



**Ortsgemeinde Martinshöhe**  
**Haushaltssatzung**  
**und**  
**Haushaltsplan**  
**2024/2025**

## Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	4
2	Haushaltsvermerk	7
3	Vorbericht	8
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	28
5	Teilhaushalte	35
6	Stellenplan	46
7	Anlagen	48
7.1	Investitionsübersicht	49
7.2	Verpflichtungsermächtigungen	51
7.3	Tilgungsplan (Muster 29)	52
7.4	Höchstbetrag Liquiditätskredit	53
7.5	Freie Finanzspitze	54
7.6	Bilanz	55
8	Produkthaushaltsbuch	58

# Inhaltsverzeichnis

## Produkthaushaltsbuch 2024/2025

nach Produktnummern

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	59
1141	Zentrales Gebäude und Grundstücksmanagement	62
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement	64
1143	Bauhof	67
1146	Versicherungen, soweit nicht gebäudebezogen	69
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	71
3652	Kindertagesstätte	73
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	76
4240	Sportstätten und Bäder	78
4241	Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung Freibad)	80
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	82
5310	Elektrizitätsversorgung	84
5360	Versorgung IT und IT-Infrastruktur	86
5410	Gemeindestraßen	88
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	91
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	94
5731	Kommunale Einrichtungen: Rathaus	96
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	99
5733	sonst. Kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	101
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	104
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	106

### alphabetisch

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1143	Bauhof	67
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	76
5310	Elektrizitätsversorgung	84
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	94
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	91
5410	Gemeindestraßen	88
3652	Kindertagesstätte	73
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	99
5731	Kommunale Einrichtungen: Rathaus	96
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	82
5733	sonst. Kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	101
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	106
4240	Sportstätten und Bäder	78
4241	Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung Freibad)	80
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	104
1146	Versicherungen, soweit nicht gebäudebezogen	69
5360	Versorgung IT und IT-Infrastruktur	79
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	59
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	71
1141	Zentrales Gebäude und Grundstücksmanagement	62
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement	64

**HAUSHALTSSATZUNG**  
**der Ortsgemeinde Martinshöhe für das Haushaltsjahr**  
**2024 / 2025**

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

**§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge	2.788.565,00 €	2.454.269,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.774.123,00 €	2.504.432,00 €
das Jahresergebnis	14.442,00 €	-50.163,00 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	350.182,00 €	50.281,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.500,00 €	23.100,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000,00 €	44.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.500,00 €	-20.900,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-462.682,00 €	-29.381,00 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €	0,00 €

**§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Zinslose Kredite auf	0,00 €	0,00 €
Verzinsten Kredite auf	0,00 €	0,00 €
benötigte Kreditgenehmigung für Vorjahre (aus 2022 nicht mehr gültig)	0,00 €	0,00 €
<b>Zusammen auf</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

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

<b>2024</b>	<b>2025</b>
0,00 €	0,00 €

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

<b>2024</b>	<b>2025</b>
2.002.000,00 €	2.115.000,00 €

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt neu festgesetzt:

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

## § 6 Eigenkapital

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

	2024	2025
Beitragssatz zur Erhebung wiederkehrender Beiträge für die öffentlichen Verkehrsanlagen je m <sup>2</sup> beitragspflichtiger Geschossfläche	0,48 €	0,48 €
Beitragssatz zum Bau und zur Unterhaltung der Wirtschaftswege je ha land- bzw. forstwirtschaftlich genutzter Fläche	5,00 €	5,00 €

## § 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum

31.12.2021	1.359.924,35 €
31.12.2022	1.175.104,35 €
31.12.2023	1.176.919,35 €
31.12.2024	1.191.361,35 €
31.12.2025	1.141.198,35 €

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

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

Ein erheblicher Fehlbetrag bzw. eine wesentliche Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Fehlbetrages i.S.d. §§ 98 Abs. 2 Nr. 1 und 2 / 100 Abs. 1 S. 1 GemO und § 98 Abs. 2 Nr. 3 liegt vor, wenn im

		2024	2025
Ergebnishaushalt (§ 2 Abs. 1 Ziff. E15 und E18 GemHVO) die Gesamtaufwendungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich Zins- und Finanztätigkeit (Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 1/ 100 Abs. 1 S. 1 und § 98 Abs. 2 Nr. 3) um	2%	55.482,46 €	50.088,64 €
oder			
im Finanzhaushalt (§ 2 Abs. 1 Ziff. F15 und F18 GemHVO) die Gesamtauszahlungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich Zins- und Finanztätigkeit (Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 2 / 100 Abs. 1 S. 1) um	2%	45.323,10 €	45.040,18 €
oder			
im Finanzhaushalt (§ 3 Abs. 1 Ziff. 42 und 46 GemHVO) die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einschließlich Tilgungszahlungen von Krediten (Wertgrenze für § 100 Abs. 1 i.V.m. Abs. 2 für Investitionsauszahlungen) um	5%	7.455,35 €	5.956,65 €

überschritten sind.

