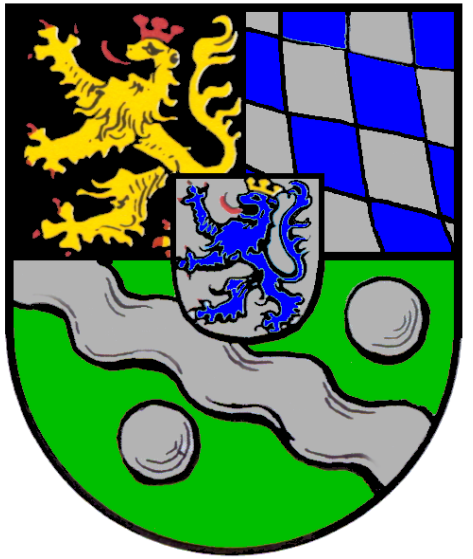
Oberotterbach

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan



für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026
- Ortsgemeinde Oberotterbach -

Inhaltsverzeichnis

			Seite
1.		Allgemeine Angaben	1
2.		Haushaltssatzung	5
3.		Vorbericht	
	I.	Erläuterungen zum Abschluss des Haushaltsjahres 2023	11
	II.	Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024	17
	III.	Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2025 und 2026	21
	IV.	Haushaltsplanung 2025 / 2026	25
4.		Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. Freie Finanzspitze)	35
5.		Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	37
6.		Regelungen zur Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit	55
7.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	59
8.		Investitionsübersichten	169
9.		Stellenplan	181
10.		Übersichten	
	I.	- über die Schulden	188
	II.	- über die Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	190
	III.	- über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)	191
	IV.	- über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	192
	V.	- über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)	193
	VI.	- über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	194
	VII.	- Tilgungsplan Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2023 (Muster 29)	- entfällt -
	VIII.	- Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Muster 31)	195
	IX.	- Bilanz des Jahres 2019	196

ALLGEMEINE ANGABEN - Ortsgemeinde Oberotterbach

			30.06.2014	30.06.2016	30.06.2018	30.06.2020	30.06.2022	30.06.2024
1. Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)								
a) nach der letzten	27.05.1970:	957						
Volkszählung am:	25.05.1987:	974						
b) Hauptwohnsitze nach Fortschreibung Meldeamt (dieser melderechtliche Einwohnerbegriff wird seit 1986 beim kommunalen Finanzausgleich zugrunde gelegt)			1.170	1.161	1.131	1.134	1.132	1.182
c) nach Fortschreibung Meldeamt einschließlich Zweitwohnsitzen			1.234	1.217	1.177	1.171	1.173	1.215
2. Zahl der schulpflichtigen Grundschüler			27	28	20	32	38	35

Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Bad Bergzabern
Ortsgemeinde Oberotterbach
AGS-Schlüssel: 33702059

Stichtag: 30.06.2024

Einwohner mit Hauptwohnung gesamt: 1182

Einwohner nur mit Nebenwohnung gesamt: 33

Einwohner gesamt: 1215

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	597	50,508	585	49,492	1182	100
davon Ausländer	60	47,619	66	52,381	126	10,66
Einwohner nur mit Nebenwohnung	17	51,515	16	48,485	33	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	**614**	**50,535**	**601**	**49,465**	**1215**	**100**

Altersgruppen (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	59	4,992	37	3,13	96	8,122
10-19 Jahre	63	5,33	55	4,653	118	9,983
20-29 Jahre	45	3,807	40	3,384	85	7,191
30-39 Jahre	64	5,415	63	5,33	127	10,745
40-49 Jahre	54	4,569	61	5,161	115	9,729
50-59 Jahre	73	6,176	85	7,191	158	13,367
60-69 Jahre	126	10,66	118	9,983	244	20,643
70-79 Jahre	74	6,261	73	6,176	147	12,437
80-89 Jahre	35	2,961	44	3,723	79	6,684
90-99 Jahre	4	0,338	9	0,761	13	1,1
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	**597**	**50,508**	**585**	**49,492**	**1182**	**100**

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
unter 3 Jahren	19	1,607	6	0,508	25	2,115
3-5 Jahre	14	1,184	21	1,777	35	2,961
6-15 Jahre	66	5,584	35	2,961	101	8,545
16-17 Jahre	16	1,354	18	1,523	34	2,876
18-20 Jahre	15	1,269	15	1,269	30	2,538
gesamt	**130**	**10,998**	**95**	**8,037**	**225**	**19,036**

KommWis
Gesellschaft für Kommunikation
und Wissenstransfer mbH

einzuschulende Kinder (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
2025 (geb.: 01.09.2018 bis 31.08.2019)	4	0,338	6	0,508	10	0,846
2026 (geb.: 01.09.2019 bis 31.08.2020)	4	0,338	2	0,169	6	0,508
2027 (geb.: 01.09.2020 bis 31.08.2021)	6	0,508	10	0,846	16	1,354
2028 (geb.: 01.09.2021 bis 31.08.2022)	10	0,846	2	0,169	12	1,015
2029 (geb.: 01.09.2022 bis 31.08.2023)	4	0,338	3	0,254	7	0,592
2030 (geb.: 01.09.2023 bis 31.08.2024)	4	0,338	1	0,085	5	0,423
gesamt	**32**	**2,707**	**24**	**2,03**	**56**	**4,738**

Religionszugehörigkeit (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
evangelisch	199	16,836	236	19,966	435	36,802
römisch-katholisch	112	9,475	134	11,337	246	20,812
altkatholisch	0	0	0	0	0	0
französisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
griechisch-orthodox	0	0	1	0,085	1	0,085
russisch-orthodox	1	0,085	3	0,254	4	0,338
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	22	1,861	19	1,607	41	3,469
ohne Angabe, gemeinschaftslos	257	21,743	186	15,736	443	37,479
Christengemeinschaft	0	0	0	0	0	0
evangelisch-methodistisch	0	0	0	0	0	0
evangelische Freikirche	1	0,085	1	0,085	2	0,169
evangelisch-lutherisch	1	0,085	2	0,169	3	0,254
israelitische Religionsgemeinschaft Baden	0	0	0	0	0	0
israelitische Religionsgemeinschaft Württemberg	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Baden	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde Frankfurt	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinden im Landesverband Hessen	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Offenbach	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Pfalz	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Mainz	0	0	0	0	0	0
dänische Kirche Schleswig-Holstein	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
freie Religionsgemeinschaft Alzey	0	0	0	0	0	0
evangelisch-lutherische Kirche Baden	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüder-Unität - Herrnh. Brdgem.	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinschaft Korntal	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinde Wilhelmsdorf	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformierte Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Mennoniten	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Württemberg	0	0	0	0	0	0

KommWis
Gesellschaft für Kommunikation
und Wissenstransfer mbH

Freikirche der Siebenten-Tags-Adventisten	0	0	0	0	0	0
Heilsarmee	0	0	0	0	0	0
MV: Jüdische Gemeinde (israelitisch)	0	0	0	0	0	0
selbständige Evangelisch-Lutherische Kirche	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde im Lande Bremen	0	0	0	0	0	0
neuapostolische Kirche	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde Hamburg	0	0	0	0	0	0
SH: israelitisch u. sonst. jüd. Religionsg.	0	0	0	0	0	0
Nordrhein-Westfalen: israelitisch (jüdisch)	0	0	0	0	0	0
jüdische Kultusgem. Bad Kreuznach und Koblenz	0	0	0	0	0	0
Landesverb. d. israelit. Kultusgem. in Bayern	0	0	0	0	0	0
Saarland: israelitisch	0	0	0	0	0	0
Landesverband Sachsen der jüdischen Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Thüringen: Jüdische Landesgemeinde	0	0	0	0	0	0
Bund für Geistesfreiheit	0	0	0	0	0	0
Apostelamt Jesu Christi	0	0	0	0	0	0
Pfingstgemeinden	0	0	0	0	0	0
Jehovas Zeugen	0	0	0	0	0	0
evangelisch-altreformiert	0	0	0	0	0	0
Unitarier	0	0	0	0	0	0
Christliche Wissenschaft, Christian Science	0	0	0	0	0	0
(übrige) Freireligiöse Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Rumänisch-orthodox	4	0,338	3	0,254	7	0,592
Hinduistische Gemeinde Nordrhein-Westfalen	0	0	0	0	0	0
Erzdiözese der Syrisch-Orthodoxen Kirche von Antiochien in Deutschland	0	0	0	0	0	0
gesamt	**597**	**50,508**	**585**	**49,492**	**1182**	**100**

Familienstände (nur HAW)	männlich[1]	in Prozent	weiblich[1]	in Prozent	gesamt	in Prozent
ledig	222	18,782	168	14,213	390	32,995
verheiratet	310	26,227	308	26,058	618	52,284
verwitwert	23	1,946	57	4,822	80	6,768
geschieden	35	2,961	44	3,723	79	6,684
getrennt lebend	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte im Ausland lebend	0	0	0	0	0	0
nicht bekannt	7	0,592	8	0,677	15	1,269
verheiratet - Eheg. n. uneingeschr. Steuerpfl.	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte vermisst	0	0	0	0	0	0
in eingetragener Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
aufgehobene Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
durch Tod aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
Ehe aufgehoben	0	0	0	0	0	0
durch Todeserklärung aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
gesamt	**597**	**50,508**	**585**	**49,492**	**1182**	**100**

Die Daten wurden am 01.07.2024 aus dem zentralen Integrationssystem EWOISneu ermittelt und basieren auf dem von der zuständigen Meldebehörde gepflegten Datenbestand.
Alle Angaben ohne Gewähr, Irrtümer und Fehler vorbehalten.

[1] Aus datenschutzrechtlichen Gründen werden Fälle mit den Geschlechtsausprägungen „divers“ sowie „X/ohne Angabe“ dem weiblichen Geschlecht hinzugerechnet.

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Oberotterbach für die Jahre 2025 und 2026 vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	**2025**		**2026**	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.084.750,00	Euro	1.923.610,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.294.380,00	Euro	2.124.510,00	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	**-209.630,00**	**Euro**	**-200.900,00**	**Euro**

2. im Finanzhaushalt	**2025**		**2026**	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	**-125.500,00**	**Euro**	**-121.890,00**	**Euro**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	240.000,00	Euro	100.250,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	325.500,00	Euro	178.000,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-85.500,00**	**Euro**	**-77.750,00**	**Euro**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**211.000,00**	**Euro**	**199.640,00**	**Euro**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	**2026**
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinste 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

	2025	**2026**
auf	0,00 Euro	1.170.000,00 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushalten voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich

	2025	**2026**
auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

2025	**2026**
207.408,92 Euro	302.944,42 Euro

§ 5 Steuern, Beiträge und Gebühren

		2025	2026
I.	Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
	1. Grundsteuer Die Höhe der Grundsteuer-Hebesätze werden in einer Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern (Hebesatzsatzung) geregelt.		
	2. Gewerbesteuer nach Ertrag Die Höhe des Gewerbesteuer-Hebesatzes wird in einer Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern (Hebesatzsatzung) geregelt.		
	3. Hundesteuer		
	a) für den ersten Hund	43,00 Euro	43,00 Euro
	b) für den zweiten Hund	71,00 Euro	71,00 Euro
	c) für jeden weiteren Hund	107,00 Euro	107,00 Euro
	d) für den ersten gefährlichen Hund / Kampfhund	344,00 Euro	344,00 Euro
	e) für jeden weiteren gefährlichen Hund / Kampfhund	710,00 Euro	710,00 Euro
II.	Die Sätze der Beiträge für die Unterhaltungskosten und Investitionsaufwendungen der Feld-, Weinbergs- und Waldwege (§§ 7, 8 und 11 KAG) werden pro Hektar wie folgt festgesetzt:	25,00 Euro	25,00 Euro
	Beitragsmaßstab ist die Grundstücksfläche		

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Oberotterbach zum 31.12.2023 beträgt 6.614.075,12 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 6.502.365,12 Euro. Das Eigenkapital verringert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 um voraussichtlich 209.630,00 Euro auf 6.292.735,12 Euro und verringert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 um voraussichtlich 200.900,00 Euro auf 6.091.835,12 Euro.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 500,00 EUR überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 2.500,00 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 9 In-Kraft-Treten

Diese Satzung tritt zum 1. Januar 2025 und, soweit sie Bestimmungen für das Haushaltsjahr 2026 enthält, zum 1. Januar 2026 in Kraft.

Oberotterbach,

Ortsgemeinde Oberotterbach

Heinz Oerther
(Ortsbürgermeister)

Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Auslegung des Haushaltsplans für die Haushaltsjahre 2025 / 2026

1. Gemäß § 97 Abs. 1 GemO wurde der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan nach Zuleitung an den Gemeinderat bis zur Beschlussfassung zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten. Die Bekanntmachung der Offenlage erfolgte im Südpfalz-Kurier ____/ **2025** vom _____. Ab der Bekanntmachung konnten innerhalb einer Frist von 14 Tagen Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung inklusive Haushaltsplan durch die Einwohner eingereicht werden. Einsichtnahme war möglich mittels der auf der Internetseite der Verbandsgemeinde eingestellten Entwurfsunterlagen oder falls keine elektronische Einsichtnahme genommen werden konnte, nach vorheriger Terminabsprache, im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Bergzabern, Königstraße 61.

   Die Haushaltssatzung wurde in der Sitzung des Gemeinderates vom _____ beschlossen.

2. Die Haushaltssatzung wurde am _____ der Kreisverwaltung Südliche Weinstraße in Landau/Pfalz gemäß § 97 Abs. 2 Satz 1 GemO vorgelegt. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße hat mit Schreiben vom _____ unter Az. 12/901-11 die kommunalaufsichtliche Genehmigung erteilt bzw. keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

3. Der Haushaltsplan ist gemäß § 97 Abs. 3 GemO ab _____, _____ bis _____, _____ auf der Internetseite der Verbandsgemeinde www.vg-bad-bergzabern.de unter der Rubrik RAT UND VERWALTUNG > HAUSHALTSSATZUNGEN/HAUSHALTSPLÄNE elektronisch abrufbar oder falls keine elektronische Einsichtnahme genommen werden kann, nach vorheriger Terminabsprache unter der Telefonnummer 06343-701-412, im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Bergzabern, Königstraße 61, einzusehen.

4. Es wird weiterhin darauf hingewiesen, dass nach § 24 Abs. 6 der GemO, Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn
   1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
   2. vor Ablauf, der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

   Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Bad Bergzabern, _____

Verbandsgemeindeverwaltung
-Finanzabteilung-
Im Auftrag

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2025 UND 2026

I. Erläuterungen zum vorläufigen Abschluss des Haushaltsjahres 2023

Der Gemeinderat von Oberotterbach hat in seiner Sitzung am 29. Juni 2023 den Haushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 einschließlich dem Investitionsplan beschlossen. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße hat, die der Genehmigungspflicht unterliegenden Teile der Haushaltsatzung mit Schreiben vom 20. Juli 2023 kommunalaufsichtlich genehmigt bzw. keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

Die **Haushaltsrechnung 2023** stellt sich mit folgendem vorläufigem Ergebnis dar:

Ergebnisrechnung:

Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.813.942,20 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzerträge	12.684,35 EUR
Summe der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	**1.860.043,83 EUR**
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.819.927,47 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen	357,68 EUR
Summe der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**1.853.702,43 EUR**
Jahresergebnis (Jahresüberschuss)	**6.341,40 EUR**

Das **Ergebnis des Jahres 2023** hat sich nach derzeitigem Stand gegenüber der Planung sehr deutlich um rund 292.000 EUR verbessert und weist, statt einem kalkulierten Fehlbetrag von -285.330 EUR, voraussichtlich einen **Überschuss** i. H. v. rund **6.300 EUR** aus. Dabei haben sich die Erträge um rund 172.000 EUR erhöht und konnten die ordentlichen Aufwendungen um rund 120.000 EUR verringert werden.

Der in der Ergebnisrechnung zu erwirtschaftende **Saldo aus den Abschreibungen** auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (318.910 EUR) **gegenüber der Auflösung von Sonderposten** aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie der Grabnutzungsentgelte (242.720 EUR) betrug dabei **-76.190 EUR**.

Der **Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung** im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre aufgrund des voraussichtlichen Jahresüberschusses i. H. v. 6.341,40 EUR **im Jahr 2023 erreicht**.

Die wesentlichen Veränderungen gegenüber der Planung des Jahres 2023 können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

Ertragsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E1		**Steuern und ähnliche Abgaben**	**1.057.400,00**	**1.086.254,48**	**28.854,48**	
	401300	Gewerbesteuer	120.000,00	153.989,54	33.989,54	
	402100	Gemeindeanteil an der USt	32.600,00	31.109,46	-1.490,54	
	405210	Familienleistungsausgleich	73.200,00	70.725,17	-2.474,83	
E2		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferertr.**	**238.820,00**	**266.121,24**	**27.301,24**	
	411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	168.770,00	170.720,00	1.950,00	
	414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	22.902,00	22.902,00	Zuwendung zum klimaangepassten Waldmanagement
	div.	Spenden von Privatpersonen, Unternehmen, Vereinen	0,00	2.050,00	2.050,00	Bühnenbeleuchtung (500) u. Gläserschrank (400) Halle | Frühlingsfest (50) | Seniorenarbeit (1.000) | Ortsverschönerung (100)

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E3		**Erträge der sozialen Sicherung**	**19.480,00**	**16.581,36**	**-2.898,64**	
	426130	vom Bund - Eingliederungsleistungen	19.480,00	16.581,36	-2.898,64	
E4		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**207.000,00**	**309.414,56**	**102.414,56**	
	432310	Entnahme aus der Sonderrücklage zum Ausgleich des Produktes Wirtschaftswege	0,00	102.697,97	102.697,97	Zuwendung Wirtschaftswegeausbau Rongässel; Umbuchung von der Investitionsmaßnahme
E5		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**92.370,00**	**98.118,13**	**5.748,13**	
	441100	Erträge aus Verkäufen	44.500,00	55.758,74	11.258,74	Holz-/Saatgutverkauf +14.400 | PV-Anlage -3.100
	441200	Mieten und Pachten	47.870,00	42.191,33	-5.678,67	Gaststätte u. Wohnung Halle -6.400
E6		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**12.680,00**	**8.841,06**	**-3.838,94**	
	442510	von privaten Unternehmen	9.000,00	5.072,69	-3.927,31	keine Erstattung Kosten Räumungsklage -5.000
E7		**Sonstige laufende Erträge**	**32.470,00**	**28.611,37**	**-3.858,63**	
	462700	Versicherungserstattungen	0,00	1.439,38	1.439,38	Traktor OB | Brille GdeArbeiter | Frontscheibe GdeTraktor
	466144	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.470,00	0,00	-4.470,00	Abrechnung Rückstellung Ehrensold nicht verbucht
E17		**Zinserträge und sonstige Finanzerträge**	**6.000,00**	**12.684,35**	**6.684,35**	
	471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeindeverbänden	5.000,00	10.350,35	5.350,35	Verzinsung Zahlungsmittelbestand Einheitskasse
	472100	Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	500,00	1.500,00	1.000,00	

Aufwandsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz/MÜ Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E9		**Personal- und Versorgungsaufwendungen**	**155.800,00**	**154.162,24**	**-1.637,76**	
E10		**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**464.400,00**	**223.568,07**	**-240.831,93**	
	522100	Aufwendungen für Strom	25.600,00	24.643,81	-956,19	
	522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	38.870,00	35.544,00	-3.326,00	
	522400	Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	13.800,00	13.210,38	-589,62	Mittelübertrag 805,41
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	136.150,00	21.161,03	-114.988,97	Renov. Unterdorfstr. 6 -3.000|Rep. Dach alter Bauhof -3.000|Tür Jugendraum -10.000|Rathaus Fassade -17.500|Spielpl. -5.800|LED-Umstellung -36.000|Gewässerunterhalt/ Starkregenvorsorge -10.000|Fenster Leichenhalle -12.000|Ausgleichspflanzungen Öko-Konto -6.000|Mittelübertrag 500
	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	119.030,00	10.189,17	-108.840,83	Brückensanierung Maienstraße -70.000|Wasserrinne Weinstraße -20.000|Straßenunterhalt -10.000
	523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartung u. Instandsetzung	2.500,00	622,87	-1.877,13	
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	13.300,00	7.673,22	-5.626,78	Sitzgelegenheiten Wanderwege 2.000
	525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.000,00	9.841,44	-2.158,56	Beförsterungskosten
E12		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.**	**985.695,00**	**986.557,87**	**862,87**	
	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.785,00	177,00	-2.608,00	mögliche Zuschüsse der Ortsgemeinde
	543100	Gewerbesteuerumlage	11.050,00	13.237,87	2.187,87	
	544210	Kreisumlage	556.710,00	557.597,00	887,00	
	544230	Verbandsgemeindeumlage	318.200,00	318.626,00	426,00	
E14		**Sonstige laufende Aufwendungen**	**32.105,00**	**136.729,29**	**104.624,29**	
	562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwend.	7.000,00	5.081,84	-1.918,16	
	564910	Zuführung zur Sonderrücklage zum Ausgleich des Produktes Wirtschaftswege	0,00	105.447,33	105.447,33	Überschuss kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege; s. a. Ertragsseite E4, Konto 432310

Finanzrechnung:

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.565.042,57 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen	1.907,53 EUR
Summe der Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen	**1.600.367,38 EUR**
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.508.120,76 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzauszahlungen	376,42 EUR
Summe der Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen	**1.541.914,46 EUR**
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**58.452,92 EUR**
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	4.766,00 EUR
Freie Finanzspitze	**53.686,92 EUR**

Der Finanzhaushalt 2023 hatte in der Planung im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem Defizit i. H. v. -208.560,00 EUR abgeschlossen. Im Rechnungsergebnis wird voraussichtlich ein Überschuss i. H. v. 58.452,92 EUR ausgewiesen werden, was eine Verbesserung um 267.012,92 EUR darstellt. Die Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der

Finanzrechnung liegen zum einen in der periodengerechten Zuordnung begründet. Zum anderen finden die Abschreibungen, die Auflösungen aus Sonderposten sowie die Rückstellungen in der Finanzrechnung keinen Niederschlag.

