6.138	- 6.138	- 6.138
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.321	- 7.754	- 17.838	- 8.838	- 8.838	- 8.838

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55110 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Bepflanzung am Platz "Alte Eiche": 3.000 €
55110 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Austausch Holzbänke am Radweg: 6.000 €

Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.757	- 11.174	- 16.890	- 7.890	- 2.700	- 2.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.757	- 11.174	- 26.890	- 7.890	- 2.700	- 2.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.757	- 11.174	- 16.890	- 7.890	- 2.700	- 2.700

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		
Zielbeschreibung		
"Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Würdige und ortsübliche Bestattung von Verstorbenen."		

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	911					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	911					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
525430 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	911	- 2.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	911	- 2.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	911	- 2.000				

Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	41	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>41</u>	<u>- 2.000</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)	41	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes, Erhalt von Wildbeständen"		

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	424		13.170	13.170	13.170	13.170
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund			7.890	7.890	7.890	7.890
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	424		5.280	5.280	5.280	5.280
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen						
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.685	23.370	18.140	18.140	18.140	18.140
441110 Erträge aus Verkäufen / mit 7% USt.	1.065	1.000	8.140	8.140	8.140	8.140
441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	5.620	22.370	10.000	10.000	10.000	10.000
441190 Erträge aus Verkäufen von Vorräten / ohne USt.						
E7 Sonstige laufende Erträge	914	840	920	920	920	920
462900 Sonstige laufende Erträge	914	840	920	920	920	920
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.023	24.210	32.230	32.230	32.230	32.230
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.412	19.040	28.000	28.000	28.000	28.000
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	8.456	12.820	15.860	15.860	15.860	15.860
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	8.800	8.800	8.800	8.800
525420 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	9.430	2.700	2.340	2.340	2.340	2.340

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
525440 <i>Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände</i>	3.526	2.520	1.000	1.000	1.000	1.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	428	500	1.000	1.000	1.000	1.000
541440 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände</i>	428	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.376	2.490	2.590	2.590	2.590	2.590
564140 <i>Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen</i>	1.760	1.940	1.740	1.740	1.740	1.740
564190 <i>Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen</i>	127	130	130	130	130	130
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	121	50	310	310	310	310
568100 <i>Grundsteuer</i>	368	370	410	410	410	410
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.216	22.030	31.590	31.590	31.590	31.590
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.192	2.180	640	640	640	640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.192	2.180	640	640	640	640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.192	2.180	640	640	640	640

Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.627	2.180	640	640	640	640
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 5.627	2.180	640	640	640	640
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.561					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.561					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.561					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 3.122					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.627	2.180	640	640	640	640

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Kommunale Landwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Erhaltung und Fortentwicklung der Kulturlandschaft		

Ergebnishaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.330	1.300	1.300	1.300	1.300
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen		1.030				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.679	71.450	71.450	71.450	71.450	71.450
441200 Mieten und Pachten	3.957	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950
441210 Mieten und Pachten / Windenergieanlagen	121.722	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	125.679	73.780	72.750	72.750	72.750	72.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500				
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		500				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	191	200	210	210	210	210
568100 Grundsteuer	191	200	210	210	210	210
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191	700	210	210	210	210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	125.488	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	125.488	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	125.488	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540

Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	73.183	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	73.183	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540
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)	73.183	73.080	72.540	72.540	72.540	72.540

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feld- und Wirtschaftswege	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feld- und Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege		

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.986	10.810	8.980	8.980	7.990	7.980
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen		1.830				
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	8.986	8.980	8.980	8.980	7.990	7.980
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.986	10.810	8.980	8.980	7.990	7.980
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.065		10.000	6.000	6.000	6.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.065		10.000	6.000	6.000	6.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	9.811	9.810	9.810	9.810	8.820	8.760
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.504	9.500	9.500	9.500	8.510	8.510
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	307	310	310	310	310	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.876	9.810	19.810	15.810	14.820	14.760
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.890	1.000	- 10.830	- 6.830	- 6.830	- 6.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.890	1.000	- 10.830	- 6.830	- 6.830	- 6.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.890	1.000	- 10.830	- 6.830	- 6.830	- 6.780

Finanzhaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.928	1.830	- 10.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.928	1.830	- 10.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.928	1.830	- 10.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57321	Gemeindehaus	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude, Förderung der Gemeinschaft der Einwohner		