## § 8 Altersteilzeit

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

## § 9 Leistungszahlungen

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

Martinshöhe, den 24.05.24

  
Ortsbürgermeister  
Hartwig Schneider

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 / 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 bis 4 der Haushaltssatzung wurde für das Jahr 2024 erteilt.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden unter Berücksichtigung der Ausführungen zum Thema "Haushaltsgleichgewicht und Kommunalaufsicht" Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben und der Ortsgemeinde eine Frist zur Stellungnahme eingeräumt. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das Jahr 2025 wurde zunächst nicht genehmigt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, dem 03.06.24 bis einschließlich Dienstag, dem 11.06.24 während den Dienststunden -montags, dienstags, mittwochs und freitags von 8.00 bis 12.00 Uhr sowie donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 18.00 Uhr- im Rathaus, Zimmer 40, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass 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

- a) die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
- b) vor Ablauf der in § 24 Abs. 6 Satz 1 Gemeindeordnung genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 Gemeindeordnung geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Bruchmühlbach-Miesau, 24.05.24  
Verbandsgemeindeverwaltung

  
Christian Hirsch  
Bürgermeister

Hinweis gemäß § 27a VwVfG

Die o.a. öffentliche bzw. ortsübliche Bekanntmachung ist im Internet auf unserer Homepage unter der Adresse [www.bruchmuehlbach-miesau.de](http://www.bruchmuehlbach-miesau.de) abrufbar.

Dies gilt auch für die auszulegenden Unterlagen in dem oben genannten Verwaltungsverfahren.



## 2. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb des Teilfinanzhaushaltes 1 (Produktbereich 1-5) für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

Gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit durch Zweckbindungsvermerk, § 15 Abs. 1 S.3 GemHVO). Dies gilt für die Ein- und Auszahlungen entsprechend (§ 15 Abs. 4 GemHVO).

Der Deckungsvermerk gilt für folgende Buchungsstellen:

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Gebende Buchungsstelle</b>		<b>Empfangende Buchungsstelle</b>	
1	5530 - 432200 und 432240	Entgelte für das Bestattungswesen und Grabnutzungsentgelte	5530 - 523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen
2	3652 - 442490	Personalkostenerstattungen	3652 – 502210	Vergütungen (Kita)
<b><u>PRODUKTÜBERGREIFEND</u></b>				
3	Kto: 462700	Versicherungserstattungen	Kto: 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
			Kto: 523300	Unterhaltung Infrastrukturvermögen
			Kto: 523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Soweit sich aus gesetzlicher Verpflichtung Aufwendungen ergeben, sind diese außerplanmäßig in der entstehenden Höhe genehmigt.



### 3. Vorbericht

#### Funktion des Vorberichts

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



## Gliederung des Vorberichts

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



# 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

## 1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	30.908,10 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-98.084,06 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	-349.528,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2022	-184.820,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	1.815,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	14.442,00 €
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>-585.266,96 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-50.163,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-23.391,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	3.583,00 €
11	<b>Summe</b>		<b>-655.237,96 €</b>

## 1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und – fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gem Tilgungsplan	= Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	240.871,37 €	106.410,99 €	- €	134.460,38 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	130.077,05 €	103.451,82 €	- €	26.625,23 €
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	50.310,12 €	107.300,88 €	- €	- 56.990,76 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2022	247.955,17 €	102.203,33 €	- €	145.751,84 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	258.345,00 €	104.322,00 €	- €	154.023,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	350.182,00 €	105.107,00 €	2.209,00 €	242.866,00 €
7	<b>Summe 1- 6</b>					<b>646.735,69 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	50.281,00 €	75.133,00 €	0,00 €	-24.852,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	85.643,00 €	31.922,00 €	0,00 €	53.721,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	109.756,00 €	22.077,00 €	0,00 €	87.679,00 €
11	<b>Summe</b>					<b>763.283,69 €</b>



### 1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres (Ansatz)	2021	-349.528,00	1.359.924,35
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Ansatz)	2022	-184.820,00	1.175.104,35
3	+ Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2023	1.815,00	1.176.919,35
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	14.442,00	1.191.361,35
5	+ Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2025	-50.163,00	1.141.198,35
6	+ Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2026	-23.391,00	1.117.807,35
7	+ Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2027	3.583,00	1.121.390,35



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

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

Der Stand der Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2022 stellt sich wie folgt dar:  
Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.