Unter Berücksichtigung des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit i. H. v. -352.831,44 EUR errechnet sich ein (vorläufiger) Finanzmittelfehlbetrag i. H. v. -294.378,52 EUR. Mit dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Tilgungsraten) von -4.766 EUR ergibt sich letztlich ein Finanzmittelfehlbetrag von -299.144,52 EUR. Entsprechend dieser Summe verringern sich zum **31.12.2023** die **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** (Zahlungsmittelbestand) auf voraussichtlich **1.010.645,47 EUR**.

Der **Schuldenstand** (Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten) zum 31.12.2023 beläuft sich auf **13.111 EUR**. Dies entspricht einer **Pro-Kopf-Verschuldung** aus Investitionskrediten bei 1.180 Einwohnern (Stand: 31.12.2023) i. H. v. **11,11 EUR**.
(Landesdurchschnitt bei Ortsgemeinden zwischen 1.000 Einwohnern zum 31.12.2023: 575 EUR)

Die Darlehen dienen ausschließlich zur Finanzierung einer Photovoltaikanlage.

Die **Finanzrechnung 2023** wird voraussichtlich eine positive freie Finanzspitze i. H. v. **53.686,92 EUR** ausweisen. Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre damit **erreicht**.

II. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024

In der Planung weist der **Ergebnishaushalt** einen **Fehlbetrag von -111.710 EUR** aus. Der zu erwirtschaftende Saldo aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten gegenüber den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens beträgt dabei -72.310 EUR.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im **Finanzhauhalt** ist mit einem Minus von 38.820 EUR vorgesehen. Unter Berücksichtigung des Planansatzes für Tilgungsleistungen bestehender Investitionskredite (4.770 EUR) entspricht dies einer **geplanten negativen „Freien Finanzspitze“ von -43.590 EUR**.

Die Abwicklung des Jahres 2024 soll am wesentlichen Verlauf des Finanzhaushaltes in den nachfolgenden Tabellen verdeutlicht werden:

Einzahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F1		**Steuern und ähnliche Abgaben**	**1.081.400,00**	**1.093.337,95**	**11.937,95**	
	601200	Grundsteuer B	161.300,00	163.489,78	2.189,78	
	601300	Gewerbesteuer	120.000,00	124.426,66	4.426,66	
	602100	Gemeindeanteil an der EkSt	664.900,00	655.021,28	-9.878,72	
	602200	Gemeindeanteil an der USt	34.000,00	31.169,24	-2.830,76	
	603500	Zweitwohnungssteuer	2.000,00	893,00	-1.107,00	
	605210	Familienleistungsausgleich	70.200,00	89.562,96	19.362,96	
F2		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinz.**	**239.800,00**	**294.664,12**	**54.864,12**	
	611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	230.800,00	257.717,00	26.917,00	
	611121	vom Land - Schlüsselzuweisung B	0,00	13.694,00	13.694,00	
	614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	9.000,00	22.902,00	13.902,00	Zuwendung zum klimaangepassten Waldmanagement +22.902 | keine Zuwendung wg. nicht erfolgter weiterer LED-Umstellung Straßenbeleuchtung -9.000

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F3		**Erträge der sozialen Sicherung**	**17.480,00**	**16.314,68**	**-1.165,32**	
	626130	vom Bund - Eingliederungsleistungen	17.480,00	16.314,68	-1.165,32	
F4		**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**28.950,00**	**36.843,80**	**7.893,80**	
	632242	Grabnutzungsentgelte	0,00	7.060,00	7.060,00	Grabnutzungsentgelte werden nun nicht mehr einem Sonderposten zugeführt, sondern in vollständiger Höhe bei den ordentlichen Einzahlungen verbucht
F5		**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**92.370,00**	**100.945,87**	**8.575,87**	
	641100	Einzahlungen aus Verkäufen	44.500,00	54.037,39	9.537,39	Holz-/Saatgutverkauf +12.350|PV-Anlage -2.800
	641200	Mieten und Pachten	47.870,00	45.872,77	-1.997,23	Gaststätte u. Wohnung Halle -2.600
F6		**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**7.680,00**	**11.830,15**	**4.150,15**	
	642900	von Sonstigen	3.680,00	7.870,15	4.190,15	Beteiligung TourVerein an Gestaltung Webseite +2.500| Unterhaltung vorz. abgebaute Grabstätten +1.520
F7		**Sonstige laufende Einzahlungen**	**36.680,00**	**34.793,83**	**-1.886,17**	
	662500	Konzessionsabgaben	28.000,00	25.732,79	-2.267,21	
F17		**Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen**	**3.000,00**	**12.480,56**	**9.480,56**	
	671430	Zinseinz. für Kredite - von Gemeindeverbänden	2.000,00	10.350,35	8.350,35	Verzinsung Zahlungsmittelbestand Einheitskasse
	672100	Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	500,00	1.425,00	925,00	

Auszahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz/MÜ Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F9		**Personal- und Versorgungsauszahlungen**	**154.630,00**	**164.183,54**	**9.553,54**	
F10		**Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**	**338.155,41**	**208.843,71**	**-129.311,70**	
	722100	Auszahlungen für Strom	25.600,00	22.354,98	-3.245,02	
	722200	Auszahlungen für Wasser / Abwasser	38.870,00	37.334,02	-1.535,98	
	722400	Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	14.605,41	17.258,27	2.652,86	
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	115.650,00	13.910,18	-101.739,82	Renov. Unterdorfstr. 6 -4.000|Dachausbau Heimat-museum -15.000|Rathaus Fassade -17.500| Gewässerunterhalt Starkregenvorsorge -10.000| Ausgleichspflanzungen Öko-Konto -6.000| Kanalanschluss Halle -30.000|Rep. Wasserfall -10.000
	723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	28.930,00	9.790,38	-19.139,62	
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.700,00	1.771,13	-1.928,87	
	723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.250,00	1.360,57	-4.889,43	u. a. Sitzgelegenheiten Wanderwege
	725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.000,00	8.499,37	-3.500,63	Beförsterungskosten
	729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	21.110,00	28.434,24	7.324,24	haupts. Unternehmereinsatz Forstbetrieb
F12		**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferausz.**	**1.018.085,00**	**925.519,29**	**-92.565,71**	
	741413	an Gemeinden und Gemeindeverbände	96.950,00	8.912,00	-88.038,00	GS-Schulumlage noch nicht gebucht -85.950| Tourismusumlage -2.088
	741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.785,00	0,00	-2.785,00	mögliche Zuschüsse der Ortsgemeinde
	743100	Gewerbesteuerumlage	11.050,00	9.288,29	-1.761,71	
	744210	Kreisumlage	577.400,00	577.385,00	-15,00	
	744230	Verbandsgemeindeumlage	329.900,00	329.934,00	34,00	
F14		**Sonstige laufende Auszahlungen**	**36.285,00**	**43.028,90**	**6.743,90**	
	764910	Zuführung zur Sonderrücklage zum Ausgleich des Produktes Wirtschaftswege	0,00	7.100,00	7.100,00	Überschuss kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege, Auszahlung in die Sonderrücklage

Die kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege ist noch nicht vollständig abgerechnet, schließt das Jahr aber voraussichtlich mit einem Überschuss ab. Die daraus resultierende und bei Posten F14 als Auszahlung zu verbuchende Zuführung zur Sonderrücklage Wirtschaftswege wird bei voraussichtlich rund 7.100 EUR liegen. Der **Sonderposten Wirtschaftswege** würde sich infolge der voraussichtlichen Überschüsse in diesem und letztem Jahr nunmehr auf **rund 54.500 EUR** erhöhen.

Insgesamt zeigt die bisherige Abwicklung im Finanzhaushalt beim Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (lfd. Nr. F23) eine deutliche Verbesserung zur Planung. Diese beträgt unter Berücksichtigung eines Mittelübertrages aus dem Vorjahr von 1.305 EUR, dann noch rund 300.000 EUR.

So lässt es derzeit erwarten, dass die Finanzrechnung im ordentlichen Saldo mit einem Plus von rund 259.000 EUR abschließt. Unter Berücksichtigung des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit (rund -250.000 EUR) und den Tilgungsraten aus Investitionskrediten (4.766 EUR) erhöhen sich die **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** (Zahlungsmittelbestand) noch um 5.869,02 EUR und betragen dann zum **31.12.2024** voraussichtlich noch **rund 1.016.500 EUR**.

Der **Schuldenstand** (Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten) zum 31.12.2024 beläuft sich auf **8.345 EUR**. Dies entspricht einer **Pro-Kopf-Verschuldung** aus Investitionskrediten bei 1.186 Einwohnern (Stand: 30.11.2024) i. H. v. **7,04 EUR**.

Die **Finanzrechnung 2024** wird – unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses der kostenrechnenden Einheit Wirtschaftswege – vermutlich eine freie Finanzspitze i. H. v. rund 254.600 EUR ausweisen. Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre somit **erreicht**.

III. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2025 und 2026

Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

Das Ministerium des Innern und für Sport gibt jährlich im Rahmen seines Haushaltsrundschreibens Leitlinien und allgemeine Hinweise zur Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften heraus, die im Folgenden auszugweise dargestellt werden:

III.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

III.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen

Gewerbesteuereinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd.3,711 Mrd. Euro und damit rd.225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)", welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

III.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

III.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdL 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

III.4.1 Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest-Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

III.4.2 Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden

einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abbauen).

III.4.3 Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

III.4.4 Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen.

IV. Haushaltsplanung 2025 / 2026 der Ortsgemeinde Oberotterbach

Gesamtplan Ergebnishaushalt

Der Gesamtbetrag der Erträge und der Gesamtbetrag der Aufwendungen werden wie folgt festgesetzt:

	2025	**2026**
a) Erträge		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E8)	2.030.250,00 EUR	1.872.300,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzerträge (lfd. Nr. E17)	7.300,00 EUR	7.300,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. E22a)	47.200,00 EUR	44.010,00 EUR
Gesamterträge	**2.084.750,00 EUR**	**1.923.610,00 EUR**
b) Aufwendungen		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E15)	2.247.770,00 EUR	2.081.060,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (lfd. Nr. E18)	610,00 EUR	520,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. E22b)	46.000,00 EUR	42.930,00 EUR
Gesamtaufwendungen	**2.294.380,00 EUR**	**2.124.510,00 EUR**
Jahresergebnis (lfd. Nr. E23)	**-209.630,00 EUR**	**-200.900,00 EUR**

Die Ortsgemeinde hat in beiden Planjahren einen Fehlbetrag auszuweisen, welcher einerseits aus den Abschreibungen, jedoch insbesondere aufgrund vieler beabsichtigter einmaliger Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen und Anschaffungen resultiert.

Jahresübergreifend wären nachfolgende Positionen zu nennen, welche - über die ansonsten vorgesehenen Haushaltsansätze hinaus - eingeplant sind:

Teilhaushalt 2

Produkt		Konto		Gesamtansatz 2025	Gesamtansatz 2026
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	15.000 EUR	3.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Zuschuss an Chorgemeinschaft / Gesangsverein	**6.000 EUR**	
			Zuschuss an Schützverein	**6.000 EUR**	
31400	Seniorenräume	523100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500 EUR	15.500 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Erweiterung / Dachausbau Heimatmuseum		**15.000 EUR**
36620	Jugendraum	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	3.000 EUR	1.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Neubeschaffung Spiele bzw. Spielgeräte (Neueröffnung geplant)	**3.000 EUR**	**1.000 EUR**

Teilhaushalt 3

Produkt		Konto		Gesamtansatz 2025	Gesamtansatz 2026
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäude-verwaltung, Liegenschaften	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	6.000 EUR	6.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Unterdorfstraße 6: Malerarbeiten Treppenhaus	**5.000 EUR**	
			Unterdorfstraße 6: Allgemeine Renovierungsarbeiten		**5.000 EUR**
11430	Gemeindearbeiter	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	4.000 EUR	1.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Rep. Dach alter Bauhof	**3.000 EUR**	
			Miete Bagger*2	**12.000 EUR**	**12.000 EUR**
11451	Rathaus, zentrale Beschaffung	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	18.500 EUR	36.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Eingangstür Jugendraum	**10.000 EUR**	
			Fenster Jugendraum	**1.500 EUR**	
			Durchbruch Jugendraum in Ratsstube mit Schiebetür	**6.000 EUR**	
			Sanierung Fassade		**35.000 EUR**
31400	Seniorenräume	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	500 EUR	15.500 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Erweiterung / Dachausbau Heimatmuseum		**15.000 EUR**
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	7.500 EUR	38.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Planungkosten LED-Umstellung	**6.500 EUR**	
			LED-Umstellung Straßenbeleuchtung*1		**37.000 EUR**
		523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	240.000 EUR	20.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Brückensanierung Maienstraße*3	**200.000 EUR**	
			Sanierung Wasserrinne Weinstraße	**20.000 EUR**	

55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	15.000 EUR	15.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Umsetzung Maßnahmen aus dem Hochwasserschutzkonzept	**15.000 EUR**	**15.000 EUR**
55300	Friedhof- und Bestattungswesen	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	13.500 EUR	1.500 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Fensterelemente Leichenhalle	**12.000 EUR**	
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	5.000 EUR	5.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Ausgleichspflanzungen	**5.000 EUR**	**5.000 EUR**
57320	Dorfgemeinschaftshaus	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	10.000 EUR	5.000 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Fluchttür WC	**5.000 EUR**	
57500	Tourismus	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	750 EUR	10.750 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Reparatur der Mauer am Wasserfall		**10.000 EUR**
		523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	5.000 EUR	3.500 EUR
				davon vorgesehen für:	
			Anschaffung Mülleimer	**1.500 EUR**	
			Anschaffung Sitzgelegenheiten Wanderwege	**3.000 EUR**	**3.000 EUR**

**1: Zuschuss LED-Umstellung geplant mit Förderquote von 25% (9.000 EUR)*

**2: evtl. Kauf in 2026, dann entfällt Miete in 2026*

**3: Zuschuss Brückensanierung Maienstraße über AKTION BLAU PLUS geplant mit Förderquote von 90% (180.000 EUR)*

Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände und die korrespondierenden Auflösungen aus Sonderposten belaufen sich auf:

	2025	**2026**
Abschreibungen der Vermögensgegenstände	341.010 EUR	333.440 EUR
Auflösungen aus Sonderposten	253.330 EUR	250.960 EUR
Differenz	**-87.680 EUR**	**-82.480 EUR**

Die Differenz wäre jeweils durch laufende Einnahmen zu erwirtschaften.

Dies ist nach der Planung in beiden Jahren des Doppelhaushalts - unter Berücksichtigung der erläuterten einmaligen Aufwendungen insgesamt betrachtet - nicht der Fall, so dass der in § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO geforderte Haushaltsausgleich hier nicht erreicht ist.

Durch den Ausweis der Jahresfehlbeträge würde das Eigenkapital in der Bilanz in entsprechender Höhe gemindert.

Gesamtplan Finanzhaushalt:

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen und der Gesamtbetrag der Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

a) Einzahlungen	**2025**	**2026**
- Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F8)	1.776.800,00 EUR	1.621.300,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen (lfd. Nr. F17)	7.300,00 EUR	7.300,00 EUR
- Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22a)	47.200,00 EUR	44.010,00 EUR
- Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F27)	240.000,00 EUR	100.250,00 EUR
- Einzahlungen aus Investitionskrediten (lfd. Nr. F35)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der VG (lfd. Nr. F39a)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Abnahme der Forderungen gegenüber der VG (lfd. Nr. F38a)	215.770,00 EUR	203.220,00 EUR
Summe der Einzahlungen	**2.287.070,00 EUR**	**1.976.080,00 EUR**

b) Auszahlungen	**2025**	**2026**
- Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F15)	1.910.190,00 EUR	1.751.050,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (lfd. Nr. F18)	610,00 EUR	520,00 EUR
- Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22a)	46.000,00 EUR	42.930,00 EUR
- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F32)	325.500,00 EUR	178.000,00 EUR
- Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten (lfd. Nr. F36)	4.770,00 EUR	3.580,00 EUR
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (lfd. Nr. F39b)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Zunahme der Forderungen gegenüber der VG (lfd. Nr. F38b)	0,00 EUR	0,00 EUR
Summe der Auszahlungen	**2.287.070,00 EUR**	**1.976.080,00 EUR**

Im Finanzhaushalt werden die im Laufe eines Jahres kassenwirksam zu leistenden Ein- und Auszahlungen dargestellt. Hier werden insbesondere die Investitionen sowie deren Finanzierung geplant und abgewickelt. Der Finanzhaushalt stellt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Herkunft und Verwendung dar und zeigt die permanente Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Diese „Kapitalflussrechnung“ liefert wichtige Informationen zur Zahlungsfähigkeit der Gemeinde.

Die Einzahlungen umfassen den Zugang, die Auszahlungen umfassen den Abgang liquider Mittel eines Haushaltsjahres. Gegenüber dem Ergebnishaushalt enthält der Finanzhaushalt keine Sonderposten oder Abschreibungen, da diese nicht zahlungswirksam werden. Dafür werden im Finanzhaushalt die Ansätze für Tilgung der Kredite und die Investitionen veranschlagt. Die Zuordnung zum

entsprechenden Haushaltsjahr bestimmt sich dabei ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, unabhängig vom Zeitpunkt der Leistungserbringung bzw. Rechnungsstellung.

Auch der Finanzhaushalt ist nach § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO auszugleichen. Dies ist tatsächlich nur erreicht, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (lfd. Nr. F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (lfd. Nr. F36) und dem Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (lfd. Nr. F45) zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Ausgleich kann auch in der Planung im Finanzhaushalt in beiden Jahren des Doppelhaushalts nicht erreicht werden (siehe hierzu auch die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit; Freie Finanzspitze). Analog dem Ergebnishaushalt sind die Ansätze der beabsichtigten einmaligen Auszahlungen für Unterhaltungsmaßnahmen, Anschaffungen und Planungen vorhanden, die neben den regelmäßig wiederkehrenden Zahlungen in den Planjahren 2025 und 2026 veranschlagt sind und bereits in den Ausführungen zum Ergebnishaushalt erläutert wurden. Die Steuereinnahmen sind entsprechend der Steuerschätzung unter Berücksichtigung der individuellen Verhältnisse kalkuliert.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** sind im Jahr **2025** mit insgesamt **320.500 EUR** vorgesehen:

500 EUR	(Maßnahme 6):	Erwerb von unbebauten Grundstücken (Flächentausch)
5.000 EUR	(Maßnahme 21):	Erweiterung der Ausstattung des Gemeindearbeiters
5.000 EUR	(Maßnahme 34):	Errichtung einer Halle für den Bauhof (weiterer Innenausbau)
10.000 EUR	(Maßnahme 5):	Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen (zusätzliche Leuchte in der Friedhofsstraße)
40.000 EUR	(Maßnahme 61):	Ausbau der Guttenbergstraße (Planungskosten)
265.000 EUR	(Maßnahme 62):	Ausbau der Mühlgasse (Mehrkosten ggü. den bisher veranschlagten Haushaltsansätzen)

Im Jahr **2026** betragen die geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** insgesamt **178.000 EUR**:

5.000 EUR	(Maßnahme 21):	Erweiterung der Ausstattung des Gemeindearbeiters
5.000 EUR	(Maßnahme 34):	Errichtung einer Halle für den Bauhof (weiterer Innenausbau)
35.000 EUR	(Maßnahme 59):	Erwerb eines Baggers für Arbeiten des Gemeindearbeiters (alternativ zur weiteren Miete)
13.000 EUR	(Maßnahme 61):	Ausbau der Guttenbergstraße (Planungskosten)
120.000 EUR	(Maßnahme 40):	Neubau des Reststücks Wirtschaftsweg "Pionierweg"

Bei vier dieser Investitionsmaßnahmen ist gleichzeitig auch mit **Einzahlungen** zu rechnen. Diese sind wie folgt kalkuliert:

- für das Jahr **2025: 239.500 EUR**

7.500 EUR	(Maßnahme 5):	Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen → *WKB i. H. v. 75% von 10.000 EUR*
30.000 EUR	(Maßnahme 61):	Ausbau der Guttenbergstraße → *WKB i. H. v. 75% von 40.000 EUR*
184.000 EUR	(Maßnahme 62):	Ausbau der Mühlgasse → *Mehr-WKB ggü. dem bisher veranschlagten Haushaltsansatz*
18.000 EUR	(Maßnahme 62):	Ausbau der Mühlgasse → *Mehr-Rückersatz der VG-Werke ggü. dem bisher veranschlagten Haushaltsansatz*

- für das Jahr **2026:** **99.750 EUR**

9.750 EUR	(Maßnahme 61):	Ausbau der Guttenbergstraße
		→ *WKB i. H. v. 75% von 13.000 EUR*
90.000 EUR	(Maßnahme 40):	Neubau des Reststücks Wirtschaftsweg "Pionierweg"
		→ *geplante Zuwendung für Wegeausbau außerhalb Flurbereinigung (Förderquote 75 %)*

Zur Finanzierung der genannten Investitionen ist keine Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen.