Ergebnishaushalt 57321 Gemeindehaus:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.635	1.640	1.630	1.500	1.500	1.500
	415100 <i>Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.635	1.640	1.630	1.500	1.500	1.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.545	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen</i>	2.545	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
E7	Sonstige laufende Erträge	2.435					
	462700 <i>Versicherungserstattungen</i>	2.264					
	462900 <i>Sonstige laufende Erträge</i>	171					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.615	4.340	4.330	4.200	4.200	4.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.779	6.300	32.030	6.530	6.530	6.530
	522100 <i>Aufwendungen für Heizung</i>	1.887	2.200				
	522200 <i>Aufwendungen für Strom</i>	2.313	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	522300 <i>Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung</i>	314	300	330	330	330	330
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	2.264	500	26.500	1.000	1.000	1.000
	523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		100	100	100	100	100
	523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		200	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	3.977	3.980	3.970	3.700	3.700	3.700
	534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	3.226	3.230	3.220	2.950	2.950	2.950

Ergebnishaushalt 57321 Gemeindehaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	751	750	750	750	750	750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.040	1.030	1.180	1.180	1.180	1.180
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	740	750	750	750	750	750
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	279	280	430	430	430	430
565510 Wertberichtigung zu Forderungen - Einzelwertberichtigungen	21					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.796	11.310	37.180	11.410	11.410	11.410
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.181	- 6.970	- 32.850	- 7.210	- 7.210	- 7.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.181	- 6.970	- 32.850	- 7.210	- 7.210	- 7.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 67	- 78	- 78	- 78	- 78
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.181	- 7.037	- 32.928	- 7.288	- 7.288	- 7.288

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57321 Gemeindehaus:

57321. 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	neue Fenster Backes: 11.000 €, neue Haustür: 15.000 €
---------------	--	--

Finanzhaushalt 57321 Gemeindehaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.704	- 4.740	- 30.576	- 5.076	- 5.010	- 5.010
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.704	- 4.740	- 30.576	- 5.076	- 5.010	- 5.010
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)	- 3.704	- 4.740	- 30.576	- 5.076	- 5.010	- 5.010

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57322	Biebertalhalle	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude, Förderung der Gemeinschaft der Einwohner		

Ergebnishaushalt 57322 Biebertalhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525430 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	493	490	490	490	490	490
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	493	490	490	490	490	490
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	493	2.490	2.490	2.490	2.490	2.490
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 493	- 2.490				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 493	- 2.490				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 493	- 2.490				

Finanzhaushalt 57322 Biebertalhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.055	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.055	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.055	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
"Sicherstellung der notwendigen Einnahmen zur Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Pflicht- und Selbstverwaltungsaufgaben sowie der freiwilligen Leistungen"		

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	558.922	223.170	317.300	327.030	334.010	340.250	
401100 Grundsteuer A	5.657	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500	
401200 Grundsteuer B	17.769	17.800	21.420	21.420	21.420	21.420	
401300 Gewerbesteuer	393.753	55.000	130.000	130.000	130.000	130.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	125.825	128.350	140.610	149.310	155.790	161.590	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.273	2.210	3.180	3.280	3.350	3.420	
403300 Hundesteuer	792	800	850	850	850	850	
405210 Familienleistungsausgleich	12.852	13.510	14.740	15.670	16.100	16.470	
E7 Sonstige laufende Erträge	38.100		239.830				
466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	38.100		239.830				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	597.022	223.170	557.130	327.030	334.010	340.250	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	222.637	201.480	500.250	295.810	264.500	270.810	
543100 Gewerbesteuerumlage	34.374	8.370	11.970	11.970	11.970	11.970	
544120 Finanzausgleichsumlage			22.090	1.980	270	620	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	106.772	109.620	273.300	163.650	146.040	149.590	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	74.741	76.740	186.140	111.460	99.470	101.880	
546300 Allgemeine Zuweisungen / an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.800						
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	7.800						

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	230.437	201.480	500.250	295.810	264.500	270.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	366.585	21.690	56.880	31.220	69.510	69.440
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	366.585	21.690	56.880	31.220	69.510	69.440
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>366.585</u>	<u>21.690</u>	<u>56.880</u>	<u>31.220</u>	<u>69.510</u>	<u>69.440</u>

Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	348.522	21.690	- 182.950	31.220	69.510	69.440
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>348.522</u>	<u>21.690</u>	<u>- 182.950</u>	<u>31.220</u>	<u>69.510</u>	<u>69.440</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)	348.522	21.690	- 182.950	31.220	69.510	69.440

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung der Liquidität der Ortsgemeinde		

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	100					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	100					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	100					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 225	100	18.200	16.000	16.000	16.000
471430 Zinserträge für Kredite / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100	18.200	16.000	16.000	16.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 225					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 225	100	18.200	16.000	16.000	16.000
E20 Ordentliches Ergebnis	- 125	100	18.200	16.000	16.000	16.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 125	100	18.200	16.000	16.000	16.000

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	257	100	18.200	16.000	16.000	16.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	257	100	18.200	16.000	16.000	16.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 362.289	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 362.289	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2.622					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 359.667	- 14.230	244.570	44.730	- 34.780	- 93.200
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	364.912	14.230	- 244.570	- 44.730	34.780	93.200
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	257	100	18.200	16.000	16.000	16.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62300	Jagdgenossenschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe :	623	Wirtschaftliche Unternehmen, en ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden
Produkt :	6230	Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Jagdausübungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
441200 Mieten und Pachten	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170

Finanzhaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170
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)	3.170		3.170	3.170	3.170	3.170

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
Produkt :	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		
Zielbeschreibung		
Verbesserung der Finanzausstattung der Ortsgemeinde		

Ergebnishaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	369		350	350	350	350
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	24					
567300 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer	345		350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	369		350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 369		- 350	- 350	- 350	- 350
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.188	1.830	2.420	2.420	2.420	2.420
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2.182	1.830	2.420	2.420	2.420	2.420
479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.188	1.830	2.420	2.420	2.420	2.420
E20 Ordentliches Ergebnis	1.819	1.830	2.070	2.070	2.070	2.070
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.819	1.830	2.070	2.070	2.070	2.070

Finanzhaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.816	1.830	2.070	2.070	2.070	2.070
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.816	1.830	2.070	2.070	2.070	2.070
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.816	1.830	2.070	2.070	2.070	2.070

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt							
Leistung: 36500 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 6 An- und Umbau KiTa Bieberbal							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.160,00	99.610,00	58.240,00			170.010,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.160,00	- 99.610,00	- 58.240,00			- 170.010,00

Erläuterungen: 36500-013000-6-78420000: Anteil der OG an den Bau- und Planungskosten des Zweckverbandes Kindergarten Biebertal

Leistung: 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 3 Platz an der alten Eiche - Neugestaltung -							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	10.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 10.000,00					- 40.000,00

Summe Einzahlungen 1 Allgemeiner Haushalt :							
Summe Auszahlungen 1 Allgemeiner Haushalt :	30.000,00	22.160,00	99.610,00	58.240,00			210.010,00
Saldo Gesamt 1 Allgemeiner Haushalt :	- 30.000,00	- 22.160,00	- 99.610,00	- 58.240,00			- 210.010,00

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:	30.000,00	22.160,00	99.610,00	58.240,00			210.010,00
Saldo Gesamt:	- 30.000,00	- 22.160,00	- 99.610,00	- 58.240,00			- 210.010,00

Stellenplan

- nicht vorhanden -

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	349.179	14.230	- 222.410	54.880	93.020	93.200
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	349.179	14.230	- 222.410	54.880	93.020	93.200
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	349.179	14.230	- 222.410	54.880	93.020	93.200

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024/2025**

39 Fronhofen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2024/2025

39 Fronhofen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5	Summe der Kreditaufnahmen				

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	1.637.524,08	1.737.721,28	100.197,20
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	71.381,91	69.796,05	- 1.585,86
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	71.381,91	69.796,05	- 1.585,86
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	1.558.819,47	1.660.602,53	101.783,06
1.2.1.	Wald, Forsten	511.038,67	511.038,67	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.014,39	128.919,44	53.905,05
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	123.619,59	119.669,77	- 3.949,82
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	831.907,64	887.190,65	55.283,01
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	530,06	440,00	- 90,06
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.224,28	11.144,00	- 2.080,28
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.484,84	2.200,00	- 1.284,84
1.3.	Finanzanlagen	7.322,70	7.322,70	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	7.322,70	7.322,70	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	375.318,57	360.816,57	- 14.502,00
2.1.	Vorräte	74.858,50	77.383,50	2.525,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	74.858,50	77.383,50	2.525,00
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	300.460,07	283.433,07	- 17.027,00
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.373,49	7.830,07	- 1.543,42
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	520,00	13.083,35	12.563,35
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Entwicklung (absolut)
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		375,00	375,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	288.686,72	261.244,54	- 27.442,18
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.879,86	900,11	- 979,75
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten			
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	2.012.842,65	2.098.537,85	85.695,20

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Entwicklung (absolut)
Passivseite				
1.	Eigenkapital	1.432.484,48	1.493.591,70	61.107,22
1.1.	Kapitalrücklage	1.470.720,93	1.432.484,48	- 38.236,45
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 38.236,45	61.107,22	99.343,67
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	549.025,09	574.083,55	25.058,46
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	549.025,09	574.083,55	25.058,46
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	301.326,24	285.632,66	- 15.693,58
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	247.698,85	288.450,89	40.752,04
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	4.403,00	6.019,00	1.616,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.403,00	6.019,00	1.616,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen			
4.	Verbindlichkeiten	26.930,08	24.823,60	- 2.106,48
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.642,18	20.883,91	10.241,73
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		862,77	862,77
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	183,91	56,27	- 127,64
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.160,20	7.688,08	- 7.472,12
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	943,79	- 4.667,43	- 5.611,22
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		20,00	20,00
	Summe Passiv	2.012.842,65	2.098.537,85	85.695,20