### SONDERABSCHLUSS

#### Produkt 5559 "Land- und Forstwirtschaftswege"

#### Haushaltsjahr 2022

(vorläufig)

Aufwendungen			Erträge		
Kto	Bezeichnung	Betrag	Kto	Bezeichnung	Betrag
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden	4.368,00 €	437100	Auflösung Sonderposten	13.950,75 €
539900	Sonstige Abschreibungen	13.950,75 €	432300	Feldwegebeiträge	4.444,16 €
			441900	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.278,23 €
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>18.318,75 €</b>	<b>Gesamtsumme:</b>		<b>24.673,14 €</b>

Jahresüberschuss 2022:	6.354,39 €
------------------------	------------

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

Stand zum 31.12.2021	133.303,31 €
+ Jahresüberschuss 2022	6.354,39 €

<b>Stand zum 31.12.2022</b>	<b>139.657,70 €</b>
-----------------------------	---------------------

Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.

Gemäß Beschluss des Ortsgemeinderates vom 02.12.2016 (0305/2016), soll die Eigenleistung für das vereinfachte Flurbereinigungsverfahren aus Mitteln der Feldhut finanziert werden. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2023 bislang 45.000,- € ans DLR Westpfalz gezahlt, wodurch sich die Rücklage entsprechend verringert.



## 2. Haushaltsjahr 2024

### 2.1. Rahmenbedingungen (Auszüge aus dem Haushaltsrundschreiben 2024)

#### Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2024 von 1,5% auf 1,3%.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

#### Kommunale Haushaltskonsolidierung

Gemeinden und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs. 4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Um eine bessere Liquidität zu erhalten, bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmehbeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen.

Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabeniveaus hin.

Dies hat auch die Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 22.02.2022 nochmals deutlich gemacht und auf die erhöhten Nivelierungssätze ab dem Jahr 2023 hingewiesen. Ferner heißt es, dass durch die Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zukünftig nicht mehr vertretbar sein wird, ohne größtmögliche Kraftanstrengungen einen unausgeglichenen Haushalt vorzulegen.

#### Entwicklung der Steuereinnahmen

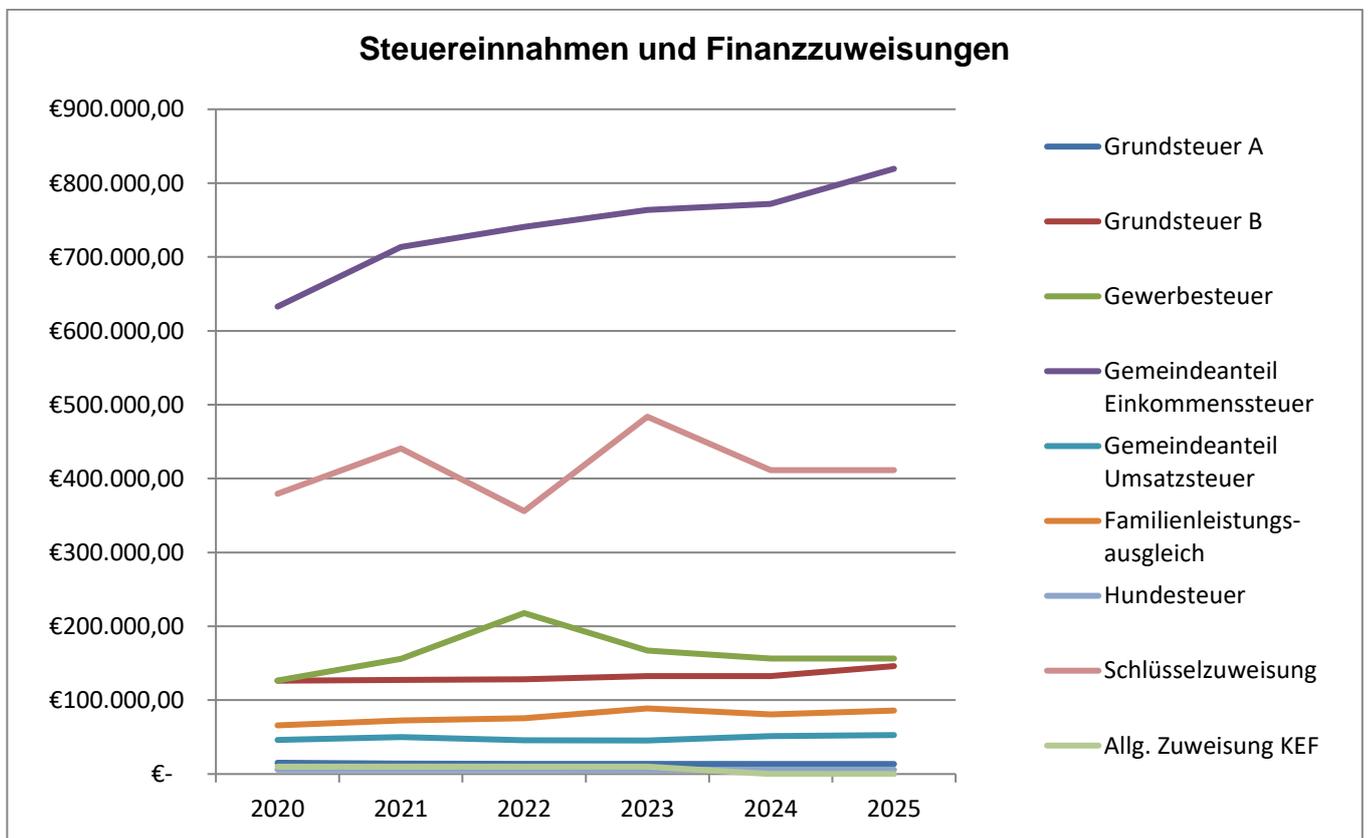
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 24. Bis 26. Oktober 2023 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2023 bis 2028 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit Wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