Für den Ausbau der Guttenbergstraße (Maßnahme 61) sind Verpflichtungsermächtigungen (VE) i. H. v. insgesamt 1.170.000 EUR im Jahr 2026 für die dort ggf. anstehende Beschlussfassung über die Ausschreibungen / Auftragsvergaben eingeplant. Die Auszahlungen aus der VE sind hierbei für das Jahr 2027 d. h. erst im Zeitraum des folgenden Doppelhaushalts vorgesehen. Auch zur Finanzierung der VE ist derzeit die Aufnahme von Investitionskrediten nicht vorgesehen.

Wie oben unter Punkt II. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024 erläutert, beträgt der vorhandene IST-Zahlungsmittelbestand aus den Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2024 voraussichtlich rund 1.016.500 EUR.

Unter Berücksichtigung der Mittelüberträge (gerundet) auf der Ausgabenseite:

4.700 EUR	(Maßnahme 28):	Neubau Lehrpfad "Historische Obstarten und Brennereidorf Oberotterbach
600.000 EUR	(Maßnahme 43):	Erweiterung und Sanierung der Kindertagesstätte
17.000 EUR	(Maßnahme 47):	Neugestaltung Spielplatz Rotacker / Schweppenhäuser Straße
382.000 EUR	(Maßnahme 62):	Ausbau der Mühlgasse

sowie der auf der Einnahmenseite voraussichtlichen Einzahlungen im Rahmen der Investitionsmaßnahme **Ausbau der Mühlgasse** aus der Haushaltsplanung 2023 / 2024:

35.000 EUR	Rückersatz VG-Werke

50.000 EUR Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes

281.000 EUR WKB

sowie relevanten im Jahr 2025 kassenwirksam gewordenen, aber noch auf das Haushaltsjahr 2024 zu verbuchenden Ein- und Auszahlungen:

- 87.700 EUR Grundschulumlage 2024

bemisst sich der zum formalen Haushaltsausgleich im Doppelhaushalt kalkulatorisch zur Verfügung stehende Zahlungsmittelbestand noch auf rund 300.000 EUR.

Ausgehend von der Haushaltsplanung des jetzigen Doppelhaushalts wird sich der vorhandene Zahlungsmittelbestand aus den **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** zunächst um **215.770 EUR** reduzieren sowie im Folgejahr 2026 um weitere **203.220 EUR** und wäre dadurch **Ende 2026** unter der Voraussetzung, dass bis dahin alle großen Baumaßnahmen der Planjahre abgeschlossen sind, grundsätzlich zwar aufgebraucht und würden darüber hinaus Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde von rund 125.000 EUR entstehen. Jedoch wurden im Rahmen der Ausweisung des Neubaugebiets „Rotacker“ kürzlich zwei zuvor bereits verkaufte Bauplätze wieder an die Ortsgemeinde rückübertragen, da die Käufer ihrer Bauverpflichtungen nicht nachgekommen sind. Deren erneute Veräußerung (mit einem Volumen von 250.000 – 300.000 EUR) könnte die Ortsgemeinde bei Bedarf jederzeit wieder in Betracht ziehen, um - sofern notwendig - hierdurch entsprechende Liquidität zu generieren bzw. um keine Verbindlichkeiten entstehen zu lassen.

Weiter muss erwähnt werden, dass im Rahmen der Überarbeitung der „Richtlinien zur Gewährung von Zuwendungen zu den Baukosten der Tageseinrichtungen für Kinder“ des Landkreises auch der ursprüngliche Zuschussantrag des kirchlichen Trägers noch überarbeitet und voraussichtlich mit einem (deutlich) höheren Zuwendungsbetrag neu beschieden wird. Ein höherer Zuwendungsbetrag würde dann in voller Höhe auch der Ortsgemeinde zugutekommen, in dem sich dadurch das durch die Ortsgemeinde zu tragende Investitionsdelta (Differenz zwischen Baukosten ggü. Zuwendungen von Land und Kreis) entsprechend verringert und sich positiv auf die Veränderungen beim Zahlungsmittelbestand auswirken.

Zum Ende des Haushaltsjahres **2025** würde sich der **Schuldenstand** aus Krediten für Investitionen lediglich noch auf **3.579 EUR** belaufen. Dies entspräche bei 1.186 Einwohnern (Stand: 30.11.2024) einer **Pro-Kopf-Verschuldung** i. H. v. **3,02 EUR**. Im Laufe des Jahres **2025** würden die letzten Kreditschulden dann vollständig getilgt und die Ortsgemeinde dann auch faktisch schuldenfrei sein.

Die Anzahl der **steuerpflichtigen Gewerbebetriebe** nach dem Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres liegt bei **26** Betrieben.

059 Oberotterbach

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

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge[1]	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			in €[2]					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite*		*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite*			
			61.202	-38.820	-125.500	-121.890	14.590	11.470
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.766	4.770	4.770	3.580	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan *			0	0	0	0
	4	**Zwischensumme**	56.436	-43.590	-130.270	-125.470	14.590	11.470
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)**	56.436	-43.590	-130.270	-125.470	14.590	11.470

Endfällige Kredite
Jahr 2024 - Betrag ... €
Jahr 2025 - Betrag ... €
Jahr 2026 - Betrag ... €
Jahr 2027 - Betrag ... €

Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im R. d. Einheitsk.
Jahr 2023: 0 €
Jahr 2024: 0 €

[1] Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

[2] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

GESAMTERGEBNIS-
UND
GESAMTFINANZHAUSHALT

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.086.254,48	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	201.794,02	304.470,00	511.440,00	314.570,00	302.830,00	303.830,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	16.581,36	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.666,59	206.940,00	228.860,00	228.780,00	227.780,00	227.670,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.118,13	92.370,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.841,06	7.680,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00
E7	Sonstige laufende Erträge	28.611,37	32.470,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.468.867,01**	**1.742.810,00**	**2.030.250,00**	**1.872.300,00**	**1.898.560,00**	**1.935.850,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	154.162,24	159.680,00	178.780,00	183.720,00	186.700,00	189.640,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.568,07	336.850,00	559.270,00	388.580,00	268.180,00	267.760,00
E11	Abschreibungen	11.398,90	314.970,00	341.010,00	333.440,00	329.020,00	328.450,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	986.557,87	1.018.085,00	1.122.660,00	1.131.660,00	1.151.660,00	1.189.660,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	31.281,96	27.605,00	46.050,00	43.660,00	31.650,00	31.650,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.406.969,04**	**1.857.190,00**	**2.247.770,00**	**2.081.060,00**	**1.967.210,00**	**2.007.160,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**61.897,97**	**- 114.380,00**	**- 217.520,00**	**- 208.760,00**	**- 68.650,00**	**- 71.310,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.684,35	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	357,68	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**12.326,67**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**74.224,64**	**- 111.710,00**	**- 210.830,00**	**- 201.980,00**	**- 61.850,00**	**- 64.510,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**1.200,00**	**1.080,00**	**610,00**	**610,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**74.224,64**	**- 111.710,00**	**- 209.630,00**	**- 200.900,00**	**- 61.240,00**	**- 63.900,00**
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.084.432,89	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	201.451,24	239.800,00	446.970,00	252.470,00	240.970,00	241.970,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	16.721,76	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.824,01	28.950,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.380,84	92.370,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.136,53	7.680,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	46.397,33	36.680,00	36.480,00	36.480,00	36.480,00	36.480,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.462.344,60**	**1.504.360,00**	**1.776.800,00**	**1.621.300,00**	**1.648.800,00**	**1.686.200,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	154.977,18	154.630,00	173.730,00	178.670,00	181.650,00	184.590,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.462,66	336.850,00	559.270,00	388.580,00	268.180,00	267.760,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	983.336,02	1.018.085,00	1.122.660,00	1.131.660,00	1.151.660,00	1.189.660,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	39.897,57	36.285,00	54.530,00	52.140,00	40.130,00	40.130,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.402.673,43**	**1.545.850,00**	**1.910.190,00**	**1.751.050,00**	**1.641.620,00**	**1.682.140,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**59.671,17**	**- 41.490,00**	**- 133.390,00**	**- 129.750,00**	**7.180,00**	**4.060,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.907,53	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	376,42	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.531,11**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**61.202,28**	**- 38.820,00**	**- 126.700,00**	**- 122.970,00**	**13.980,00**	**10.860,00**

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**			**1.200,00**	**1.080,00**	**610,00**	**610,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**61.202,28**	**- 38.820,00**	**- 125.500,00**	**- 121.890,00**	**14.590,00**	**11.470,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.697,97	96.250,00		90.000,00	168.500,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 31.758,49	286.250,00	221.500,00	9.750,00	802.500,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 71.307,56	35.500,00	18.500,00	500,00	100.000,00	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 368,08**	**418.000,00**	**240.000,00**	**100.250,00**	**1.071.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	291.014,37	70.000,00	5.000,00		100.000,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	39.198,35	385.000,00	320.500,00	178.000,00	1.075.000,00	5.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000,00					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**355.212,72**	**455.000,00**	**325.500,00**	**178.000,00**	**1.175.000,00**	**5.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 355.580,80**	**- 37.000,00**	**- 85.500,00**	**- 77.750,00**	**- 104.000,00**	**- 5.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 294.378,52**	**- 75.820,00**	**- 211.000,00**	**- 199.640,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 4.766,00**	**- 4.770,00**	**- 4.770,00**	**- 3.580,00**		
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	299.144,52	80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						6.470,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	299.144,52	80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	- 6.470,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**294.378,52**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**294.378,52**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 299.144,52**	**- 80.590,00**	**- 215.770,00**	**- 203.220,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	56.436,28	- 43.590,00	- 130.270,00	- 125.470,00	14.590,00	11.470,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.086.254,48	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
	401100 | Grundsteuer A	22.178,05	22.700,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	401200 | Grundsteuer B	161.719,40	161.300,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00
	401300 | Gewerbesteuer	153.989,54	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	639.338,20	664.900,00	691.000,00	728.000,00	765.000,00	801.000,00
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.109,46	34.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00
	403300 | Hundesteuer	6.151,66	6.300,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	403500 | Zweitwohnungssteuer	1.043,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	405210 | vom Land - Familienleistungsausgleich	70.725,17	70.200,00	90.000,00	91.000,00	91.000,00	93.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	201.794,02	304.470,00	511.440,00	314.570,00	302.830,00	303.830,00
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	170.720,00	230.800,00	226.000,00	216.000,00	206.000,00	219.000,00
	411121 | Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.872,00		18.000,00	4.500,00	12.000,00	
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	22.902,00	9.000,00	22.900,00	31.900,00	22.900,00	22.900,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	907,24		180.070,00	70,00	70,00	70,00
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00					
	414510 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	400,00					
	414900 | von übrigen Bereichen	1.150,00					
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	342,78	64.670,00	64.470,00	62.100,00	61.860,00	61.860,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	16.581,36	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	16.581,36	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.666,59	206.940,00	228.860,00	228.780,00	227.780,00	227.670,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	740,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	431900 | Sonstige	208,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.680,00	1.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	432110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	1.109,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	1.280,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432241 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grababräumungsgebühr						
	432242 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	432250 | Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	867,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	21.782,59	21.800,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	432600 | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	437100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		173.910,00	188.860,00	188.860,00	187.930,00	187.930,00
	439100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.080,00	4.100,00	4.020,00	3.950,00	3.840,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.118,13	92.370,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	55.758,74	44.500,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00
	441200 | Mieten und Pachten	42.191,33	47.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00
	441900 | Sonstige	168,06					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.841,06	7.680,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00
	442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.072,69	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.768,37	3.680,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00
E7	Sonstige laufende Erträge	28.611,37	32.470,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	451200 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	58,00					
	462500 | Konzessionsabgaben	27.113,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	462700 | Versicherungserstattungen	1.439,38					
	466144 | Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold		4.470,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.468.867,01**	**1.742.810,00**	**2.030.250,00**	**1.872.300,00**	**1.898.560,00**	**1.935.850,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	154.162,24	159.680,00	178.780,00	183.720,00	186.700,00	189.640,00
	501100 | Bürgermeister	13.300,08	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	501200 | Beigeordnete	1.074,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501400 | Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.310,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	97.369,96	95.000,00	108.220,00	112.000,00	114.230,00	116.500,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.709,34	1.930,00	2.180,00	2.240,00	2.300,00	2.340,00
	502990 | Sonstige - Sonstige		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	503200 | Arbeitnehmer	7.206,10	7.730,00	8.550,00	8.840,00	9.030,00	9.170,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	504200 | Arbeitnehmer	20.074,32	20.620,00	23.520,00	24.330,00	24.830,00	25.320,00
	504900 | Sonstige	1.574,88	1.600,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige			60,00	60,00	60,00	60,00
	507910 | Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer		190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	511300 | ehrenamtlich Tätige	5.016,00	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	514100 | Beamte	4.567,56	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.568,07	336.850,00	559.270,00	388.580,00	268.180,00	267.760,00
	522100 | Aufwendungen für Strom	24.643,81	25.600,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
	522200 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser	35.544,00	38.870,00	39.930,00	39.930,00	39.930,00	39.930,00
	522300 | Aufwendungen für Abfall	2.489,11	2.520,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	522400 | Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	13.210,38	13.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
	523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.161,03	115.150,00	91.350,00	144.350,00	25.350,00	25.350,00
	523200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.938,82	8.200,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	523300 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	10.189,17	28.930,00	242.660,00	22.470,00	24.070,00	23.650,00
	523310 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges	1.028,27	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	622,87	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.001,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523590 | Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	120,02	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.500,79	3.700,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.673,22	6.250,00	12.050,00	8.550,00	5.550,00	5.550,00
	524600 | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.497,54	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.433,47	4.570,00	5.070,00	5.070,00	5.070,00	5.070,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.841,44	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	199,85	200,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	525900 | Kostenerstattungen an übrige Bereiche	53.138,42	47.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24.334,60	21.110,00	18.830,00	18.830,00	18.830,00	18.830,00
E11	Abschreibungen	11.398,90	314.970,00	341.010,00	333.440,00	329.020,00	328.450,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	11.398,90	314.970,00	341.010,00	333.440,00	329.020,00	328.450,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	986.557,87	1.018.085,00	1.122.660,00	1.131.660,00	1.151.660,00	1.189.660,00
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	96.920,00	96.950,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	177,00	2.785,00	18.560,00	6.560,00	6.560,00	6.560,00
	543100 | Gewerbesteuerumlage	13.237,87	11.050,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	557.597,00	577.400,00	622.000,00	635.000,00	648.000,00	672.000,00
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	318.626,00	329.900,00	371.000,00	379.000,00	386.000,00	400.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	31.281,96	27.605,00	46.050,00	43.660,00	31.650,00	31.650,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00				
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung u.a.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	271,65	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	38,35	50,00	12.050,00	12.050,00	50,00	50,00
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.081,84	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.299,68	590,00				
	563100 | Büromaterial	15,47	150,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.138,37	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	563900 | Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.252,50	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.096,23	4.155,00	4.880,00	4.980,00	4.970,00	4.970,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.509,11	1.600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.164,40	4.200,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.118,95	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.169,98	1.230,00	1.290,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	564300 | Sonstige Beiträge	5.876,04	5.360,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00
	568100 | Grundsteuer	1.373,83	1.340,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	294,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300 | Repräsentationen	1.745,68	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	569400 | Aufwendungen für Schadensfälle	835,88					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.406.969,04**	**1.857.190,00**	**2.247.770,00**	**2.081.060,00**	**1.967.210,00**	**2.007.160,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**61.897,97**	**- 114.380,00**	**- 217.520,00**	**- 208.760,00**	**- 68.650,00**	**- 71.310,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.684,35	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	471430 | Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.350,35	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	1.500,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	479200 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	834,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	357,68	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	77,25	60,00	30,00	10,00		
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	258,43	170,00	80,00	10,00		
	579100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**12.326,67**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**74.224,64**	**- 111.710,00**	**- 210.830,00**	**- 201.980,00**	**- 61.850,00**	**- 64.510,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00
	481100 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
	581100 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**1.200,00**	**1.080,00**	**610,00**	**610,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**74.224,64**	**- 111.710,00**	**- 209.630,00**	**- 200.900,00**	**- 61.240,00**	**- 63.900,00**
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.084.432,89	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
	601100 | Grundsteuer A	22.127,23	22.700,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	601200 | Grundsteuer B	161.253,54	161.300,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00
	601300 | Gewerbesteuer	143.725,47	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	602100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	653.509,15	664.900,00	691.000,00	728.000,00	765.000,00	801.000,00
	602200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.525,34	34.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00
	603300 | Hundesteuer	6.114,41	6.300,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	603500 | Zweitwohnungssteuer	1.043,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	605210 | vom Land - Familienleistungsausgleich	65.134,75	70.200,00	90.000,00	91.000,00	91.000,00	93.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	201.451,24	239.800,00	446.970,00	252.470,00	240.970,00	241.970,00
	611110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	170.720,00	230.800,00	226.000,00	216.000,00	206.000,00	219.000,00
	611121 | Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.872,00		18.000,00	4.500,00	12.000,00	
	614410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	22.902,00	9.000,00	22.900,00	31.900,00	22.900,00	22.900,00
	614420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	907,24		180.070,00	70,00	70,00	70,00
	614430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00					
	614510 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	400,00					
	614900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen	1.150,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	16.721,76	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
	626130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	16.721,76	17.480,00	28.300,00	29.300,00	30.300,00	27.700,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.824,01	28.950,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
	631200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	786,45	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	631900 | Sonstige	234,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	632100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.405,00	1.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	632110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	1.023,25	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	632240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	1.480,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	632241 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grababräumungsgebühr	1.350,00					
	632242 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	632250 | Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	867,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	632300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	21.728,31	21.800,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	632600 | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.380,84	92.370,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00	95.570,00
	641100 | Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	41.610,01	44.500,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00
	641200 | Mieten und Pachten	37.602,77	47.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00
	641900 | Sonstige	168,06					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.136,53	7.680,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00	8.180,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	642510 | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	453,49	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	642900 | von Sonstigen	3.683,04	3.680,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	46.397,33	36.680,00	36.480,00	36.480,00	36.480,00	36.480,00
	662500 | Konzessionsabgaben	28.144,10	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	662700 | Versicherungserstattungen	2.318,54					
	664100 | Abwicklung von Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)	9.360,32	8.680,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00
	664607 | Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 7 %	900,63					
	664619 | Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	5.673,74					
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.462.344,60**	**1.504.360,00**	**1.776.800,00**	**1.621.300,00**	**1.648.800,00**	**1.686.200,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	154.977,18	154.630,00	173.730,00	178.670,00	181.650,00	184.590,00
	701100 | Bürgermeister	13.428,08	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	701200 | Beigeordnete	1.074,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	701400 | Rats- und Ausschussmitglieder	1.360,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	701900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.310,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
	702210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	97.369,96	95.000,00	108.220,00	112.000,00	114.230,00	116.500,00
	702220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.709,34	1.930,00	2.180,00	2.240,00	2.300,00	2.340,00
	702990 | Sonstige - Sonstige		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	703200 | Arbeitnehmer	7.206,10	7.730,00	8.550,00	8.840,00	9.030,00	9.170,00
	704200 | Arbeitnehmer	20.074,32	20.620,00	23.520,00	24.330,00	24.830,00	25.320,00
	704900 | Sonstige	1.861,82	1.600,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	706290 | Arbeitnehmer - Sonstige			60,00	60,00	60,00	60,00
	709000 | Pauschalierte Lohnsteuer		190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	711300 | ehrenamtlich Tätige	5.016,00	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	714100 | Beamte	4.567,56	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.462,66	336.850,00	559.270,00	388.580,00	268.180,00	267.760,00
	722100 | Auszahlungen für Strom	21.185,15	25.600,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
	722200 | Auszahlungen für Wasser / Abwasser	35.922,15	38.870,00	39.930,00	39.930,00	39.930,00	39.930,00
	722300 | Auszahlungen für Abfall	2.926,55	2.520,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	722400 | Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	10.633,61	13.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
	723100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.987,50	115.150,00	91.350,00	144.350,00	25.350,00	25.350,00
	723200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.814,06	8.200,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	723300 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	8.667,96	28.930,00	242.660,00	22.470,00	24.070,00	23.650,00
	723310 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges	1.028,27	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.652,03	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.001,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723590 | Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	424,66	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	723700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.992,89	3.700,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	723800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.685,13	6.250,00	12.050,00	8.550,00	5.550,00	5.550,00
	724600 | Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.101,83	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	724700 | Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	724900 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.433,47	4.570,00	5.070,00	5.070,00	5.070,00	5.070,00
	725420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.841,44	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	725430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	199,85	200,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	725900 | an übrige Bereiche	52.800,00	47.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	729100 | Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	729200 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	23.164,85	21.110,00	18.830,00	18.830,00	18.830,00	18.830,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	983.336,02	1.018.085,00	1.122.660,00	1.131.660,00	1.151.660,00	1.189.660,00
	741430 | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	96.920,00	96.950,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	741900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	177,00	2.785,00	18.560,00	6.560,00	6.560,00	6.560,00
	743100 | Gewerbesteuerumlage	10.016,02	11.050,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
	744210 | an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	557.597,00	577.400,00	622.000,00	635.000,00	648.000,00	672.000,00
	744230 | an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	318.626,00	329.900,00	371.000,00	379.000,00	386.000,00	400.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	39.897,57	36.285,00	54.530,00	52.140,00	40.130,00	40.130,00
	761200 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00				
	761300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung u.a.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	761500 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	295,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	762100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	38,35	50,00	12.050,00	12.050,00	50,00	50,00
	762500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.864,43	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	762900 | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.284,68	590,00				

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	763100 | Büromaterial	15,47	150,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	763410 | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.138,37	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	763900 | Sonstige	1.422,80	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	764110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.096,23	4.155,00	4.880,00	4.980,00	4.970,00	4.970,00
	764120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.509,11	1.600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	764130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.164,40	4.200,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	764140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.118,95	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	764190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.169,98	1.230,00	1.290,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	764300 | sonstige Beiträge	6.133,43	5.360,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00
	765100 | Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	6.117,59	8.680,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00
	765907 | Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 7 %	68,90					
	765919 | Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	2.999,55					
	768100 | Grundsteuer	676,98	1.340,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	768200 | Kraftfahrzeugsteuer	294,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769300 | Repräsentationen	1.652,57	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	769400 | Auszahlungen für Schadensfälle	835,88					
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.402.673,43**	**1.545.850,00**	**1.910.190,00**	**1.751.050,00**	**1.641.620,00**	**1.682.140,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**59.671,17**	**- 41.490,00**	**- 133.390,00**	**- 129.750,00**	**7.180,00**	**4.060,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.907,53	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	671430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	672100 | Stundungszinsen	650,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	678000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2,53					
	679200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.255,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	376,42	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
	775120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	95,00	60,00	30,00	10,00		
	775190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	292,42	170,00	80,00	10,00		
	779100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 11,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.531,11**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**61.202,28**	**- 38.820,00**	**- 126.700,00**	**- 122.970,00**	**13.980,00**	**10.860,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00
	698100 | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	47.200,00	44.010,00	30.850,00	30.850,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
	798100 | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.417,28	19.230,00	46.000,00	42.930,00	30.240,00	30.240,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**			**1.200,00**	**1.080,00**	**610,00**	**610,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**61.202,28**	**- 38.820,00**	**- 125.500,00**	**- 121.890,00**	**14.590,00**	**11.470,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.697,97	96.250,00		90.000,00	168.500,00	
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	102.697,97	96.250,00		90.000,00	168.500,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 31.758,49	286.250,00	221.500,00	9.750,00	802.500,00	
	682650 | Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen		281.250,00	214.000,00	9.750,00	802.500,00	
	682700 | Grabnutzungsentgelte	5.775,00	5.000,00				
	682920 | Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	- 37.533,49		7.500,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 71.307,56	35.500,00	18.500,00	500,00	100.000,00	
	685800 | Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	17.818,95	35.000,00	18.000,00		100.000,00	
	687520 | an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	500,00	500,00	500,00	500,00		
	688310 | Einzahlungen für fertige Erzeugnisse (nur Grundstücke)	- 89.626,51					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 368,08**	**418.000,00**	**240.000,00**	**100.250,00**	**1.071.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	291.014,37	70.000,00	5.000,00		100.000,00	
	784400 | Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	291.014,37	70.000,00	5.000,00		100.000,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	39.198,35	385.000,00	320.500,00	178.000,00	1.075.000,00	5.000,00
	785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.345,34		500,00			
	785330 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00			
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		50.000,00		35.000,00		

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	15.877,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785930 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	3.975,16	330.000,00	305.000,00	138.000,00	1.070.000,00	
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000,00					
	787520 | an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	25.000,00					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**355.212,72**	**455.000,00**	**325.500,00**	**178.000,00**	**1.175.000,00**	**5.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 355.580,80**	**- 37.000,00**	**- 85.500,00**	**- 77.750,00**	**- 104.000,00**	**- 5.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 294.378,52**	**- 75.820,00**	**- 211.000,00**	**- 199.640,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 4.766,00**	**- 4.770,00**	**- 4.770,00**	**- 3.580,00**		
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	299.144,52	80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
	695295 | an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)	299.144,52	80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						6.470,00
	795295 | an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)						6.470,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	299.144,52	80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	- 6.470,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**294.378,52**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
	699300 | Ungeklärte Zahlungseingänge	3.653,95					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
	799300 | Ungeklärte Zahlungseingänge	3.653,95					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**294.378,52**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 299.144,52**	**- 80.590,00**	**- 215.770,00**	**- 203.220,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	56.436,28	- 43.590,00	- 130.270,00	- 125.470,00	14.590,00	11.470,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*						

Betragsangaben in EUR

REGELUNGEN ZUR DECKUNGSFÄHIGKEIT UND ÜBERTRAGBARKEIT

Regelungen zur Deckungsfähigkeit

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Darüber hinaus werden folgenden Regelungen getroffen (Haushaltsvermerke):

Die Buchungsstellen für Personalausgaben werden gem. § 16 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer 61100 – 401300 dürfen für Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen bei der Zahllast der Gewerbesteuerumlage 61100 – 543100 gem. § 15 Abs. 2 GemHVO verwendet werden.

Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeit dürfen in Höhe von zweckgebundenen Mehreinzahlungen bei derselben Investitionsmaßnahme gem. § 15 Abs. 1 GemHVO geleistet werden. Nicht verbrauchte zweckgebundene Einnahmen sind übertragbar.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Gemeindearbeiter (Buchungsstellen 11430 – 523800 und 11430 – 562100) werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Jugendraum (Buchungsstelle 36620 – 523800) werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Kindertagesstätten (Buchungsstelle 36500 – 541900) werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Seniorenräume (Buchungsstelle 31400 – 523100) werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Tourismus (Buchungsstelle 57500 – 523800) werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb der jeweiligen Investitionsmaßnahme für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Regelungen zur Übertragbarkeit

Gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für ordentliche Aufwendungen ganz oder teilweise übertragbar. Bei unausgeglichenem Ergebnishaushalt kann ein der Haushaltssituation angemessener Teilbetrag der Ansätze für übertragbar erklärt werden.

Bei Ansätzen für Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen.

Der Gemeinderat entscheidet am Ende des Haushaltsjahres gemäß § 17 Abs. 5 GemHVO über die tatsächliche Übertragung von Ansätzen.

Darüber hinaus werden folgenden Regelungen getroffen (Haushaltsvermerke):

Die Ansätze im jeweiligen Produkt für die

- Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude bei Konto 523100 (723100)
- des Infrastrukturvermögens bei Konto 523300 (723300)
- Geringwertiger Geräte und Gegenstände bei Konto 523800 (723800)
- Aufstellung von Bebauungsplänen / Planungsleistungen bei Konto 562500 (762500)

werden gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Außerdem die Kostenerstattungen an übrige Bereiche (Freie Träger) im Produkt 36500 (Kindertagesstätten) bei Konto 524900 (724900).

TEILERGEBNIS-
UND
TEILFINANZHAUSHALTE

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1

Produkt	Bezeichnung
11110	Verwaltungssteuerung
11130	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen
11140	Gremien
11230	Personalbetreuung
11451	Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung
11460	Versicherungen
12110	Wahlen
21100	Grundschulen
57500	Tourismus

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	55,43		70,00	70,00	70,00	70,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	55,43		70,00	70,00	70,00	70,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.316,24	3.140,00	5.300,00	5.500,00	5.700,00	5.900,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	3.316,24	3.140,00	5.300,00	5.500,00	5.700,00	5.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge		4.470,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	466144 | Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold		4.470,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.371,67**	**7.610,00**	**9.870,00**	**10.070,00**	**10.270,00**	**10.470,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.799,38	37.450,00	40.360,00	40.620,00	40.760,00	40.900,00
	501100 | Bürgermeister	13.300,08	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	501200 | Beigeordnete	1.074,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501400 | Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	4.860,47	4.700,00	5.470,00	5.660,00	5.770,00	5.890,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	85,52	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	503200 | Arbeitnehmer	357,66	370,00	420,00	440,00	450,00	450,00
	504200 | Arbeitnehmer	1.003,21	970,00	1.170,00	1.220,00	1.240,00	1.260,00
	504900 | Sonstige	1.574,88	1.550,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige			20,00	20,00	20,00	20,00
	507910 | Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	511300 | ehrenamtlich Tätige	5.016,00	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	514100 | Beamte	4.567,56	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.786,77	41.720,00	35.000,00	61.000,00	13.000,00	13.000,00
	522100 | Aufwendungen für Strom	958,32	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	522200 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser	2.283,40	3.020,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	522300 | Aufwendungen für Abfall	573,60	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	522400 | Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	1.694,59	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.045,02	28.750,00	19.250,00	46.750,00	1.750,00	1.750,00
	523200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	130,64	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.700,00	5.200,00	3.700,00	700,00	700,00
	529100 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.101,20	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
E11	Abschreibungen		1.140,00	1.140,00	880,00	880,00	880,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		1.140,00	1.140,00	880,00	880,00	880,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	96.920,00	96.950,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	541430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	96.920,00	96.950,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.260,44	10.335,00	12.310,00	12.320,00	12.310,00	12.310,00
	561200 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00				
	563100 | Büromaterial	15,47	50,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	299,40	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563900 | Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.252,50	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	183,42	190,00	220,00	230,00	220,00	220,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.092,05	4.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	564140 | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.118,95	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	123,10	135,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	564300 | Sonstige Beiträge	1.429,87	1.460,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	569300 | Repräsentationen	1.745,68	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**150.766,59**	**187.595,00**	**188.810,00**	**214.820,00**	**166.950,00**	**167.090,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 147.394,92**	**- 179.985,00**	**- 178.940,00**	**- 204.750,00**	**- 156.680,00**	**- 156.620,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 147.394,92**	**- 179.985,00**	**- 178.940,00**	**- 204.750,00**	**- 156.680,00**	**- 156.620,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 817,94**	**- 120,00**	**- 1.440,00**	**- 1.280,00**	**- 660,00**	**- 660,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 148.212,86**	**- 180.105,00**	**- 180.380,00**	**- 206.030,00**	**- 157.340,00**	**- 157.280,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 149.317,42**	**- 178.385,00**	**- 178.690,00**	**- 204.600,00**	**- 155.910,00**	**- 155.850,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.788,18					
	785930 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	2.788,18					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.788,18**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.788,18**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 152.105,60**	**- 178.385,00**	**- 178.690,00**	**- 204.600,00**	**- 155.910,00**	**- 155.850,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 149.317,42	- 178.385,00	- 178.690,00	- 204.600,00	- 155.910,00	- 155.850,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 152.105,60*	*- 178.385,00*	*- 178.690,00*	*- 204.600,00*	*- 155.910,00*	*- 155.850,00*

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11110	Verwaltungssteuerung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge		4.470,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	466144 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold		*4.470,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**4.470,00**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.532,52	29.950,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	501100 Bürgermeister	*13.300,08*	*12.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*
	501200 Beigeordnete	*1.074,00*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	504900 Sonstige	*1.574,88*	*1.500,00*	*1.750,00*	*1.750,00*	*1.750,00*	*1.750,00*
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		*5.050,00*	*5.050,00*	*5.050,00*	*5.050,00*	*5.050,00*
	511300 ehrenamtlich Tätige	*5.016,00*	*4.800,00*	*5.400,00*	*5.400,00*	*5.400,00*	*5.400,00*
	*** Ehrensold ehemaliger Ortsbürgermeister*						
	514100 Beamte	*4.567,56*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
	*** Beihilfeablöseversicherung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**25.532,52**	**29.950,00**	**31.800,00**	**31.800,00**	**31.800,00**	**31.800,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 25.532,52**	**- 25.480,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 25.532,52**	**- 25.480,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 25.532,52**	**- 25.480,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**	**- 27.300,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 25.677,61**	**- 24.900,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 25.677,61**	**- 24.900,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**	**- 26.750,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 25.677,61	- 24.900,00	- 26.750,00	- 26.750,00	- 26.750,00	- 26.750,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 25.677,61*	*- 24.900,00*	*- 26.750,00*	*- 26.750,00*	*- 26.750,00*	*- 26.750,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.998,18	2.700,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
563900	*Geschäftsaufwendungen - Sonstiges* *** z.B. Kerweempfang, Einwohnerversammlung*	*1.252,50*	*1.200,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
569300	*Repräsentationen* *** Verfügungs- und Repräsentationsmittel*	*1.745,68*	*1.500,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.998,18**	**2.700,00**	**3.100,00**	**3.100,00**	**3.100,00**	**3.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.998,18**	**- 2.700,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.998,18**	**- 2.700,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.998,18**	**- 2.700,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.075,37**	**- 2.700,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.075,37**	**- 2.700,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**	**- 3.100,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	- 3.075,37	- 2.700,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 3.075,37*	*- 2.700,00*	*- 3.100,00*	*- 3.100,00*	*- 3.100,00*	*- 3.100,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	960,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	*960,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		200,00				
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*200,00*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**960,00**	**1.500,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 960,00**	**- 1.500,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 960,00**	**- 1.500,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 960,00**	**- 1.500,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.360,00**	**- 1.500,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.360,00**	**- 1.500,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**	**- 1.300,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	- 1.360,00	- 1.500,00	- 1.300,00	- 1.300,00	- 1.300,00	- 1.300,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 1.360,00*	*- 1.500,00*	*- 1.300,00*	*- 1.300,00*	*- 1.300,00*	*- 1.300,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11230	Personalbetreuung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353,20	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*353,20*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
	*** Betriebsarzt und Sicherheitsingenieur*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**353,20**	**350,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**	**350,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 353,20**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 353,20**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 353,20**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 353,20**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 353,20**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**	**- 350,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	- 353,20	- 350,00	- 350,00	- 350,00	- 350,00	- 350,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 353,20*	*- 350,00*	*- 350,00*	*- 350,00*	*- 350,00*	*- 350,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11451	**Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung**	**2025 / 2026**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33,13		40,00	40,00	40,00	40,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*33,13*		*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.658,13	1.570,00	2.650,00	2.750,00	2.850,00	2.950,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*1.658,13*	*1.570,00*	*2.650,00*	*2.750,00*	*2.850,00*	*2.950,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.691,26**	**1.570,00**	**2.690,00**	**2.790,00**	**2.890,00**	**2.990,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.791,49	3.700,00	4.330,00	4.480,00	4.570,00	4.660,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*2.909,62*	*2.800,00*	*3.270,00*	*3.380,00*	*3.450,00*	*3.520,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*51,02*	*60,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*
503200	*Arbeitnehmer* *** Beiträge Versorgungskassen*	*213,90*	*220,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*270,00*
504200	*Arbeitnehmer* *** Beiträge gesetzl. Sozialversicherung*	*616,95*	*610,00*	*720,00*	*750,00*	*760,00*	*780,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.426,15	23.470,00	24.750,00	42.250,00	7.250,00	7.250,00
522100	*Aufwendungen für Strom*	*958,32*	*900,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser* *** Oberflächenwasser für Parkfläche, Abrechnung vormals im Produkt 54100*	*1.018,02*	*1.020,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
522300	*Aufwendungen für Abfall*	*573,60*	*600,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
522400	*Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)*	*1.694,59*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2025: Eingangstür Jugendraum 10.000 EUR | Fenster Jugendraum 1.500 EUR | Durchbruch Jugendraum in Ratsstube mit Schiebetür 6.000 EUR | 2026: Sanierung Fassade 35.000 EUR*	*103,89*	*18.000,00*	*18.500,00*	*36.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*77,73*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E11	Abschreibungen		760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*760,00*	*760,00*	*760,00*	*760,00*	*760,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.085,65	1.135,00	1.710,00	1.720,00	1.710,00	1.710,00
563100	*Büromaterial*	*15,47*	*50,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563410	*Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren* *** je 50 % auf Produkte 11451 "Rathaus" u. 31400 "Senioren"*	*299,40*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*183,42*	*190,00*	*220,00*	*230,00*	*220,00*	*220,00*
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*	*30,04*	*35,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
	564300 Sonstige Beiträge *** Gemeinde- und Städtebund*	*557,32*	*560,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.303,29**	**29.065,00**	**31.550,00**	**49.210,00**	**14.290,00**	**14.380,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 7.612,03**	**- 27.495,00**	**- 28.860,00**	**- 46.420,00**	**- 11.400,00**	**- 11.390,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.612,03**	**- 27.495,00**	**- 28.860,00**	**- 46.420,00**	**- 11.400,00**	**- 11.390,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 58,97**	**290,00**	**- 370,00**	**- 290,00**	**20,00**	**20,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 7.671,00**	**- 27.205,00**	**- 29.230,00**	**- 46.710,00**	**- 11.380,00**	**- 11.370,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 7.871,81**	**- 26.445,00**	**- 28.470,00**	**- 45.950,00**	**- 10.620,00**	**- 10.610,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 7.871,81**	**- 26.445,00**	**- 28.470,00**	**- 45.950,00**	**- 10.620,00**	**- 10.610,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.871,81	- 26.445,00	- 28.470,00	- 45.950,00	- 10.620,00	- 10.610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F90 Kontrolle F34 | F40 = 0,00	*- 7.871,81*	*- 26.445,00*	*- 28.470,00*	*- 45.950,00*	*- 10.620,00*	*- 10.610,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11460	Versicherungen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.304,06	5.400,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Kommunale Haftpflicht, Veranstalterhaftpflicht*	*4.092,05*	*4.100,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
564140	*Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung, Verbandsumlage Unfallkasse*	*1.118,95*	*1.200,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Dienstfahrt-Fahrzeugversicherung sowie pauschale Haftungsfreistellungsversicherung*	*93,06*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.304,06**	**5.400,00**	**6.600,00**	**6.600,00**	**6.600,00**	**6.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 5.304,06**	**- 5.400,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 5.304,06**	**- 5.400,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 5.304,06**	**- 5.400,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.304,06**	**- 5.400,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 5.304,06**	**- 5.400,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**	**- 6.600,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.304,06	- 5.400,00	- 6.600,00	- 6.600,00	- 6.600,00	- 6.600,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 5.304,06*	*- 5.400,00*	*- 6.600,00*	*- 6.600,00*	*- 6.600,00*	*- 6.600,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschulen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:

	Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	86.504,00	85.950,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	*541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Grundschulumlage*	*86.504,00*	*85.950,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**86.504,00**	**85.950,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 86.504,00**	**- 85.950,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 86.504,00**	**- 85.950,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 86.504,00**	**- 85.950,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 86.504,00**	**- 85.950,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 86.504,00**	**- 85.950,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**	**- 90.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	- 86.504,00	- 85.950,00	- 90.000,00	- 90.000,00	- 90.000,00	- 90.000,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 86.504,00*	*- 85.950,00*	*- 90.000,00*	*- 90.000,00*	*- 90.000,00*	*- 90.000,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	**Tourismus**	**2025 / 2026**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22,30		30,00	30,00	30,00	30,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*22,30*		*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.658,11	1.570,00	2.650,00	2.750,00	2.850,00	2.950,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*1.658,11*	*1.570,00*	*2.650,00*	*2.750,00*	*2.850,00*	*2.950,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.680,41**	**1.570,00**	**2.680,00**	**2.780,00**	**2.880,00**	**2.980,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.515,37	2.500,00	2.930,00	3.040,00	3.090,00	3.140,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.950,85*	*1.900,00*	*2.200,00*	*2.280,00*	*2.320,00*	*2.370,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*34,50*	*40,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*143,76*	*150,00*	*170,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*386,26*	*360,00*	*450,00*	*470,00*	*480,00*	*480,00*
504900	*Sonstige* ***Künstlersozialabgabe*		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.007,42	17.900,00	9.900,00	18.400,00	5.400,00	5.400,00
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser* *** Wassertrete*	*1.265,38*	*2.000,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2026: Reparatur der Mauer am Wasserfall 10.000 EUR*	*941,13*	*10.750,00*	*750,00*	*10.750,00*	*750,00*	*750,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*52,91*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* *** 2025: Anschaffung Mülleimer 1.500 EUR | 2025 / 2026: Anschaffung Sitzgelegenheiten je 3.000 EUR [an Wanderwege / im Ortsbereich]*		*2.500,00*	*5.000,00*	*3.500,00*	*500,00*	*500,00*
529100	*sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* *** Dekoration Osterbrunnen*		*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* *** Wartung und Pflege der Homepage*	*3.748,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E11	Abschreibungen		380,00	380,00	120,00	120,00	120,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*380,00*	*380,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.416,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
541430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände* *** Sonderausgleichszahlung zur Finanzierung der Tourismusausgaben im Bereich der VG BZA*	*10.416,00*	*11.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	872,55	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
564300	*Sonstige Beiträge* *** Tourismusverein SÜW, Verein für Tourismus, Wein u. Kultur*	*872,55*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.811,34**	**32.680,00**	**24.110,00**	**32.460,00**	**19.510,00**	**19.560,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 18.130,93**	**- 31.110,00**	**- 21.430,00**	**- 29.680,00**	**- 16.630,00**	**- 16.580,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 18.130,93**	**- 31.110,00**	**- 21.430,00**	**- 29.680,00**	**- 16.630,00**	**- 16.580,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 758,97**	**- 410,00**	**- 1.070,00**	**- 990,00**	**- 680,00**	**- 680,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 18.889,90**	**- 31.520,00**	**- 22.500,00**	**- 30.670,00**	**- 17.310,00**	**- 17.260,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 19.171,37**	**- 31.140,00**	**- 22.120,00**	**- 30.550,00**	**- 17.190,00**	**- 17.140,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.788,18					
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen*	*2.788,18*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.788,18**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.788,18**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 21.959,55**	**- 31.140,00**	**- 22.120,00**	**- 30.550,00**	**- 17.190,00**	**- 17.140,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.171,37	- 31.140,00	- 22.120,00	- 30.550,00	- 17.190,00	- 17.140,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 21.959,55*	*- 31.140,00*	*- 22.120,00*	*- 30.550,00*	*- 17.190,00*	*- 17.140,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2