## Örtliche Bezugnahme

### Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen

	Ergebnis 2020	Ergebnis vorläufig 2021	Ergebnis vorläufig 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
<b>Grundsteuer A</b>	15.290,40 €	13.995,95 €	13.820,20 €	13.800,00 €	13.600,00 €	13.600,00 €
<b>Grundsteuer B</b>	126.377,23 €	127.233,87 €	128.216,78 €	132.400,00 €	132.800,00 €	146.100,00 €
<b>Gewerbesteuer</b>	126.621,70 €	155.901,58 €	217.887,96 €	167.000,00 €	156.300,00 €	156.300,00 €
<b>Gemeindeanteil Einkommenssteuer</b>	632.802,51 €	713.613,40 €	740.832,68 €	763.552,00 €	771.669,00 €	819.412,00 €
<b>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</b>	46.210,65 €	50.075,51 €	45.854,59 €	45.385,00 €	51.151,00 €	52.754,00 €
<b>Familienleistungs- ausgleich</b>	65.898,05 €	72.320,80 €	75.670,14 €	88.843,00 €	80.925,00 €	86.004,00 €
<b>Hundesteuer</b>	5.880,41 €	5.823,73 €	5.823,77 €	5.750,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
<b>Schlüsselzuweisung</b>	379.193,00 €	440.599,00 €	355.917,00 €	483.736,00 €	411.252,00 €	411.300,00 €
<b>Gewerbesteuer- kompensationszahlung</b>	1.580,00 €	191,00 €	- €	- €	- €	- €
<b>Allg. Zuweisung KEF</b>	10.026,00 €	10.026,00 €	10.026,00 €	10.026,00 €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>1.409.879,95 €</b>	<b>1.589.780,84 €</b>	<b>1.594.049,12 €</b>	<b>1.710.492,00 €</b>	<b>1.623.697,00 €</b>	<b>1.691.470,00 €</b>





## Entwicklung der Umlagen

Bei der Haushaltsplanung 2024/2025 wurden folgende Umlagesätze zu Grunde gelegt:

### Gewebesteuerumlage:

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

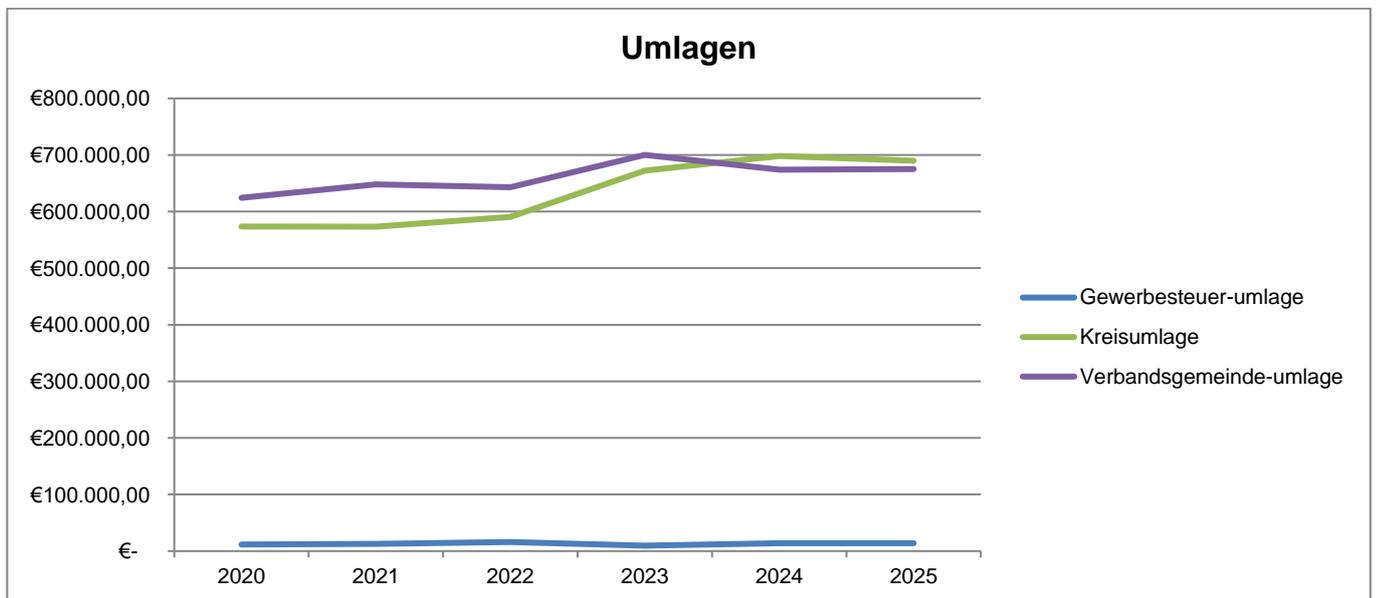
### Kreisumlage:

Die Kreisumlage wurde gemäß dem derzeit vorliegenden Haushaltsplanentwurf des Kreises für das Jahr 2024 mit 43,5% eingeplant.

### Verbandsgemeindeumlage:

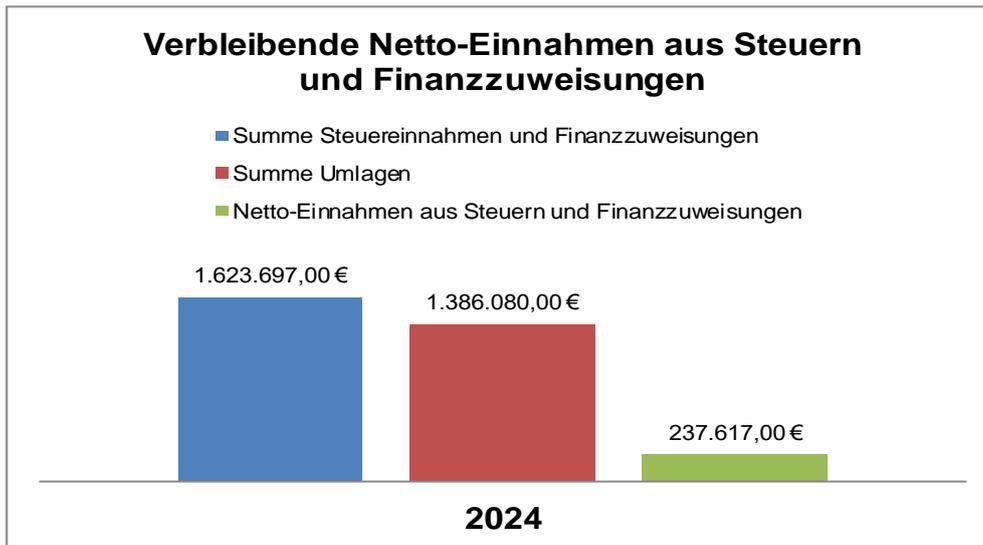
Die Verbandsgemeindeumlage wurde gemäß dem derzeitigen Planungsstand der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau mit 42% veranschlagt.

	Ergebnis 2020	Ergebnis vorläufig 2021	Ergebnis vorläufig 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
<b>Gewerbesteuer- umlage</b>	11.332,17 €	12.867,39 €	15.967,49 €	9.590,00 €	13.680,00 €	13.680,00 €
<b>Kreisumlage</b>	573.459,00 €	573.313,00 €	590.594,00 €	672.307,00 €	698.200,00 €	690.000,00 €
<b>Verbandsgemeinde- umlage</b>	624.358,00 €	648.337,00 €	643.014,00 €	700.153,00 €	674.200,00 €	675.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.209.149,17 €</b>	<b>1.234.517,39 €</b>	<b>1.249.575,49 €</b>	<b>1.382.050,00 €</b>	<b>1.386.080,00 €</b>	<b>1.378.680,00 €</b>

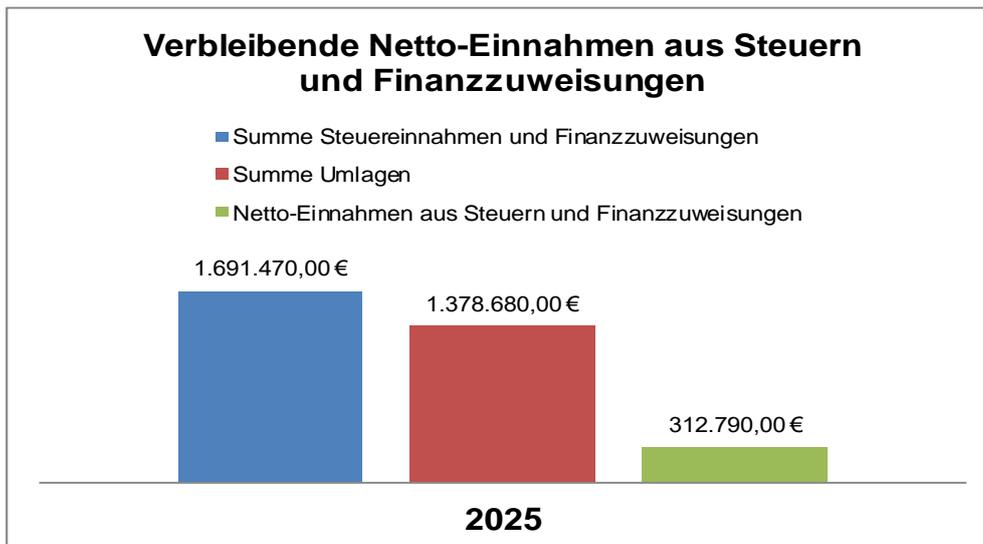




Für das Haushaltsjahr 2024 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 237.617,- EURO, was einem Anteil von 14,63 % entspricht.



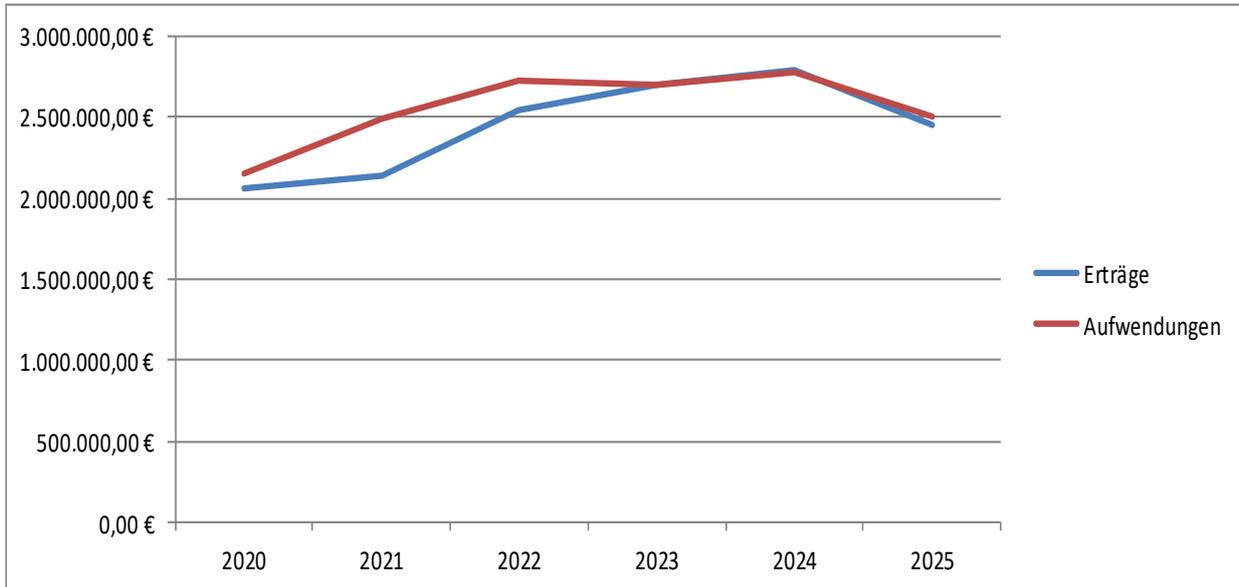
Für das Haushaltsjahr 2025 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 312.790,- EURO, was einem Anteil von 18,49 % entspricht.





## 2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

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



**Hinweis:** Ab dem Haushaltsjahr 2021 handelt es sich um Plandaten, da die festgestellten Jahresabschlüsse derzeit nur bis zum Jahr 2020 vorliegen.



Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Pos.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	E1	1.019.080,95	1.005.600,00	1.070.600,00	1.216.730,00	1.212.445,00	1.280.170,00
Zuwendungen allg. Umlagen	E2	795.138,04	843.476,00	770.190,00	934.679,00	851.409,00	872.109,00
öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	E4	108.187,45	142.400,00	116.017,00	160.932,00	168.861,00	151.740,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	E5	65.285,28	73.010,00	80.850,00	79.819,00	115.250,00	105.250,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E6	29.740,43	29.850,00	31.600,00	36.600,00	8.600,00	2.000,00
Sonstige laufende Erträge	E7	36.576,68	48.650,00	472.560,00	271.340,00	431.000,00	42.000,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	E17	1.724,00	2.100,00	1.500,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00
<b>Summe Erträge</b>		<b>2.055.732,83</b>	<b>2.145.086,00</b>	<b>2.543.317,00</b>	<b>2.701.500,00</b>	<b>2.788.565,00</b>	<b>2.454.269,00</b>
Personal- und Versorgungsaufwendungen	E9	474.601,94	563.715,00	540.685,00	577.745,00	576.590,00	607.525,00
Aufwendung Sach- und Dienstleistungen	E10	98.950,11	249.600,00	229.900,00	209.780,00	225.500,00	208.400,00
Abschreibungen	E11	255.083,01	239.500,00	239.277,00	239.079,00	262.013,00	247.923,00
Zuwendungen, Umlagen	E12	1.212.813,35	1.280.600,00	1.246.710,00	1.387.150,00	1.391.780,00	1.384.380,00
Sonstige laufende Aufwendungen	E14	92.856,56	140.995,00	451.795,00	274.250,00	309.230,00	48.810,00
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	E18	19.511,92	20.204,00	19.770,00	11.681,00	9.010,00	7.394,00
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>2.153.816,89</b>	<b>2.494.614,00</b>	<b>2.728.137,00</b>	<b>2.699.685,00</b>	<b>2.774.123,00</b>	<b>2.504.432,00</b>
Ordentliches Ergebnis	E20	-98.084,06	-349.528,00	-184.820,00	1.815,00	14.442,00	-50.163,00
Außerordentliches Ergebnis	E21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>E23</b>	<b>-98.084,06</b>	<b>-349.528,00</b>	<b>-184.820,00</b>	<b>1.815,00</b>	<b>14.442,00</b>	<b>-50.163,00</b>

### Erläuterungen zu einzelnen Positionen bei wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr:

#### Steuern und ähnliche Abgaben

Aufgrund gestiegener Steuerkraftzahlen fallen die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer entsprechend höher aus. Der Familienleistungsausgleich dagegen fällt geringer aus. Hinzukommt, dass die Gewerbesteuer nur sehr schwer geplant werden kann und auf Schätzwerten der Vorjahre beruht, wodurch Steuer und Abgaben insgesamt in Vergleich zum Vorjahr rund 4.000,- € geringer ausfallen. Für das Jahr 2025 wird weiterhin mit einer wachsenden Steuerkraft gerechnet, wodurch sie die geplanten Steuererträge um rd. 68.000,- € erhöhen.

#### Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige

Die Zuwendungen fallen insgesamt um rd. 83.000,- € niedriger aus als im Vorjahr. Dies ist im Wesentlichen auf geringere Schlüsselzuweisungen und die fehlende KEF-Zuweisung zurückzuführen. Durch die gestiegene Steuerkraftzahl fallen die Schlüsselzuweisungen um rd. 70.000,- € niedriger aus. Durch die Teilnahme am PEK-RP (Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rhein-Land-Pfalz) entfällt die Zuwendung aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) in Höhe von 10.026,- € ab dem Jahr 2024.



### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Änderungen im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich hauptsächlich bei Auflösungen von Sonderposten aus Beiträgen sowie den Bestattungsentgelten.

Durch die Aktivierung von fertiggestellten Straßenbaumaßnahmen wurden auch die entsprechenden wiederkehrenden Beiträge für Verkehrsanlagen passiviert, wodurch sich rd. 10.000,- € höhere Auflösungsbeträge für die Gemeindestraßen ergeben.

Gemäß Beschluss des Ortsgemeinderates ( 0062/2015 ) soll die Flurbereinigung aus der Sonderrücklage für die Feldwege finanziert werden. Im Vergleich zum Vorjahr werden hier geringere Aufwendungen als im Vorjahr erwartet wodurch sich auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich um rd. 15.000,- € verringern.

Hinzukommt eine Änderung des § 38 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), wonach Grabnutzungsentgelte nicht mehr wie bisher als Sonderposten, sondern als ordentlicher Ertrag zu erfassen sind. Hierfür wurden im Jahr 2024 erstmals 10.000,- € eingeplant.

Insgesamt haben sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um rd. 8.000,- € im Vergleich zum Vorjahr erhöht.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund der Abrechnungen der letzten beiden Jahre wurde das verbrauchsabhängige Nutzungsentgelt aus dem Windpark Lambsborn-Martinshöhe höher angesetzt.

Des Weiteren erhält die Ortsgemeinde aufgrund einer Änderung des Erneuerbaren-Energie-Gesetzes zusätzlich eine jährliche Zahlung in Höhe von rd. 24.000 € (Partizipationsverträge Windpark Lambsborn-Martinshöhe und Windpark Langwieden)

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Vertrag über die Erstattung der Kosten des Waldwarmfreibades zum Ausgleich des Standortvorteils der Ortsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau wurde zum 31.12.2023 gekündigt. Somit entfällt die bislang gezahlte Kostenerstattung in Höhe von rd. 25.000,- €.