Produkt	Bezeichnung
11459	Zentrale Dienste - Sonstige Hilfskräfte
12200	Ordnungsangelegenheiten
25210	Museum
27200	Büchereien
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege
31190	Ersätzebeschaffung BSHG (altes Recht)
31400	Seniorenräume
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36210	Jugendarbeit
36500	Kindertagesstätten
36610	Spielplätze
36620	Jugendraum
42100	Allgemeine Sportförderung
42400	kommunale Sportstätten
55100	Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen
57310	Durchführung von Märkten
57370	Grillhütten und -plätze

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.480,09	6.310,00	6.050,00	5.480,00	5.360,00	5.360,00
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	330,09					
	414900 | von übrigen Bereichen	1.150,00					
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.310,00	6.050,00	5.480,00	5.360,00	5.360,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	5.803,48	7.290,00	11.050,00	11.400,00	11.750,00	8.500,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	5.803,48	7.290,00	11.050,00	11.400,00	11.750,00	8.500,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.230,00	1.050,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	230,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432600 | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378,95	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	200,00					
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	178,95	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**8.892,52**	**14.830,00**	**18.380,00**	**18.160,00**	**18.390,00**	**15.140,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.046,44	49.380,00	55.650,00	57.490,00	58.600,00	59.670,00
	501900 | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	1.310,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	36.055,41	35.250,00	40.050,00	41.450,00	42.270,00	43.110,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	633,47	710,00	800,00	820,00	850,00	860,00
	502990 | Sonstige - Sonstige		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	503200 | Arbeitnehmer	2.670,64	2.870,00	3.160,00	3.280,00	3.350,00	3.400,00
	504200 | Arbeitnehmer	7.376,92	7.570,00	8.640,00	8.940,00	9.130,00	9.300,00
	504900 | Sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige			20,00	20,00	20,00	20,00
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.217,81	88.730,00	86.550,00	99.550,00	84.550,00	84.550,00
	522100 | Aufwendungen für Strom	940,77	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	522200 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser	433,53	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	522400 | Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	5.885,32	5.300,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.730,59	25.800,00	10.500,00	25.500,00	10.500,00	10.500,00
	523200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	120,71	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	142,59	550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	944,97	1.350,00	4.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	524600 | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.497,54	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.283,47	4.420,00	4.920,00	4.920,00	4.920,00	4.920,00
	525900 | Kostenerstattungen an übrige Bereiche	53.138,42	47.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.099,90	860,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00
E11	Abschreibungen		15.860,00	16.130,00	14.940,00	14.740,00	14.710,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		15.860,00	16.130,00	14.940,00	14.740,00	14.710,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150,00	2.755,00	18.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	150,00	2.755,00	18.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.903,06	2.655,00	2.250,00	2.280,00	2.280,00	2.280,00
	561300 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung u.a.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	471,50	530,00				
	563100 | Büromaterial		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	299,40	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	487,86	490,00	580,00	600,00	600,00	600,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	191,46	215,00	240,00	250,00	250,00	250,00
	564300 | Sonstige Beiträge	363,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	568100 | Grundsteuer	89,84	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**128.317,31**	**159.380,00**	**179.110,00**	**180.790,00**	**166.700,00**	**167.740,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 119.424,79**	**- 144.550,00**	**- 160.730,00**	**- 162.630,00**	**- 148.310,00**	**- 152.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 119.424,79**	**- 144.550,00**	**- 160.730,00**	**- 162.630,00**	**- 148.310,00**	**- 152.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 13.191,46**	**- 7.430,00**	**- 18.040,00**	**- 16.800,00**	**- 11.700,00**	**- 11.700,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 132.616,25**	**- 151.980,00**	**- 178.770,00**	**- 179.430,00**	**- 160.010,00**	**- 164.300,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 131.687,13**	**- 142.430,00**	**- 168.690,00**	**- 169.970,00**	**- 150.630,00**	**- 154.950,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		40.000,00				
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		40.000,00				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**40.000,00**				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.996,00	20.000,00				
	784400 | Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9.996,00	20.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.570,71	50.000,00				
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		50.000,00				
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	4.570,71					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.566,71**	**70.000,00**				
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 14.566,71**	**- 30.000,00**				
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 146.253,84**	**- 172.430,00**	**- 168.690,00**	**- 169.970,00**	**- 150.630,00**	**- 154.950,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 131.687,13	- 142.430,00	- 168.690,00	- 169.970,00	- 150.630,00	- 154.950,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 146.253,84*	*- 172.430,00*	*- 168.690,00*	*- 169.970,00*	*- 150.630,00*	*- 154.950,00*

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11459	**Zentrale Dienste - Sonstige Hilfskräfte**	**2025 / 2026**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11459 Zentrale Dienste - Sonstige Hilfskräfte:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E3	Erträge der sozialen Sicherung		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	426130 vom Bund - für Eingliederungsleistungen		*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	502990 Sonstige - Sonstige		*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung u.a.		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**	**2.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11459 Zentrale Dienste - Sonstige Hilfskräfte:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*		*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12200	Ordnungsangelegenheiten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	*1.000,00*	*950,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	*** Entgelt für Glascontainer-Stellplatzreinigung*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.000,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.000,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.000,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**1.000,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**950,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**950,00**	**950,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*950,00*	*950,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25210	Museum	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25210 Museum:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 280,00**	**- 280,00**	**- 280,00**	**- 280,00**	**- 280,00**	**- 280,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 280,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 280,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 280,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**	**- 380,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25210 Museum:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 280,00	- 380,00	- 380,00	- 380,00	- 380,00	- 380,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 280,00*	*- 380,00*	*- 380,00*	*- 380,00*	*- 380,00*	*- 380,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
27200	Büchereien	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10,84					
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*10,84*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**10,84**					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.785,51	1.510,00	1.710,00	1.770,00	1.800,00	1.820,00
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)*	*510,00*	*260,00*	*260,00*	*260,00*	*260,00*	*260,00*
	*** Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Büchereileitung*						
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*958,66*	*900,00*	*1.070,00*	*1.110,00*	*1.130,00*	*1.150,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*16,51*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*69,96*	*70,00*	*80,00*	*90,00*	*90,00*	*90,00*
	*** Beiträge Versorgungskassen*						
504200	*Arbeitnehmer*	*230,38*	*250,00*	*270,00*	*280,00*	*290,00*	*290,00*
	*** Beiträge gesetzl. Sozialversicherung*						
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.497,54	1.670,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	*** u.a. Klebefolie u. Barcode-Etiketten für Bücherei-Bücher*						
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
524600	*Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen*	*1.497,54*	*1.400,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	*** u.a. Bücherei-Bücher*						
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*		*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*
	*** u.a. Lesepässe*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		115,00	120,00	120,00	120,00	120,00
563100	*Büromaterial*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	*** u.a. Schreibtischutensilien*						
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*		*15,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
	*** Elektronikversicherung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.283,05**	**3.295,00**	**3.600,00**	**3.660,00**	**3.690,00**	**3.710,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.272,21**	**- 3.295,00**	**- 3.600,00**	**- 3.660,00**	**- 3.690,00**	**- 3.710,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.272,21**	**- 3.295,00**	**- 3.600,00**	**- 3.660,00**	**- 3.690,00**	**- 3.710,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.412,21**	**- 3.435,00**	**- 3.740,00**	**- 3.800,00**	**- 3.830,00**	**- 3.850,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.016,50**	**- 3.435,00**	**- 3.740,00**	**- 3.800,00**	**- 3.830,00**	**- 3.850,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.016,50**	**- 3.435,00**	**- 3.740,00**	**- 3.800,00**	**- 3.830,00**	**- 3.850,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 3.016,50	- 3.435,00	- 3.740,00	- 3.800,00	- 3.830,00	- 3.850,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 3.016,50*	*- 3.435,00*	*- 3.740,00*	*- 3.800,00*	*- 3.830,00*	*- 3.850,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50,00					
414900	*von übrigen Bereichen*	*50,00*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**50,00**					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.422,67	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* *** Faschingsumzug*	*411,17*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* *** GEMA-Gebühren und Schankerlaubnis Faschingsveranstaltungen*	*1.011,50*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	125,00	225,00	15.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541900	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche* *** 2025: Zuschüsse an Chorgemeinschaft / Gesangsverein und Schützverein je 6.000 EUR*	*125,00*	*225,00*	*15.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	808,50	850,00	350,00	350,00	350,00	350,00
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* *** - AB 2024 NICHT MEHR BEBUCHEN -*	*471,50*	*500,00*				
564300	*Sonstige Beiträge* *** Naturschutzverband, St. Florian-Verein, Förderverein Schutz und Pflege von Natur und Landschaft, Verein zur Hagelabwehr*	*337,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.356,17**	**2.775,00**	**17.050,00**	**5.050,00**	**5.050,00**	**5.050,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.306,17**	**- 2.775,00**	**- 17.050,00**	**- 5.050,00**	**- 5.050,00**	**- 5.050,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.306,17**	**- 2.775,00**	**- 17.050,00**	**- 5.050,00**	**- 5.050,00**	**- 5.050,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**	**- 140,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.446,17**	**- 2.915,00**	**- 17.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.631,17**	**- 2.915,00**	**- 17.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.570,71					
785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.*	*4.570,71*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.570,71**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 4.570,71**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 7.201,88**	**- 2.915,00**	**- 17.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**	**- 5.190,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 2.631,17	- 2.915,00	- 17.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 7.201,88*	*- 2.915,00*	*- 17.190,00*	*- 5.190,00*	*- 5.190,00*	*- 5.190,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31400	Seniorenräume	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31400 Seniorenräume:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.010,84	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*10,84*					
414900	*von übrigen Bereichen*	*1.000,00*					
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*120,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Vermietung der Altenstube*	*230,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,95	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen ** Nebenkostenerstattung Chorgemeinschaft und Prot. Kirchengemeinde*	*178,95*	*180,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.419,79**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**	**400,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.275,51	1.250,00	1.450,00	1.510,00	1.540,00	1.560,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*958,66*	*900,00*	*1.070,00*	*1.110,00*	*1.130,00*	*1.150,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*16,51*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*69,96*	*70,00*	*80,00*	*90,00*	*90,00*	*90,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*230,38*	*250,00*	*270,00*	*280,00*	*290,00*	*290,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.104,34	20.360,00	6.130,00	21.130,00	6.130,00	6.130,00
522100	*Aufwendungen für Strom*	*940,77*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
522400	*Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)*	*3.088,88*	*2.800,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Erweiterung / Dachausbau Heimatmuseum 15.000 EUR*	*6.453,14*	*15.500,00*	*500,00*	*15.500,00*	*500,00*	*500,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*120,71*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*70,77*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*944,97*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*1.825,10*					
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Pflege und Wartung App Sirene (mtl. 30 EUR)*	*1.660,00*	*360,00*	*430,00*	*430,00*	*430,00*	*430,00*
E11	Abschreibungen		1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*1.760,00*	*1.760,00*	*1.760,00*	*1.760,00*	*1.760,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	978,72	1.020,00	1.130,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31400 Seniorenräume:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
563410	*Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** je 50 % auf Produkte 11451 "Rathaus" u. 31400 "Senioren"*	*299,40*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*487,86*	*490,00*	*580,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*	*191,46*	*200,00*	*220,00*	*230,00*	*230,00*	*230,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**17.358,57**	**24.390,00**	**10.470,00**	**25.560,00**	**10.590,00**	**10.610,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 15.938,78**	**- 23.990,00**	**- 10.070,00**	**- 25.160,00**	**- 10.190,00**	**- 10.210,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 15.938,78**	**- 23.990,00**	**- 10.070,00**	**- 25.160,00**	**- 10.190,00**	**- 10.210,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.710,00**	**1.710,00**	**1.710,00**	**1.710,00**	**1.710,00**	**1.710,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 14.228,78**	**- 22.280,00**	**- 8.360,00**	**- 23.450,00**	**- 8.480,00**	**- 8.500,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 14.260,01**	**- 20.640,00**	**- 6.720,00**	**- 21.810,00**	**- 6.840,00**	**- 6.860,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 14.260,01**	**- 20.640,00**	**- 6.720,00**	**- 21.810,00**	**- 6.840,00**	**- 6.860,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31400 Seniorenräume:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 14.260,01	- 20.640,00	- 6.720,00	- 21.810,00	- 6.840,00	- 6.860,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 14.260,01*	*- 20.640,00*	*- 6.720,00*	*- 21.810,00*	*- 6.840,00*	*- 6.860,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*25,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
	*** DRK Ortsverein Oberotterbach*						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564300 Sonstige Beiträge	*26,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	*** Heilpädag. Kinderheim, Lebenshilfe f. Menschen mit geistiger Behinderung*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**51,00**	**80,00**	**80,00**	**80,00**	**80,00**	**80,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 51,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 51,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 51,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 51,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 51,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**	**- 80,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	- 51,00	- 80,00	- 80,00	- 80,00	- 80,00	- 80,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 51,00*	*- 80,00*	*- 80,00*	*- 80,00*	*- 80,00*	*- 80,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.860,00	2.860,00	2.860,00	2.860,00	2.860,00
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*2.860,00*	*2.860,00*	*2.860,00*	*2.860,00*	*2.860,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.860,00**	**2.860,00**	**2.860,00**	**2.860,00**	**2.860,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.987,15	51.750,00	61.250,00	61.250,00	61.250,00	61.250,00
522400	*Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)*	*2.796,44*	*2.500,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*	*3.300,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*990,36*	*1.800,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*61,93*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsbrezeln*		*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
525900	*Kostenerstattungen an übrige Bereiche ** Personal- und ggf. Sachkostenanteil*	*53.138,42*	*47.000,00*	*55.000,00*	*55.000,00*	*55.000,00*	*55.000,00*
E11	Abschreibungen		7.350,00	7.050,00	7.020,00	7.020,00	6.990,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*7.350,00*	*7.050,00*	*7.020,00*	*7.020,00*	*6.990,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541900	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche ** Zuschuss an prot. Kirchengemeinde für mögliche Anschaffungen*		*2.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**56.987,15**	**61.100,00**	**71.300,00**	**71.270,00**	**71.270,00**	**71.240,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 56.987,15**	**- 58.240,00**	**- 68.440,00**	**- 68.410,00**	**- 68.410,00**	**- 68.380,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 56.987,15**	**- 58.240,00**	**- 68.440,00**	**- 68.410,00**	**- 68.410,00**	**- 68.380,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 56.987,15**	**- 58.240,00**	**- 68.440,00**	**- 68.410,00**	**- 68.410,00**	**- 68.380,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 56.367,49**	**- 53.750,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.996,00	20.000,00				
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*9.996,00*	*20.000,00*				
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.996,00**	**20.000,00**				
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 9.996,00**	**- 20.000,00**				
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 66.363,49**	**- 73.750,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**	**- 64.250,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 56.367,49	- 53.750,00	- 64.250,00	- 64.250,00	- 64.250,00	- 64.250,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 66.363,49*	*- 73.750,00*	*- 64.250,00*	*- 64.250,00*	*- 64.250,00*	*- 64.250,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Spielplätze	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	84,52					
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*84,52*					
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.145,35	3.920,00	6.600,00	6.850,00	7.100,00	3.750,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*4.145,35*	*3.920,00*	*6.600,00*	*6.850,00*	*7.100,00*	*3.750,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**4.229,87**	**3.920,00**	**6.600,00**	**6.850,00**	**7.100,00**	**3.750,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.712,62	10.550,00	12.160,00	12.570,00	12.830,00	13.080,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*8.291,05*	*8.100,00*	*9.280,00*	*9.600,00*	*9.790,00*	*9.990,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*146,24*	*160,00*	*190,00*	*190,00*	*200,00*	*200,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*613,26*	*650,00*	*730,00*	*750,00*	*770,00*	*780,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*1.662,07*	*1.630,00*	*1.940,00*	*2.010,00*	*2.050,00*	*2.090,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226,35	6.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*	*88,46*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*137,89*	*6.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	*** u.a. Fallschutz (Hackschnitzel) | davon je 1.000 EUR Bolzplatz*						
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E11	Abschreibungen			1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*			*1.140,00*	*1.140,00*	*1.140,00*	*1.140,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.938,97**	**16.950,00**	**18.700,00**	**19.110,00**	**19.370,00**	**19.620,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.709,10**	**- 13.030,00**	**- 12.100,00**	**- 12.260,00**	**- 12.270,00**	**- 15.870,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.709,10**	**- 13.030,00**	**- 12.100,00**	**- 12.260,00**	**- 12.270,00**	**- 15.870,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 3.146,58**	**- 1.690,00**	**- 4.360,00**	**- 4.050,00**	**- 2.770,00**	**- 2.770,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.855,68**	**- 14.720,00**	**- 16.460,00**	**- 16.310,00**	**- 15.040,00**	**- 18.640,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 9.820,65**	**- 14.720,00**	**- 15.320,00**	**- 15.170,00**	**- 13.900,00**	**- 17.500,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		40.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
681662	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land* *** kalkulierte LEADER-Zuwendung*		*40.000,00*				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**40.000,00**				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		50.000,00				
785600	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*		*50.000,00*				
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**50.000,00**				
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**- 10.000,00**				
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 9.820,65**	**- 24.720,00**	**- 15.320,00**	**- 15.170,00**	**- 13.900,00**	**- 17.500,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 9.820,65	- 14.720,00	- 15.320,00	- 15.170,00	- 13.900,00	- 17.500,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 9.820,65*	*- 24.720,00*	*- 15.320,00*	*- 15.170,00*	*- 13.900,00*	*- 17.500,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36620	Jugendraum	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700,00	3.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*3.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	*** Neubeschaffung Spiele bzw. Spielgeräte (Neueröffnung Jugendraum mit Unterstützung Jugendpfleger VG geplant)*						
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**700,00**	**3.600,00**	**1.600,00**	**1.600,00**	**1.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 700,00**	**- 3.600,00**	**- 1.600,00**	**- 1.600,00**	**- 1.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 700,00**	**- 3.600,00**	**- 1.600,00**	**- 1.600,00**	**- 1.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.850,00**	**- 1.850,00**	**- 1.850,00**	**- 1.850,00**	**- 1.850,00**	**- 1.850,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.850,00**	**- 2.550,00**	**- 5.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.850,00**	**- 2.550,00**	**- 5.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.850,00**	**- 2.550,00**	**- 5.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**	**- 3.450,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.850,00	- 2.550,00	- 5.450,00	- 3.450,00	- 3.450,00	- 3.450,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 1.850,00*	*- 2.550,00*	*- 5.450,00*	*- 3.450,00*	*- 3.450,00*	*- 3.450,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Allgemeine Sportförderung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Allgemeine Sportförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541900	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Allgemeine Sportförderung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*		*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*	*- 500,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	323,89	3.330,00	3.070,00	2.500,00	2.380,00	2.380,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*223,89*					
414900	*von übrigen Bereichen*	*100,00*					
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*3.330,00*	*3.070,00*	*2.500,00*	*2.380,00*	*2.380,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.658,13	1.570,00	2.650,00	2.750,00	2.850,00	2.950,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*1.658,13*	*1.570,00*	*2.650,00*	*2.750,00*	*2.850,00*	*2.950,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.982,02**	**4.900,00**	**5.720,00**	**5.250,00**	**5.230,00**	**5.330,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.272,80	34.220,00	38.480,00	39.790,00	40.580,00	41.360,00
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) ** Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit Waldgeisterweg*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*25.847,04*	*25.350,00*	*28.630,00*	*29.630,00*	*30.220,00*	*30.820,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*454,21*	*510,00*	*570,00*	*590,00*	*610,00*	*620,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*1.917,46*	*2.080,00*	*2.270,00*	*2.350,00*	*2.400,00*	*2.440,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*5.254,09*	*5.440,00*	*6.160,00*	*6.370,00*	*6.500,00*	*6.630,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504,16	3.250,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
522100	*Aufwendungen für Strom ** Strombezug für Brunnen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*	*345,07*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u..a Gestaltung der Pflanzbeete*	*149,20*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*9,89*	*200,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*500,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E11	Abschreibungen		6.750,00	6.180,00	5.020,00	4.820,00	4.820,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*6.750,00*	*6.180,00*	*5.020,00*	*4.820,00*	*4.820,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	89,84	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00
568100	*Grundsteuer*	*89,84*	*90,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.866,80**	**44.310,00**	**47.860,00**	**48.010,00**	**48.600,00**	**49.380,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 32.884,78**	**- 39.410,00**	**- 42.140,00**	**- 42.760,00**	**- 43.370,00**	**- 44.050,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 32.884,78**	**- 39.410,00**	**- 42.140,00**	**- 42.760,00**	**- 43.370,00**	**- 44.050,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 9.344,88**	**- 5.040,00**	**- 12.980,00**	**- 12.050,00**	**- 8.230,00**	**- 8.230,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 42.229,66**	**- 44.450,00**	**- 55.120,00**	**- 54.810,00**	**- 51.600,00**	**- 52.280,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 42.215,61**	**- 41.030,00**	**- 52.010,00**	**- 52.290,00**	**- 49.160,00**	**- 49.840,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 42.215,61**	**- 41.030,00**	**- 52.010,00**	**- 52.290,00**	**- 49.160,00**	**- 49.840,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 42.215,61	- 41.030,00	- 52.010,00	- 52.290,00	- 49.160,00	- 49.840,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 42.215,61*	*- 41.030,00*	*- 52.010,00*	*- 52.290,00*	*- 49.160,00*	*- 49.840,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Durchführung von Märkten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Durchführung von Märkten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00					
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*200,00*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**200,00**					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
504900	*Sonstige* *** Künstlersozialabgabe*		*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.475,60	2.800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* *** u.a. Werbeplakate*	*2.047,20*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* *** Beleuchtung Weihnachtsmarkt; Kosten Schankerlaubnis*	*428,40*	*300,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		30,00				
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* *** - AB 2024 NICHT MEHR BEBUCHEN -*		*30,00*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.475,60**	**2.880,00**	**3.550,00**	**3.550,00**	**3.550,00**	**3.550,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.275,60**	**- 2.880,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.275,60**	**- 2.880,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.275,60**	**- 2.880,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.144,70**	**- 2.880,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 2.144,70**	**- 2.880,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**	**- 3.550,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Durchführung von Märkten:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 2.144,70	- 2.880,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00	- 3.550,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 2.144,70*	*- 2.880,00*	*- 3.550,00*	*- 3.550,00*	*- 3.550,00*	*- 3.550,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Teilhaushalt 3

Produkt	Bezeichnung
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften
11430	Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze
54400	Bundesstraßen
54500	Winterdienst
54600	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht
57320	Dorfgemeinschaftshaus
57330	Breitbandverkabelung
57350	Glocken, Uhrenanlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.764,50	67.360,00	238.420,00	65.620,00	56.500,00	56.500,00
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund		9.000,00		9.000,00		
	414420 | vom öffentlichen Bereich - vom Land	521,72		180.000,00			
	414430 | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00					
	414510 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	400,00					
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	342,78	58.360,00	58.420,00	56.620,00	56.500,00	56.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	7.461,64	7.050,00	11.950,00	12.400,00	12.850,00	13.300,00
	426130 | vom Bund - für Eingliederungsleistungen	7.461,64	7.050,00	11.950,00	12.400,00	12.850,00	13.300,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.436,59	205.890,00	227.760,00	227.680,00	226.680,00	226.570,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	740,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	431900 | Sonstige	208,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.450,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	432110 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	1.109,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	432240 | Entgelte - für das Bestattungswesen	1.280,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432241 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grababräumungsgebühr						
	432242 | Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432250 | Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	867,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432300 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	21.782,59	21.800,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	437100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		173.910,00	188.860,00	188.860,00	187.930,00	187.930,00
	439100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.080,00	4.100,00	4.020,00	3.950,00	3.840,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.191,33	47.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00
	441200 | Mieten und Pachten	42.191,33	47.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00	51.870,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.462,11	6.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	4.872,69	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.589,42	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	28.553,37	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	462500 | Konzessionsabgaben	27.113,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	462700 | Versicherungserstattungen	1.439,38					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**114.869,54**	**362.670,00**	**565.000,00**	**392.570,00**	**382.900,00**	**383.240,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.316,42	72.850,00	82.770,00	85.610,00	87.340,00	89.070,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	56.454,08	55.050,00	62.700,00	64.890,00	66.190,00	67.500,00
	502220 | Arbeitnehmer - Leistungszulagen	990,35	1.120,00	1.260,00	1.300,00	1.330,00	1.360,00
	503200 | Arbeitnehmer	4.177,80	4.490,00	4.970,00	5.120,00	5.230,00	5.320,00
	504200 | Arbeitnehmer	11.694,19	12.080,00	13.710,00	14.170,00	14.460,00	14.760,00
	506290 | Arbeitnehmer - Sonstige			20,00	20,00	20,00	20,00
	509000 | Pauschalierte Lohnsteuer		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.447,68	176.850,00	397.340,00	187.650,00	130.250,00	129.830,00
	522100 | Aufwendungen für Strom	22.744,72	23.500,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	522200 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser	32.686,20	35.400,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
	522300 | Aufwendungen für Abfall	1.915,51	1.920,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	522400 | Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	5.630,47	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.385,42	60.600,00	61.600,00	72.100,00	13.100,00	13.100,00
	523200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.818,11	7.600,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
	523300 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	10.189,17	28.930,00	242.660,00	22.470,00	24.070,00	23.650,00
	523310 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges	1.028,27	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523510 | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	622,87	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523520 | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.001,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523590 | Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	120,02	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	523700 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.227,56	2.600,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	523800 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.728,25	2.200,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	524700 | Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	525430 | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	199,85	200,00	480,00	480,00	480,00	480,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E11	Abschreibungen	11.398,90	297.970,00	321.890,00	315.770,00	311.550,00	311.010,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	11.398,90	297.970,00	321.890,00	315.770,00	311.550,00	311.010,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	27,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.918,20	10.405,00	25.550,00	23.120,00	11.120,00	11.120,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	271,65	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562100 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	38,35	50,00	12.050,00	12.050,00	50,00	50,00
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.474,54	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	563410 | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	539,57	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564110 | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.424,95	3.475,00	4.080,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.509,11	1.600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	564130 | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	72,35	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	298,13	320,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564300 | Sonstige Beiträge	113,13	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	568100 | Grundsteuer	1.046,54	1.060,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	294,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569400 | Aufwendungen für Schadensfälle	835,88					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**204.108,20**	**558.105,00**	**827.580,00**	**612.180,00**	**540.290,00**	**541.060,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 89.238,66**	**- 195.435,00**	**- 262.580,00**	**- 219.610,00**	**- 157.390,00**	**- 157.820,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 89.238,66**	**- 195.435,00**	**- 262.580,00**	**- 219.610,00**	**- 157.390,00**	**- 157.820,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**14.009,40**	**7.650,00**	**21.180,00**	**19.660,00**	**13.470,00**	**13.470,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 75.229,26**	**- 187.785,00**	**- 241.400,00**	**- 199.950,00**	**- 143.920,00**	**- 144.350,00**

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 72.810,97**	**- 126.165,00**	**- 170.890,00**	**- 133.680,00**	**- 80.750,00**	**- 81.610,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.697,97	56.250,00		90.000,00	168.500,00	
	681662 | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	102.697,97	56.250,00		90.000,00	168.500,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 31.758,49	286.250,00	221.500,00	9.750,00	802.500,00	
	682650 | Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen		281.250,00	214.000,00	9.750,00	802.500,00	
	682700 | Grabnutzungsentgelte	5.775,00	5.000,00				
	682920 | Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	- 37.533,49		7.500,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	17.818,95	35.000,00	18.000,00		100.000,00	
	685800 | Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	17.818,95	35.000,00	18.000,00		100.000,00	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.758,43**	**377.500,00**	**239.500,00**	**99.750,00**	**1.071.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	281.018,37	50.000,00	5.000,00		100.000,00	
	784400 | Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	281.018,37	50.000,00	5.000,00		100.000,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.839,46	335.000,00	320.500,00	178.000,00	1.075.000,00	5.000,00
	785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.345,34		500,00			
	785330 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00			
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen				35.000,00		
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	11.307,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785930 | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	1.186,98	330.000,00	305.000,00	138.000,00	1.070.000,00	
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**312.857,83**	**385.000,00**	**325.500,00**	**178.000,00**	**1.175.000,00**	**5.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 224.099,40**	**- 7.500,00**	**- 86.000,00**	**- 78.250,00**	**- 104.000,00**	**- 5.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 296.910,37**	**- 133.665,00**	**- 256.890,00**	**- 211.930,00**	**- 184.750,00**	**- 86.610,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 72.810,97	- 126.165,00	- 170.890,00	- 133.680,00	- 80.750,00	- 81.610,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 296.910,37*	*- 133.665,00*	*- 256.890,00*	*- 211.930,00*	*- 184.750,00*	*- 86.610,00*

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	113,32					
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*113,32*					
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.145,35	3.920,00	6.600,00	6.850,00	7.100,00	7.350,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*4.145,35*	*3.920,00*	*6.600,00*	*6.850,00*	*7.100,00*	*7.350,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.725,11	29.000,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00
441200	*Mieten und Pachten* *** Unterdorfstraße 6, Hintergasse 2 u.a.*	*29.725,11*	*29.000,00*	*29.600,00*	*29.600,00*	*29.600,00*	*29.600,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.589,42	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen* *** Nebenkostenerstattung*	*2.589,42*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	794,09					
462700	*Versicherungserstattungen*	*794,09*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**37.367,29**	**35.420,00**	**39.200,00**	**39.450,00**	**39.700,00**	**39.950,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.134,75	14.970,00	17.120,00	17.710,00	18.070,00	18.420,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*11.704,81*	*11.450,00*	*13.050,00*	*13.510,00*	*13.780,00*	*14.050,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*206,20*	*230,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*	*280,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*866,60*	*930,00*	*1.030,00*	*1.060,00*	*1.080,00*	*1.100,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*2.357,14*	*2.350,00*	*2.760,00*	*2.850,00*	*2.910,00*	*2.970,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.053,76	7.770,00	7.700,00	7.700,00	2.700,00	2.700,00
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*	*709,99*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
522300	*Aufwendungen für Abfall*	*562,80*	*570,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2025 Unterdorfstraße 6: Malerarbeiten Treppenhaus 5.000 EUR | 2026: Allg. Renovierungsarbeiten +5.000 EUR*	*1.622,50*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*158,47*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** u.a. Überprüfung der Rauchwarnmelder*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		570,00	570,00	560,00	560,00	560,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*570,00*	*570,00*	*560,00*	*560,00*	*560,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.347,18	1.560,00	1.770,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*38,35*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*945,68*	*950,00*	*1.120,00*	*1.150,00*	*1.150,00*	*1.150,00*
564130	*Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen*	*72,35*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
	568100 Grundsteuer *** Unterdorfstr. 6*	*454,92*	*460,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle	*835,88*					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**20.535,69**	**24.870,00**	**27.160,00**	**27.770,00**	**23.130,00**	**23.480,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**16.831,60**	**10.550,00**	**12.040,00**	**11.680,00**	**16.570,00**	**16.470,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**16.831,60**	**10.550,00**	**12.040,00**	**11.680,00**	**16.570,00**	**16.470,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 4.364,11**	**- 2.360,00**	**- 6.060,00**	**- 5.640,00**	**- 3.840,00**	**- 3.840,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**12.467,49**	**8.190,00**	**5.980,00**	**6.040,00**	**12.730,00**	**12.630,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**11.521,97**	**8.760,00**	**6.550,00**	**6.600,00**	**13.290,00**	**13.190,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	19.345,34		500,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*19.345,34*					
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte *** 2025: Flächentausch Landwirtschaftsflächen*			*500,00*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.345,34**		**500,00**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 19.345,34**		**- 500,00**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 7.823,37**	**8.760,00**	**6.050,00**	**6.600,00**	**13.290,00**	**13.190,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	11.521,97	8.760,00	6.550,00	6.600,00	13.290,00	13.190,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 7.823,37*	*8.760,00*	*6.050,00*	*6.600,00*	*13.290,00*	*13.190,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	376,21	290,00	350,00	350,00	350,00	350,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*33,43*					
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*342,78*	*290,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	2.487,21	2.350,00	4.000,00	4.150,00	4.300,00	4.450,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*2.487,21*	*2.350,00*	*4.000,00*	*4.150,00*	*4.300,00*	*4.450,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	645,29					
462700	*Versicherungserstattungen*	*645,29*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.508,71**	**2.640,00**	**4.350,00**	**4.500,00**	**4.650,00**	**4.800,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.773,98	3.680,00	4.320,00	4.460,00	4.540,00	4.630,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*2.926,44*	*2.850,00*	*3.300,00*	*3.420,00*	*3.480,00*	*3.550,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*51,77*	*60,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*215,98*	*230,00*	*260,00*	*260,00*	*270,00*	*270,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*579,79*	*540,00*	*680,00*	*700,00*	*710,00*	*730,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*			*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.313,14	12.750,00	18.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
522100	*Aufwendungen für Strom*	*508,40*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*		*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
522300	*Aufwendungen für Abfall*	*58,10*		*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025: Rep. Dach alter Bauhof 3.000 EUR*	*64,33*	*500,00*	*4.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Prüfung elektr. Anlagen*		*200,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten*	*622,87*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
523520	*Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe*	*2.001,26*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
523590	*Fahrzeugunterhaltung - Sonstige*	*57,84*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** u. a. Prüfung elektr. Betriebsmittel*	*2.062,27*	*1.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*938,07*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
524700	*Sonstige Verbrauchsmittel*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchung Gemeindearbeiter*		*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
E11	Abschreibungen	11.398,90	2.000,00	11.410,00	11.180,00	10.020,00	10.020,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*	*11.398,90*	*2.000,00*	*11.410,00*	*11.180,00*	*10.020,00*	*10.020,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.742,69	2.880,00	14.930,00	14.970,00	2.970,00	2.970,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*271,65*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* *** Miete Bagger (evtl. Kauf in 2026, dann entfällt Miete in 2026)*			*12.000,00*	*12.000,00*		
	564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*474,41*	*480,00*	*560,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	564120	*Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen*	*1.509,11*	*1.600,00*	*1.550,00*	*1.550,00*	*1.550,00*	*1.550,00*
	564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*	*193,52*	*200,00*	*220,00*	*220,00*	*220,00*	*220,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*294,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**24.228,71**	**21.310,00**	**49.360,00**	**46.310,00**	**33.230,00**	**33.320,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 20.720,00**	**- 18.670,00**	**- 45.010,00**	**- 41.810,00**	**- 28.580,00**	**- 28.520,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 20.720,00**	**- 18.670,00**	**- 45.010,00**	**- 41.810,00**	**- 28.580,00**	**- 28.520,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**31.007,28**	**16.720,00**	**44.690,00**	**41.500,00**	**28.340,00**	**28.340,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.287,28**	**- 1.950,00**	**- 320,00**	**- 310,00**	**- 240,00**	**- 180,00**
F23		**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**21.280,13**	**- 240,00**	**10.740,00**	**10.520,00**	**9.430,00**	**9.490,00**
F27		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29		Auszahlungen für Sachanlagen	1.186,98	5.000,00	10.000,00	45.000,00	5.000,00	5.000,00
	785600	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen* *** eventueller Erwerb eines zunächst nur gemieteten Baggers*				*35.000,00*		
	785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.*		*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen* *** weiterer Innenausbau der Bauhofshalle*	*1.186,98*		*5.000,00*	*5.000,00*		
F32		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.186,98**	**5.000,00**	**10.000,00**	**45.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
F33		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.186,98**	**- 5.000,00**	**- 10.000,00**	**- 45.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**
F34		**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**20.093,15**	**- 5.240,00**	**740,00**	**- 34.480,00**	**4.430,00**	**4.490,00**
F37		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c		+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d		- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	21.280,13	- 240,00	10.740,00	10.520,00	9.430,00	9.490,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*20.093,15*	*- 5.240,00*	*740,00*	*- 34.480,00*	*4.430,00*	*4.490,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	409,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
431200	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)*	*409,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**409,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.948,50	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Beratungsleistungen für Dorferneuerung*	*1.948,50*	*2.500,00*	*5.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.948,50**	**2.500,00**	**5.000,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.539,50**	**- 2.000,00**	**- 4.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.539,50**	**- 2.000,00**	**- 4.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.539,50**	**- 2.000,00**	**- 4.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.301,64**	**- 2.000,00**	**- 4.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.301,64**	**- 2.000,00**	**- 4.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.301,64	- 2.000,00	- 4.500,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 1.301,64*	*- 2.000,00*	*- 4.500,00*	*- 2.000,00*	*- 2.000,00*	*- 2.000,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	155,14	11.610,00	182.610,00	11.460,00	2.390,00	2.390,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund* *** 2026: Zuschuss LED-Umstellung (Förderquote 25 %)*		*9.000,00*		*9.000,00*		
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land* *** 2025: Zuwendung Brückensanierung Maienstraße über AKTION BLAU PLUS (Förderquote 90%)*	*155,14*		*180.000,00*			
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*2.610,00*	*2.610,00*	*2.460,00*	*2.390,00*	*2.390,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	829,08	780,00	1.350,00	1.400,00	1.450,00	1.500,00
426130	*vom Bund - für Eingliederungsleistungen*	*829,08*	*780,00*	*1.350,00*	*1.400,00*	*1.450,00*	*1.500,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	867,00	87.000,00	98.050,00	98.050,00	97.180,00	97.180,00
432250	*Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen*	*867,00*	*300,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
437100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*86.700,00*	*97.050,00*	*97.050,00*	*96.180,00*	*96.180,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	27.113,99	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
462500	*Konzessionsabgaben*	*27.113,99*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**28.965,21**	**127.390,00**	**310.010,00**	**138.910,00**	**129.020,00**	**129.070,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.370,01	23.350,00	26.300,00	27.200,00	27.750,00	28.310,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*18.044,28*	*17.700,00*	*19.980,00*	*20.670,00*	*21.090,00*	*21.510,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*317,04*	*360,00*	*400,00*	*410,00*	*420,00*	*430,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*1.338,70*	*1.450,00*	*1.590,00*	*1.640,00*	*1.670,00*	*1.710,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*3.669,99*	*3.810,00*	*4.300,00*	*4.450,00*	*4.540,00*	*4.630,00*
506290	*Arbeitnehmer - Sonstige*						
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.032,52	74.300,00	304.300,00	114.800,00	77.800,00	77.800,00
522100	*Aufwendungen für Strom* *** Strom für Straßenbeleuchtung*	*15.660,01*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser* *** Straßentwässerungkosten*	*27.999,05*	*30.000,00*	*30.500,00*	*30.500,00*	*30.500,00*	*30.500,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** Unterhaltung Straßenbeleuchtung | 2025: Planungkosten LED-Umstellung 6.500 EUR | 2026: LED-Umstellung 37.000 EUR*		*1.000,00*	*7.500,00*	*38.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** Wartung Straßenbeleuchtung*	*6.372,68*	*6.000,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.* *** u.a. Sinkkastenreinigung, Pflege Baumkataster | 2025: Brückensanierung Maienstraße 200.000 EUR, Sanierung Wasserrinne Weinstraße 20.000 EUR*	*6.014,45*	*20.000,00*	*240.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523310	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges*	*1.028,27*	*1.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Hundekotbeutel*	*228,55*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*3.729,51*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen		123.780,00	136.360,00	135.690,00	134.180,00	134.110,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen ** *		*123.780,00*	*136.360,00*	*135.690,00*	*134.180,00*	*134.110,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**84.402,53**	**221.430,00**	**466.960,00**	**277.690,00**	**239.730,00**	**240.220,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 55.437,32**	**- 94.040,00**	**- 156.950,00**	**- 138.780,00**	**- 110.710,00**	**- 111.150,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 55.437,32**	**- 94.040,00**	**- 156.950,00**	**- 138.780,00**	**- 110.710,00**	**- 111.150,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 6.514,54**	**- 3.510,00**	**- 9.040,00**	**- 8.400,00**	**- 5.730,00**	**- 5.730,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 61.951,86**	**- 97.550,00**	**- 165.990,00**	**- 147.180,00**	**- 116.440,00**	**- 116.880,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 65.385,50**	**- 63.080,00**	**- 129.290,00**	**- 111.000,00**	**- 80.830,00**	**- 81.340,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.250,00			168.500,00	
681662	*Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (kalkuliert mit 60% der nicht gedeckten Kosten der OG)*		*56.250,00*			*168.500,00*	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 37.533,49	281.250,00	221.500,00	9.750,00	802.500,00	
682650	*Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen ** WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit den VG-Werken*		*281.250,00*	*184.000,00*			
682650	*Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen ** WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken*			*30.000,00*	*9.750,00*	*802.500,00*	
682920	*Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen ** WKB Straßenbeleuchtung*			*7.500,00*			
682920	*Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen*	*- 37.533,49*					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	17.818,95	35.000,00	18.000,00		100.000,00	
685800	*Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen*	*17.818,95*					
685800	*Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Rückersatz VG-Werke*		*35.000,00*	*18.000,00*		*100.000,00*	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 19.714,54**	**372.500,00**	**239.500,00**	**9.750,00**	**1.071.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	281.018,37	50.000,00	5.000,00		100.000,00	
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*281.018,37*					
	*784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** an VG-Werke für Straßenentwässerung*		*50.000,00*	*5.000,00*		*100.000,00*	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		330.000,00	310.000,00	13.000,00	1.070.000,00	
	*785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** 2025: zusätzliche Leuchte in der Friedhofsstraße*			*10.000,00*			
	*785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen ** Straßenbeleuchtung (Versetzen)*		*20.000,00*				
	*785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen ** * Planungskosten (2025: Vor-/Entwurfsplanung, 2026: Ausführungsplanung), 2027: Tiefbau * Straßenbeleuchtung (Versetzen)*			*40.000,00*	*13.000,00*	*1.070.000,00*	
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen		*310.000,00*	*260.000,00*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**281.018,37**	**380.000,00**	**315.000,00**	**13.000,00**	**1.170.000,00**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 300.732,91**	**- 7.500,00**	**- 75.500,00**	**- 3.250,00**	**- 99.000,00**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 366.118,41**	**- 70.580,00**	**- 204.790,00**	**- 114.250,00**	**- 179.830,00**	**- 81.340,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 65.385,50	- 63.080,00	- 129.290,00	- 111.000,00	- 80.830,00	- 81.340,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 366.118,41*	*- 70.580,00*	*- 204.790,00*	*- 114.250,00*	*- 179.830,00*	*- 81.340,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10,75	15,00	20,00	20,00	20,00	20,00
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*10,75*	*15,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10,75**	**315,00**	**320,00**	**320,00**	**320,00**	**320,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10,75**	**- 315,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10,75**	**- 315,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 10,75**	**- 315,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 10,75**	**- 315,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 10,75**	**- 315,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**	**- 320,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10,75	- 315,00	- 320,00	- 320,00	- 320,00	- 320,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 10,75*	*- 315,00*	*- 320,00*	*- 320,00*	*- 320,00*	*- 320,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000,00	15.000,00	15.000,00	2.000,00	2.000,00
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025 / 2026: Umsetzung Maßnahmen aus dem Hochwasserschutzkonzept*		*10.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**10.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 10.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 10.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 10.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 10.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 10.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 10.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*		*- 10.000,00*	*- 15.000,00*	*- 15.000,00*	*- 2.000,00*	*- 2.000,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28,80					
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*28,80*					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.819,00	6.680,00	12.200,00	12.120,00	12.050,00	11.940,00
431200	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)*	*331,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
431900	*Sonstige* *** z.B. Zubettungsgebühr*	*208,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
432240	*Entgelte - für das Bestattungswesen* *** z.B. Benutzung Leichenhalle*	*1.280,00*	*2.000,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
432241	*Entgelte - für das Bestattungswesen - Grababräumungsgebühr*						
432242	*Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte*			*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
439100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte*		*4.080,00*	*4.100,00*	*4.020,00*	*3.950,00*	*3.840,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.847,80**	**6.680,00**	**12.200,00**	**12.120,00**	**12.050,00**	**11.940,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.422,72	4.440,00	4.990,00	5.150,00	5.260,00	5.350,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*3.413,76*	*3.350,00*	*3.780,00*	*3.910,00*	*3.990,00*	*4.060,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*59,96*	*70,00*	*80,00*	*80,00*	*80,00*	*80,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*253,34*	*280,00*	*300,00*	*310,00*	*320,00*	*320,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*695,66*	*730,00*	*820,00*	*840,00*	*860,00*	*880,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.453,33	4.250,00	16.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
522100	*Aufwendungen für Strom*	*661,20*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*	*413,78*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
522300	*Aufwendungen für Abfall*	*300,92*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2025: Fensterelemente Leichenhalle 12.000 EUR*	*777,02*	*1.500,00*	*13.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** u.a. Reparaturarbeiten Kühlzelle*	*79,90*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*1.070,51*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen* *** u.a. Kranz Volkstrauertag*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
E11	Abschreibungen		7.830,00	5.600,00	3.530,00	3.530,00	3.530,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*7.830,00*	*5.600,00*	*3.530,00*	*3.530,00*	*3.530,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*27,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	366,53	360,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	*229,63*	*230,00*	*280,00*	*280,00*	*280,00*	*280,00*
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	*23,77*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
	564300 Sonstige Beiträge	*113,13*	*100,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.269,58**	**16.910,00**	**27.300,00**	**13.390,00**	**13.500,00**	**13.590,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.421,78**	**- 10.230,00**	**- 15.100,00**	**- 1.270,00**	**- 1.450,00**	**- 1.650,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.421,78**	**- 10.230,00**	**- 15.100,00**	**- 1.270,00**	**- 1.450,00**	**- 1.650,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.217,52**	**- 660,00**	**- 1.700,00**	**- 1.580,00**	**- 1.080,00**	**- 1.080,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 7.639,30**	**- 10.890,00**	**- 16.800,00**	**- 2.850,00**	**- 2.530,00**	**- 2.730,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.645,37**	**- 7.140,00**	**- 15.300,00**	**- 3.340,00**	**- 2.950,00**	**- 3.040,00**
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.775,00	5.000,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	*5.775,00*	*5.000,00*				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.775,00**	**5.000,00**				
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.775,00**	**5.000,00**				
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 870,37**	**- 2.140,00**	**- 15.300,00**	**- 3.340,00**	**- 2.950,00**	**- 3.040,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.645,37	- 7.140,00	- 15.300,00	- 3.340,00	- 2.950,00	- 3.040,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 870,37*	*- 2.140,00*	*- 15.300,00*	*- 3.340,00*	*- 2.950,00*	*- 3.040,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*6.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	*** 2025 / 2026: Ausgleichspflanzungen je 5.000 EUR*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**6.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)		- 6.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*		*- 6.000,00*	*- 5.000,00*	*- 5.000,00*	*- 1.000,00*	*- 1.000,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	115,20	46.620,00	46.620,00	46.620,00	46.570,00	46.570,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*115,20*					
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*46.620,00*	*46.620,00*	*46.620,00*	*46.570,00*	*46.570,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.782,59	109.010,00	113.810,00	113.810,00	113.750,00	113.750,00
432300	*Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen*	*21.782,59*	*21.800,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
437100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte*		*87.210,00*	*91.810,00*	*91.810,00*	*91.750,00*	*91.750,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.877,66	7.870,00	7.870,00	7.870,00	7.870,00	7.870,00
441200	*Mieten und Pachten*	*7.877,66*	*7.870,00*	*7.870,00*	*7.870,00*	*7.870,00*	*7.870,00*
	*** Jagdpacht*						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.775,45**	**163.500,00**	**168.300,00**	**168.300,00**	**168.190,00**	**168.190,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.687,63	17.690,00	19.880,00	20.570,00	20.990,00	21.410,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*13.654,82*	*13.400,00*	*15.100,00*	*15.630,00*	*15.940,00*	*16.260,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*239,80*	*270,00*	*300,00*	*310,00*	*320,00*	*330,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*1.013,28*	*1.100,00*	*1.200,00*	*1.240,00*	*1.270,00*	*1.290,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*2.779,73*	*2.900,00*	*3.260,00*	*3.370,00*	*3.440,00*	*3.510,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.436,75	9.330,00	3.340,00	3.150,00	4.750,00	4.330,00
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.*	*4.174,72*	*8.930,00*	*2.660,00*	*2.470,00*	*4.070,00*	*3.650,00*
523590	*Fahrzeugunterhaltung - Sonstige*	*62,18*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
525430	*an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*199,85*	*200,00*	*480,00*	*480,00*	*480,00*	*480,00*
	*** Verwaltungskostenbeitrag*						
E11	Abschreibungen		133.890,00	138.370,00	138.360,00	138.230,00	138.230,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*133.890,00*	*138.370,00*	*138.360,00*	*138.230,00*	*138.230,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.124,38**	**160.910,00**	**161.590,00**	**162.080,00**	**163.970,00**	**163.970,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**7.651,07**	**2.590,00**	**6.710,00**	**6.220,00**	**4.220,00**	**4.220,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**7.651,07**	**2.590,00**	**6.710,00**	**6.220,00**	**4.220,00**	**4.220,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 4.901,71**	**- 2.540,00**	**- 6.710,00**	**- 6.220,00**	**- 4.220,00**	**- 4.220,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**2.749,36**	**50,00**				
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.390,44**	**110,00**	**- 60,00**	**- 70,00**	**- 90,00**	**- 90,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.697,97			90.000,00		
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	*102.697,97*					
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				*90.000,00*		
	*** geplante Zuwendung für Wegeausbau außerhalb Flurbereinigung (Förderquote 75 %)*						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**102.697,97**			**90.000,00**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				120.000,00		
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen				*120.000,00*		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**120.000,00**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**102.697,97**			**- 30.000,00**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**105.088,41**	**110,00**	**- 60,00**	**- 30.070,00**	**- 90,00**	**- 90,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	2.390,44	110,00	- 60,00	- 70,00	- 90,00	- 90,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*105.088,41*	*110,00*	*- 60,00*	*- 30.070,00*	*- 90,00*	*- 90,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Dorfgemeinschaftshaus	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	975,83	8.840,00	8.840,00	7.190,00	7.190,00	7.190,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*75,83*					
414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*500,00*					
414510	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*400,00*					
415100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		*8.840,00*	*8.840,00*	*7.190,00*	*7.190,00*	*7.190,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.559,00	2.700,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
432100	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*1.450,00*	*1.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
432110	*Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten* *** Nebenkostenbeteiligung "Dauernutzer"*	*1.109,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.588,56	11.000,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
441200	*Mieten und Pachten* *** Gaststätte und Wohnung || 2021: teilweiser Mieterlass aufgrund Corona-Einschränkungen*	*4.588,56*	*11.000,00*	*14.400,00*	*14.400,00*	*14.400,00*	*14.400,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.872,69	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen* *** Nebenkostenerstattung | 2023: Erstattung Kosten Rechtsbeistand Räumungsklage 2022 u. 2023 5.000 EUR*	*4.872,69*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.996,08**	**26.540,00**	**30.440,00**	**28.790,00**	**28.790,00**	**28.790,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.927,33	8.720,00	10.160,00	10.520,00	10.730,00	10.950,00
502210	*Arbeitnehmer - Vergütungen*	*6.709,97*	*6.300,00*	*7.490,00*	*7.750,00*	*7.910,00*	*8.070,00*
502220	*Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*115,58*	*130,00*	*150,00*	*160,00*	*160,00*	*170,00*
503200	*Arbeitnehmer*	*489,90*	*500,00*	*590,00*	*610,00*	*620,00*	*630,00*
504200	*Arbeitnehmer*	*1.611,88*	*1.750,00*	*1.890,00*	*1.960,00*	*2.000,00*	*2.040,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*		*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*	*40,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.158,18	51.850,00	26.450,00	21.450,00	21.450,00	21.450,00
522100	*Aufwendungen für Strom*	*5.915,11*	*5.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
522200	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser*	*3.563,38*	*3.600,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*
522300	*Aufwendungen für Abfall*	*993,69*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*
522400	*Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)*	*5.630,47*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2025: Fluchttür WC 5.000 EUR*	*9.921,57*	*35.000,00*	*10.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.286,96*	*1.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* *** u.a. Feuerlöscherprüfung (alle 2 Jahre)*	*856,84*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** *	*990,16*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		29.900,00	29.580,00	26.450,00	25.030,00	24.560,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*		*29.900,00*	*29.580,00*	*26.450,00*	*25.030,00*	*24.560,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.498,36	3.080,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.526,04*					
563410	*Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Glasfaser-Anschluss*	*539,57*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
564110	*Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen*	*1.764,48*	*1.800,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Inventarversicherung*	*76,65*	*80,00*	*90,00*	*90,00*	*90,00*	*90,00*
568100	*Grundsteuer*	*591,62*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**42.583,87**	**93.550,00**	**69.580,00**	**61.810,00**	**60.600,00**	**60.350,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 29.587,79**	**- 67.010,00**	**- 39.140,00**	**- 33.020,00**	**- 31.810,00**	**- 31.560,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 29.587,79**	**- 67.010,00**	**- 39.140,00**	**- 33.020,00**	**- 31.810,00**	**- 31.560,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 29.587,79**	**- 67.010,00**	**- 39.140,00**	**- 33.020,00**	**- 31.810,00**	**- 31.560,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 34.656,06**	**- 45.950,00**	**- 18.400,00**	**- 13.760,00**	**- 13.970,00**	**- 14.190,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	11.307,14					
785710	*Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.*	*11.307,14*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.307,14**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 11.307,14**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 45.963,20**	**- 45.950,00**	**- 18.400,00**	**- 13.760,00**	**- 13.970,00**	**- 14.190,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	- 34.656,06	- 45.950,00	- 18.400,00	- 13.760,00	- 13.970,00	- 14.190,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 45.963,20*	*- 45.950,00*	*- 18.400,00*	*- 13.760,00*	*- 13.970,00*	*- 14.190,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57350	Glocken, Uhrenanlagen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4,19	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	*4,19*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4,19**	**310,00**	**310,00**	**310,00**	**310,00**	**310,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4,19**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4,19**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4,19**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 4,19**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 4,19**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**	**- 310,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4,19	- 310,00	- 310,00	- 310,00	- 310,00	- 310,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 4,19*	*- 310,00*	*- 310,00*	*- 310,00*	*- 310,00*	*- 310,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Teilhaushalt 4

Produkt	Bezeichnung
11630	Zahlungsabwicklung
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
53100	Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben
53200	Gasversorgung - Konzessionsabgaben
55510	Kommunale Forstwirtschaft
57390	Photovoltaikanlage

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.902,00		22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
	414410 | vom öffentlichen Bereich - vom Bund	22.902,00		22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.926,80	44.500,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	55.758,74	44.500,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00	43.700,00
	441900 | Sonstige	168,06					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	58,00					
	451200 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	58,00					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**79.886,80**	**45.500,00**	**67.600,00**	**67.600,00**	**67.600,00**	**67.600,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.115,81	29.550,00	40.380,00	40.380,00	40.380,00	40.380,00
	522200 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser	140,87		380,00	380,00	380,00	380,00
	525420 | an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.841,44	12.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.133,50	17.550,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E11	Abschreibungen			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.200,26	4.210,00	5.940,00	5.940,00	5.940,00	5.940,00
	562500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.607,30					
	562900 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	828,18	60,00				
	564190 | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	557,29	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
	564300 | Sonstige Beiträge	3.970,04	3.400,00	4.780,00	4.780,00	4.780,00	4.780,00
	568100 | Grundsteuer	237,45	190,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.316,07**	**33.760,00**	**48.170,00**	**48.170,00**	**48.170,00**	**48.170,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**45.570,73**	**11.740,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**45.570,73**	**11.740,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**45.570,73**	**11.740,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**	**19.430,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**39.700,82**	**11.740,00**	**21.280,00**	**21.280,00**	**21.280,00**	**21.280,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 89.626,51					
	688310 | Einzahlungen für fertige Erzeugnisse (nur Grundstücke)	- 89.626,51					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 89.626,51**					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 89.626,51**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 49.925,69**	**11.740,00**	**21.280,00**	**21.280,00**	**21.280,00**	**21.280,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	299.144,52					
	695295 | an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)	299.144,52					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	299.144,52					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**299.144,52**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**299.144,52**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 299.144,52**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	39.700,82	11.740,00	21.280,00	21.280,00	21.280,00	21.280,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*249.218,83*	*11.740,00*	*21.280,00*	*21.280,00*	*21.280,00*	*21.280,00*

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11630	Zahlungsabwicklung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	299.144,52					
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)	*299.144,52*					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.653,95					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	299.144,52					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**299.144,52**					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**299.144,52**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 299.144,52**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*299.144,52*					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140,87		380,00	380,00	380,00	380,00
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	*140,87*		*380,00*	*380,00*	*380,00*	*380,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	46,80		400,00	400,00	400,00	400,00
	568100 Grundsteuer	*46,80*		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**187,67**		**780,00**	**780,00**	**780,00**	**780,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 187,67**		**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 187,67**		**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 187,67**		**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**509,18**		**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	- 89.626,51					
	688310 Einzahlungen für fertige Erzeugnisse (nur Grundstücke)	*- 89.626,51*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 89.626,51**					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 89.626,51**					
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 89.117,33**		**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**	**- 780,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	509,18		- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 89.117,33*		*- 780,00*	*- 780,00*	*- 780,00*	*- 780,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.902,00		22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*22.902,00*		*22.900,00*	*22.900,00*	*22.900,00*	*22.900,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.081,90	33.500,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) ** Holzverkauf und Saatgutverkauf*	*47.913,84*	*33.500,00*	*32.700,00*	*32.700,00*	*32.700,00*	*32.700,00*
441900	*Sonstige*	*168,06*					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen ** Wildschadenverhütungspauschale*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	58,00					
451200	*Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen*	*58,00*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**72.041,90**	**34.500,00**	**56.600,00**	**56.600,00**	**56.600,00**	**56.600,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.974,94	29.550,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
525420	*an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Beförsterungskosten*	*9.841,44*	*12.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
529200	*sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz im Forstbetrieb; Wegeunterhalt.; Zertifizierungen*	*17.133,50*	*17.550,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.438,70	4.100,00	5.430,00	5.430,00	5.430,00	5.430,00
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** - AB 2024 NICHT MEHR BEBUCHEN -*	*828,18*	*60,00*				
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung*	*449,83*	*450,00*	*450,00*	*450,00*	*450,00*	*450,00*
564300	*Sonstige Beiträge ** Landw. Berufsgenossenschaft*	*3.970,04*	*3.400,00*	*4.780,00*	*4.780,00*	*4.780,00*	*4.780,00*
568100	*Grundsteuer*	*190,65*	*190,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**32.413,64**	**33.650,00**	**45.430,00**	**45.430,00**	**45.430,00**	**45.430,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**39.628,26**	**850,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**39.628,26**	**850,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**39.628,26**	**850,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**27.603,28**	**850,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**27.603,28**	**850,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**	**11.170,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	27.603,28	850,00	11.170,00	11.170,00	11.170,00	11.170,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*27.603,28*	*850,00*	*11.170,00*	*11.170,00*	*11.170,00*	*11.170,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57390	Photovoltaikanlage	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.844,90	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
441100	*Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)*	*7.844,90*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**7.844,90**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**
E11	Abschreibungen			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
539900	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen*			*1.850,00*	*1.850,00*	*1.850,00*	*1.850,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.714,76	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.607,30*					
564190	*Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen*	*107,46*	*110,00*	*110,00*	*110,00*	*110,00*	*110,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.714,76**	**110,00**	**1.960,00**	**1.960,00**	**1.960,00**	**1.960,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**6.130,14**	**10.890,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**6.130,14**	**10.890,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**6.130,14**	**10.890,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**	**9.040,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**11.588,36**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**11.588,36**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**	**10.890,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
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)	11.588,36	10.890,00	10.890,00	10.890,00	10.890,00	10.890,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*11.588,36*	*10.890,00*	*10.890,00*	*10.890,00*	*10.890,00*	*10.890,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
62500	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (§ 14 a BBesG)
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.086.254,48	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
	401100 | Grundsteuer A	22.178,05	22.700,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	401200 | Grundsteuer B	161.719,40	161.300,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00
	401300 | Gewerbesteuer	153.989,54	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	639.338,20	664.900,00	691.000,00	728.000,00	765.000,00	801.000,00
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.109,46	34.000,00	32.000,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00
	403300 | Hundesteuer	6.151,66	6.300,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	403500 | Zweitwohnungssteuer	1.043,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	405210 | vom Land - Familienleistungsausgleich	70.725,17	70.200,00	90.000,00	91.000,00	91.000,00	93.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.592,00	230.800,00	244.000,00	220.500,00	218.000,00	219.000,00
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A	170.720,00	230.800,00	226.000,00	216.000,00	206.000,00	219.000,00
	411121 | Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.872,00		18.000,00	4.500,00	12.000,00	
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.261.846,48**	**1.312.200,00**	**1.369.400,00**	**1.383.900,00**	**1.419.400,00**	**1.459.400,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	889.460,87	918.350,00	1.004.100,00	1.025.100,00	1.045.100,00	1.083.100,00
	543100 | Gewerbesteuerumlage	13.237,87	11.050,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	557.597,00	577.400,00	622.000,00	635.000,00	648.000,00	672.000,00
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	318.626,00	329.900,00	371.000,00	379.000,00	386.000,00	400.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**889.460,87**	**918.350,00**	**1.004.100,00**	**1.025.100,00**	**1.045.100,00**	**1.083.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**372.385,61**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.684,35	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	471430 | Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.350,35	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	1.500,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	479200 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	834,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	357,68	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	77,25	60,00	30,00	10,00		
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	258,43	170,00	80,00	10,00		

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	579100 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	22,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**12.326,67**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**384.712,28**	**396.520,00**	**371.990,00**	**365.580,00**	**381.100,00**	**383.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 100,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**384.712,28**	**396.420,00**	**371.490,00**	**365.080,00**	**380.600,00**	**382.600,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**375.316,98**	**396.420,00**	**371.490,00**	**365.080,00**	**380.600,00**	**382.600,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00		
	687520 | an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	500,00	500,00	500,00	500,00		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000,00					
	787520 | an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	25.000,00					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.000,00**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 24.500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**350.816,98**	**396.920,00**	**371.990,00**	**365.580,00**	**380.600,00**	**382.600,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
	792531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 4.766,00**	**- 4.770,00**	**- 4.770,00**	**- 3.580,00**		
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
	695295 | an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						6.470,00
	795295 | an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)						6.470,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberotterbach

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	- 6.470,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 4.766,00**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 4.766,00**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**		**- 80.590,00**	**- 215.770,00**	**- 203.220,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	370.550,98	391.650,00	366.720,00	361.500,00	380.600,00	382.600,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*346.050,98*	*472.740,00*	*582.990,00*	*565.220,00*	*470.010,00*	*376.130,00*

Betragsangaben in EUR

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.086.254,48	1.081.400,00	1.125.400,00	1.163.400,00	1.201.400,00	1.240.400,00
401100	*Grundsteuer A*	*22.178,05*	*22.700,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
401200	*Grundsteuer B*	*161.719,40*	*161.300,00*	*163.000,00*	*163.000,00*	*163.000,00*	*163.000,00*
401300	*Gewerbesteuer*	*153.989,54*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*
402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*639.338,20*	*664.900,00*	*691.000,00*	*728.000,00*	*765.000,00*	*801.000,00*
402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*31.109,46*	*34.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*33.000,00*	*34.000,00*
403300	*Hundesteuer*	*6.151,66*	*6.300,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*	*6.400,00*
403500	*Zweitwohnungssteuer*	*1.043,00*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
405210	*vom Land - Familienleistungsausgleich*	*70.725,17*	*70.200,00*	*90.000,00*	*91.000,00*	*91.000,00*	*93.000,00*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.592,00	230.800,00	244.000,00	220.500,00	218.000,00	219.000,00
411110	*vom Land - Schlüsselzuweisung A*	*170.720,00*	*230.800,00*	*226.000,00*	*216.000,00*	*206.000,00*	*219.000,00*
411121	*Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B*	*4.872,00*		*18.000,00*	*4.500,00*	*12.000,00*	
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.261.846,48**	**1.312.200,00**	**1.369.400,00**	**1.383.900,00**	**1.419.400,00**	**1.459.400,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	889.460,87	918.350,00	1.004.100,00	1.025.100,00	1.045.100,00	1.083.100,00
543100	*Gewerbesteuerumlage*	*13.237,87*	*11.050,00*	*11.100,00*	*11.100,00*	*11.100,00*	*11.100,00*
544210	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise*	*557.597,00*	*577.400,00*	*622.000,00*	*635.000,00*	*648.000,00*	*672.000,00*
544230	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden*	*318.626,00*	*329.900,00*	*371.000,00*	*379.000,00*	*386.000,00*	*400.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**889.460,87**	**918.350,00**	**1.004.100,00**	**1.025.100,00**	**1.045.100,00**	**1.083.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**372.385,61**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**372.385,61**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**372.385,61**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**373.785,87**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**373.785,87**	**393.850,00**	**365.300,00**	**358.800,00**	**374.300,00**	**376.300,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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)	373.785,87	393.850,00	365.300,00	358.800,00	374.300,00	376.300,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*373.785,87*	*393.850,00*	*365.300,00*	*358.800,00*	*374.300,00*	*376.300,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.684,35	3.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
471430	*Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Verzinsung positiver Kassenbestand*	*10.350,35*	*2.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
472100	*Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.*	*1.500,00*	*500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
479200	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*834,00*	*500,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	357,68	330,00	610,00	520,00	500,00	500,00
575120	*an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen*	*77,25*	*60,00*	*30,00*	*10,00*		
575190	*an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute*	*258,43*	*170,00*	*80,00*	*10,00*		
579100	*aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*22,00*	*100,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**12.326,67**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**12.326,67**	**2.670,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.800,00**	**6.800,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 100,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**12.326,67**	**2.570,00**	**6.190,00**	**6.280,00**	**6.300,00**	**6.300,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**1.531,11**	**2.570,00**	**6.190,00**	**6.280,00**	**6.300,00**	**6.300,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00		
687520	*an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre ** Tilgung bestehender Kredit Sportverein 500 EUR | 2023: Sondertilgung des Sportvereins nach Erhalt der Leader-Zuwendung für Umgestaltung Sportgelände 10.000 EUR*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	25.000,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
	787520 an den inländischen Geldmarkt - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	*25.000,00*					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.000,00**					
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 24.500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 22.968,89**	**3.070,00**	**6.690,00**	**6.780,00**	**6.300,00**	**6.300,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.766,00	4.770,00	4.770,00	3.580,00		
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	*4.766,00*	*4.770,00*	*4.770,00*	*3.580,00*		
	**						
	* Tilgung alter Kredit bei KFW						
	* Tilgung alter Kredit bei Sparkasse						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 4.766,00**	**- 4.770,00**	**- 4.770,00**	**- 3.580,00**		
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		*80.590,00*	*215.770,00*	*203.220,00*	*89.410,00*	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						6.470,00
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)						*6.470,00*
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		80.590,00	215.770,00	203.220,00	89.410,00	- 6.470,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 4.766,00**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 4.766,00**	**75.820,00**	**211.000,00**	**199.640,00**	**89.410,00**	**- 6.470,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**		**- 80.590,00**	**- 215.770,00**	**- 203.220,00**	**- 89.410,00**	**6.470,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.234,89	- 2.200,00	1.420,00	2.700,00	6.300,00	6.300,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 27.734,89*	*78.890,00*	*217.690,00*	*206.420,00*	*95.710,00*	*- 170,00*

**: Buchungsstelle - Bemerkung

INVESTITIONSÜBERSICHTEN

Investitionsübersicht 2025 | 2026

59 Oberotterbach — Alle Betragsangaben in EUR

Produkt / Maßnahme	Bezeichnung	2025 Einzahlungen	2025 Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Bemerkungen
11420	**Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften**		**500,00**			
6	**Erwerb von unbebauten Grundstücken**		**500,00**			
	11420.023100.6.1 Ackerland		500,00			2025: Flächentausch Landwirtschaftsflächen
11430	**Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter**		**10.000,00**		**45.000,00**	
21	**Erweiterung der Ausstattung des Gemeindearbeiters**		**5.000,00**		**5.000,00**	
	11430.082000.21.14 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000,00		5.000,00	
34	**Errichtung einer Halle für den Bauhof**		**5.000,00**		**5.000,00**	
	11430.096100.34.18 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen		5.000,00		5.000,00	weiterer Innenausbau der Bauhofshalle
59	**Erwerb eines Baggers für Arbeiten des Gemeindearbeiters**				**35.000,00**	
	11430.071500.59.13 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)				35.000,00	eventueller Erwerb eines zunächst nur gemieteten Baggers
54100	**Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze**	**239.500,00**	**315.000,00**	**9.750,00**	**13.000,00**	
5	**Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen**	**7.500,00**	**10.000,00**			
	54100.048710.5.7 Straßenbeleuchtung - Strom		10.000,00			2025: zusätzliche Leuchte in der Friedhofshalle
	54100.233200.5.91 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.500,00				WKB Straßenbeleuchtung
61	**Ausbau der Guttenbergstraße**	**30.000,00**	**40.000,00**	**9.750,00**	**13.000,00**	
	54100.096200.61.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		40.000,00		13.000,00	Planungskosten (2025: Vor-/Entwurfsplanung, 2026: Ausführungsplanung), 2027: Tiefbau
	54100.233200.61.70 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	30.000,00		9.750,00		WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken

Investitionsübersicht 2025 | 2026

59 Oberotterbach — Alle Betragsangaben in EUR

Produkt / Maßnahme	Bezeichnung	2025 Einzahlungen	2025 Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Bemerkungen
62	**Ausbau der Mühlgasse**	**202.000,00**	**265.000,00**			
	54100.019100.62.53 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		5.000,00			an VG-Werke für Straßenentwässerung
	54100.096200.62.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		260.000,00			
	54100.096200.62.87 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	18.000,00				Rückersatz VG-Werke
	54100.233200.62.70 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	184.000,00				WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit den VG-Werken
55590	**Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht**			**90.000,00**	**120.000,00**	
40	**Neubau des Reststücks Wirtschaftsweg "Pionierweg"**			**90.000,00**	**120.000,00**	
	55590.096200.40.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen				120.000,00	
	55590.233100.40.23 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			90.000,00		geplante Zuwendung für Wegeausbau außerhalb Flurbereinigung (Förderquote 75 %)
	Gesamt:	**239.500,00**	**325.500,00**	**99.750,00**	**178.000,00**	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme / Aus-/Einzahlungsschlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften											
6 Erwerb von unbebauten Grundstücken											
1 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Erwerb Grundstücke	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	023100 Ackerland			500,00						
Bemerkung: 2025: Flächentausch Landwirtschaftsflächen											
Gesamtauszahlungen:					**500,00**						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					***500,00***						
11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter											
21 Erweiterung der Ausstattung des Gemeindearbeiters											
14 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 EURO ohne Ust.	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegens - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	082000 Betriebs- und Geschäftsausstattu		5.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00	5.000,00	
Bemerkung:											
Gesamtauszahlungen:				**5.000,00**	**5.000,00**		**5.000,00**		**5.000,00**	**5.000,00**	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				***5.000,00***	***5.000,00***		***5.000,00***		***5.000,00***	***5.000,00***	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme / Aus-/Einzahlungsschlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter											
34 Errichtung einer Halle für den Bauhof											
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahm	1.186,98		5.000,00		5.000,00				
Bemerkung: weiterer Innenausbau der Bauhofshalle											
		Gesamtauszahlungen:	**1.186,98**		**5.000,00**		**5.000,00**				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	***1.186,98***		***5.000,00***		***5.000,00***				
11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter											
59 Erwerb eines Baggers für Arbeiten des Gemeindearbeiters											
13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	071500 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)					35.000,00				
Bemerkung: eventueller Erwerb eines zunächst nur gemieteten Baggers											
		Gesamtauszahlungen:					**35.000,00**				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:					***35.000,00***				
36500 Kindertagesstätten											
43 Erweiterung und Sanierung der Kindertagesstätte											
53 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegens	013200 Immaterielle Vermögensgegenst aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigt - Kindergarten	9.996,00	20.000,00							
Bemerkung:											

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme	Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
		Gesamtauszahlungen:		**9.996,00**	**20.000,00**							
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		***9.996,00***	***20.000,00***							
36610	**Spielplätze**											
69	**Neuerrichtung eines Bewegungsparkours innerhalb der Gemarkung**											
	13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	073000 Betriebsvorrichtung		50.000,00							
	Bemerkung:											
		Gesamtauszahlungen:			**50.000,00**							
	23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwend - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		40.000,00							
	Bemerkung: kalkulierte LEADER-Zuwendung											
		Gesamteinzahlungen:			**40.000,00**							
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			***10.000,00***							

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme	Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze												
5 Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen												
	7 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte- Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	048710 Straßenbeleuchtun - Strom			10.000,00						
	Bemerkung: 2025: zusätzliche Leuchte in der Friedhofshalle											
		Gesamtauszahlungen:				**10.000,00**						
	91 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	682920 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			7.500,00						
	Bemerkung: WKB Straßenbeleuchtung											
		Gesamteinzahlungen:				**7.500,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				***2.500,00***						
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze												
61 Ausbau der Guttenbergstraße												
VE - Aufteilung auf die Jahre												*20.000,00*

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	048710 Straßenbeleuchtung - Strom						20.000,00	20.000,00		
Bemerkung: Straßenbeleuchtung (Versetzen)											
VE - Aufteilung auf die Jahre									*1.050.000,00*		
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen			40.000,00		13.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00		
Bemerkung: Planungskosten (2025: Vor-/Entwurfsplanung, 2026: Ausführungsplanung), 2027: Tiefbau											
VE - Aufteilung auf die Jahre									*100.000,00*		
53 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegens	019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenst - Investitionszuschüs als Nutzungsberechtigt						100.000,00	100.000,00		
Bemerkung: an VG-Werke für Straßenentwässerung											
	Gesamtauszahlungen:				**40.000,00**		**13.000,00**	**1.170.000,00**	**1.170.000,00**		
23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwend - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							168.500,00		
Bemerkung: Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (kalkuliert mit 60% der nicht gedeckten Kosten der OG)											

Produkt / Massnahme	Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	70 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			30.000,00		9.750,00		802.500,00		
	Bemerkung: WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken											
	87 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen							100.000,00		
	Bemerkung: Rückersatz VG-Werke											
		Gesamteinzahlungen:				**30.000,00**		**9.750,00**		**1.071.000,00**		
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				***10.000,00***		***3.250,00***		***99.000,00***		
54100	**Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze**											
62	**Ausbau der Mühlgasse**											
	18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	048710 Straßenbeleuchtung - Strom		20.000,00							
	Bemerkung: Straßenbeleuchtung (Versetzen)											
	18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		310.000,00	260.000,00						
	Bemerkung:											

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt

Massnahme

Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
53 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegens	019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenst - Investitionszuschüs als Nutzungsberechtigt		50.000,00	5.000,00						
Bemerkung: an VG-Werke für Straßenentwässerung											
		Gesamtauszahlungen:		**380.000,00**	**265.000,00**						
23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwend - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		56.250,00							
Bemerkung: Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (kalkuliert mit 60% der nicht gedeckten Kosten der OG)											
70 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		281.250,00	184.000,00						
Bemerkung: WKB i. H. v. 75% der Gesamtkosten nach Abrechnung mit den VG-Werken											
87 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		35.000,00	18.000,00						
Bemerkung: Rückersatz VG-Werke											
		Gesamteinzahlungen:		**372.500,00**	**202.000,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		***7.500,00***	***63.000,00***						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

59 Oberotterbach

Betragsangaben in EUR

Produkt / Massnahme / Aus-/Einzahlungs-schlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht											
40 Neubau des Reststücks Wirtschaftsweg "Pionierweg"											
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen					120.000,00				
Bemerkung:											
Gesamtauszahlungen:							**120.000,00**				
23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwend - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					90.000,00				
Bemerkung: geplante Zuwendung für Wegeausbau außerhalb Flurbereinigung (Förderquote 75 %)											
Gesamteinzahlungen:							**90.000,00**				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							***30.000,00***				
Auszahlungen insgesamt:			**11.182,98**	**455.000,00**	**325.500,00**		**178.000,00**	**1.170.000,00**	**1.175.000,00**	**5.000,00**	
Einzahlungen insgesamt:				**412.500,00**	**239.500,00**		**99.750,00**		**1.071.000,00**		
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			***11.182,98***	***42.500,00***	***86.000,00***		***78.250,00***		***104.000,00***	***5.000,00***	

STELLENPLAN

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts-jahr 2026	Soll Haushalts-jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter/-in	Egr. 5		0,100	0,100	0,100	0,100	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII
Reinigungskraft	Egr. 2		0,030	0,030	0,030	0,030	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***0,130***	***0,130***	***0,130***	***0,130***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**0,130**	**0,130**	**0,130**	**0,130**	
Teilhaushalt: (2) Teilhaushalt 2							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter/-in	Egr. 5		0,640	0,640	0,640	0,640	
Gemeindearbeiter/-in	Egr. 5		0,175	0,175	0,175	0,175	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII
Reinigungskraft	Egr. 2		0,060	0,060	0,060	0,060	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			***0,875***	***0,875***	***0,875***	***0,875***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			**0,875**	**0,875**	**0,875**	**0,875**	
Teilhaushalt: (3) Teilhaushalt 3							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter/-in	Egr. 5		0,960	0,960	0,960	0,960	
Gemeindearbeiter/-in	Egr. 5		0,225	0,225	0,225	0,225	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII
Reinigungskraft	Egr. 2		0,210	0,210	0,210	0,210	

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts-jahr 2026	Soll Haushalts-jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			***1,395***	***1,395***	***1,395***	***1,395***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			**1,395**	**1,395**	**1,395**	**1,395**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,400**	**2,400**	**2,400**	**2,400**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,400**	**2,400**	**2,400**	**2,400**	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 - Gruppiert
Hauptplan 2025
Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

59 Oberotterbach

Teilhaushalt / Produkt / Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028
1 Teilhaushalt 1								
11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung								
tariflich Beschäftigte	Egr. 2		0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	0,030
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050
57500 Tourismus								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050
2 Teilhaushalt 2								
27200 Büchereien								
tariflich Beschäftigte	Egr. 2		0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	0,030
31400 Seniorenräume								
tariflich Beschäftigte	Egr. 2		0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	0,030
36610 Spielplätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	0,080
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125
55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,560	0,560	0,560	0,560	0,560	0,560

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 - Gruppiert
Hauptplan 2025
Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

59 Oberotterbach

Teilhaushalt / Produkt / Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050	0,050
3 Teilhaushalt 3								
11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,160	0,160	0,160	0,160	0,160	0,160
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125
11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,075	0,075	0,075	0,075	0,075	0,075
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,400	0,400	0,400	0,400	0,400	0,400
tariflich Beschäftigte	Egr. 5	aktuelle Maßnahme befristet bis 04/2025 - Stelle ganzjährig geplant da ggf. Nachfolge, Stelle mit Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGBII	0,025	0,025	0,025	0,025	0,025	0,025
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,080	0,080	0,080	0,080	0,080	0,080
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht								
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,320	0,320	0,320	0,320	0,320	0,320

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 - Gruppiert
Hauptplan 2025
Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

59 Oberotterbach

Teilhaushalt / Produkt / Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028
57320 Dorfgemeinschaftshaus								
tariflich Beschäftigte	Egr. 2		0,210	0,210	0,210	0,210	0,210	0,210

ÜBERSICHTEN

Schuldenübersicht

59 Oberotterbach 2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtliche Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
6700430702 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161) Darl. Nr. 6700430702	12.06.2016 01.04.2026	25.000,00	25.000,00	5.000,00	0,5952	29,76	50,0000	2.500,00	2.529,76	2.500,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 12.06.2016: 0.9500 %; 2. Laufzeit ab 02.04.2017: 0.9500 %											
5490195 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr.: 5490195, MREF 6001094	11.07.2006 15.02.2026	43.000,00	43.000,00	3.345,00	2,3064	77,15	67,7429	2.266,00	2.343,15	1.079,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 11.07.2006: 4.0000 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2007: 4.0000 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	68.000,00	68.000,00	8.345,00		106,91		4.766,00	4.872,91	3.579,00
	Gesamtsumme in EUR		**68.000,00**	**68.000,00**	**8.345,00**		**106,91**		**4.766,00**	**4.872,91**	**3.579,00**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	68.000,00	68.000,00	8.345,00		106,91		4.766,00	4.872,91	3.579,00
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(davon Umschuldung	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

59 Oberotterbach 2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Voraussichtliche Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
6700430702 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161) Darl. Nr. 6700430702	12.06.2016 01.04.2026	25.000,00	25.000,00	2.500,00	0,2400	6,00	100,0000	2.500,00	2.506,00	0,00
5490195 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr.: 5490195, MREF 6001094	11.07.2006 15.02.2026	43.000,00	43.000,00	1.079,00	0,4995	5,39	100,0000	1.079,00	1.084,39	0,00
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	68.000,00	68.000,00	3.579,00		11,39		3.579,00	3.590,39	0,00
	Gesamtsumme in EUR		**68.000,00**	**68.000,00**	**3.579,00**		**11,39**		**3.579,00**	**3.590,39**	**0,00**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	68.000,00	68.000,00	3.579,00		11,39		3.579,00	3.590,39	0,00
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(davon Umschuldung	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2025/2026

59 Oberotterbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2025		1.170.000,00		
Summe		**1.170.000,00**		
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Betragsangaben in EUR

059 Oberotterbach

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge[1, 2]

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)[2]	13.111	8.345	3.579
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)[2, 3]	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023[4]	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024[5]	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen[6]	0	0	0
8	**Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**	**13.111**	**8.345**	**3.579**

1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

2 Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

3 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

4 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

5 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

6 Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2020	-41.193,83
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-32.111,16
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	932.376,29
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	6.341,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-111.710,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-209.630,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		544.072,70
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-200.900,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.240,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-63.900,00
11	**Summe**		**218.032,70**

059 Oberotterbach

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2020	39.291,62	4.766,00		34.525,62
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	27.295,21	4.766,00		22.529,21
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	1.040.171,67	4.766,00		1.035.405,67
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	61.202,28	4.766,00		56.436,28
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-38.820,00	4.770,00		-43.590,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-125.500,00	4.770,00		-130.270,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					975.036,78
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-121.890,00	3.850,00		-125.740,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	14.590,00	0,00		14.590,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.470,00	0,00		11.470,00
11	Summe					875.356,78

059 Oberotterbach

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

059 Oberotterbach

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2022, vorläufig)	932.376,29	6.607.733,72
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2023, vorläufig)	6.341,40	6.614.075,12
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2024)	-111.710,00	6.502.365,12
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2025)	-209.630,00	6.292.735,12
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2026)	-200.900,00	6.091.835,12
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2027)	-61.240,00	6.030.595,12
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2028)	-63.900,00	5.966.695,12

059 Oberotterbach

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite[1,2]		
lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**Angabe**
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum[3]	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Freitag, 14. August 2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3[4,5,6]	111.873,42
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.910.710,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.[5,6]	95.535,50
7	weiterer Sicherheitszuschag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes[5,6]	95.535,50
8	Abweichung in Euro[5,7]	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)[5,6,8,9]	207.408,92
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt[5,6,8,10]	302.944,42

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

[2] Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

[3] Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2025: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2019 - 2023

[4] Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

[5] Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

[6] Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

[7] Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

[8] Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

[9] Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

[10] Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2018**	**31.12.2019**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
	Aktivseite				**Passivseite**		
1.	**Anlagevermögen**	**9.668.493,45**	**9.376.932,88**	**1.**	**Eigenkapital**	**5.752.122,49**	**5.748.662,42**
1.1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**162.733,98**	**153.345,51**	1.1.	Kapitalrücklage	5.742.732,18	5.752.122,49
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.390,31	- 3.460,07
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	162.733,98	153.345,51	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			**2.**	**Sonderposten**	**4.002.117,85**	**3.801.369,46**
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		25.000,00
1.2.	**Sachanlagen**	**9.501.996,11**	**9.219.824,01**	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.927.226,30	3.697.086,83
1.2.1.	Wald, Forsten	1.189.297,44	1.189.297,44	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.193.398,61	1.128.999,76
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	340.038,88	340.891,83	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.613.336,02	2.433.116,07
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.822.147,38	1.784.201,52	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	120.491,67	134.971,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.759.318,24	5.486.482,06	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.500,00	1.500,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	74.891,55	79.282,63
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	35.156,44	24.379,08	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.805,85	41.413,18	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			**3.**	**Rückstellungen**	**118.936,00**	**118.936,00**
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	306.731,88	351.658,90	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	118.936,00	118.936,00
1.3.	**Finanzanlagen**	**3.763,36**	**3.763,36**	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			**4.**	**Verbindlichkeiten**	**82.535,20**	**59.750,41**
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

KIS-KRW | D-Fibu | 21.10.2021 11:20 |

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2018**	**31.12.2019**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2018**	**31.12.2019**
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	36.941,00	32.175,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	36.941,00	32.175,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.763,36	3.763,36	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	**Umlaufvermögen**	**284.309,82**	**349.811,71**	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	**Vorräte**	**17.949,00**	**2.187,00**	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.987,04	18.390,94
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		997,50
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	17.949,00	2.187,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	214,57	45,61
2.2.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**266.360,82**	**347.624,71**	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.722,17	2.427,94
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.010,09	25.181,77	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.670,42	5.713,42
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.889,06	42.703,55	**5.**	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**30,00**	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	225,03	117,12				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	201.471,99	267.299,31				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	16.764,65	12.322,96				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
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	2.938,27	1.973,70				
4.1.	**Disagio**						
4.2.	**Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.938,27**	**1.973,70**				
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**						
	Summe Aktiv	**9.955.741,54**	**9.728.718,29**		**Summe Passiv**	**9.955.741,54**	**9.728.718,29**

KIS-KRW | D-Fibu | 21.10.2021 11:20 |

Betragsangaben in EUR