### Sonstige laufende Erträge

Zur Verbesserung der desolaten Haushaltslage plant die Ortsgemeinde das Rathaus zu verkaufen (Beschluss 0099/2020). Gemäß VV Nr. 2 zu § 14 GemHVO sind Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken bei unausgeglichenem Haushalt grundsätzlich zur Reduzierung des laufenden Defizits zu verwenden. Aufgrund dieser VV wurde der Verkaufserlös aus dem Verkauf der Grundstücke im Neubaugebiet sowie der Verkaufserlös für das Rathaus auf das entsprechende Ertragskonto und der Verlust aus dem Abgang der Grundstücke auf das entsprechende Aufwandskonto geplant.

Die sonstigen laufenden Erträge fallen somit um rd 160.000, € höher aus als im Vorjahr, wobei es sich hier um einen einmaligen Effekt handelt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mehraufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen sind hauptsächlich auf Steigende Kosten im Bereich der Straßenunterhaltung zurückzuführen. Für die Straßenoberflächenentwässerung sind rd. 7.000, mehr eingeplant als im Vorjahr. Weitere 14.000,- € Mehraufwand sind für die Gemeindestraßen- und die Feldwegeunterhaltung eingeplant, wobei hier zu berücksichtigen ist, dass die Aufwendungen für die Feldwegeunterhaltung durch die Sonderrücklage (vgl. Punkt 1.4) gedeckt sind.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen haben sich durch die Aktivierung fertiggestellter Maßnahmen entsprechend erhöht.

### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Wesentliche Änderungen ergeben sich hier bei der Kreis- und der VG-Umlage. Die Kreisumlage wurde auf 43,5 % angehoben wodurch sich die zu zahlende Umlage um rd. 26.000,- € erhöht. Nach dem aktuell vorliegenden Haushaltsplanentwurf der Verbandsgemeinde wird die VG-Umlage jedoch auf 42 % gesenkt, wodurch sich der zu zahlende Umlagebetrag im Vergleich zum Vorjahr um rd. 26.000,- € reduziert.

Insgesamt ist die Position E12 dadurch nur rd. 4.000,- € höher angesetzt als im Vorjahr was hauptsächlich auf einen höheren Ansatz bei der Gewerbesteuerumlage zurückzuführen ist. Dieser beruht auf Schätzdaten der Ergebnisse aus Vorjahren.

### Sonstige laufende Aufwendungen

Die sonstigen laufenden Aufwendungen fallen im Vergleich zum Vorjahr rd. 35.000,- € höher aus als im Vorjahr, was auf die geplanten Grundstücksveräußerungen und den daraus resultierenden Anlagenabgang zurückzuführen ist. (vgl. sonstige laufende Erträge).



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

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

Bezeichnung	Pos.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	F23	130.077,05	50.310,12	247.955,17	258.345,00	350.182,00	50.281,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F33	-1.918,69	-159.049,03	23.017,33	-6.600,00	112.500,00	-20.900,00
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>F34</b>	<b>128.158,36</b>	<b>-108.738,91</b>	<b>270.972,50</b>	<b>251.745,00</b>	<b>462.682,00</b>	<b>29.381,00</b>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	F37	-103.451,82	-111.850,88	174.496,67	-97.732,00	-105.107,00	-75.133,00
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	F38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	F39	-24.706,54	220.589,79	-445.469,17	-154.013,00	-357.575,00	45.752,00
Saldo durchlaufende Gelder	F41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F42	<b>-128.158,36</b>	<b>108.738,91</b>	<b>-270.972,50</b>	<b>-251.745,00</b>	<b>-462.682,00</b>	<b>-29.381,00</b>

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

Jahr	Plan	Ergebnis	Abweichung
2019	66.089,00 €	14.552,58 €	-51.536,42 €
2020	-572.753,00 €	128.158,36 €	700.911,36 €
2021	-609.859,34 €	-108.738,91 €	501.120,43 €
2022	396.851,00 €	270.972,50 €	270.972,50 €

### 2.3. Haushaltsausgleich

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

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

Im Haushaltsjahr 2024 wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von 14.442,- € erwartet. Somit ist der Ergebnishaushalt gem. § 18 Abs. 1, Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Auch der Finanzhaushalt weist nach Abzug der planmäßigen Tilgungen und des Mindestrückführungsbetrages noch einen positiven Saldo in Höhe von 242.866,- € aus, sodass dieser gem. § 18 Abs. 1, Nr. 2 ebenfalls ausgeglichen ist. (Bezüglich der im Saldo enthaltenen Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen wird auf die VV Nr. 2 zu § 14 GemHVO verwiesen, da eine andere Veranschlagung zu einem unausgeglichenen Haushalt führen würde.)



Im Haushaltsjahr 2025 wird ein Jahresfehlbetrag von 50.163,- € erwartet. Somit ist der Ergebnishaushalt gem. § 18 Abs. 1, Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

Auch der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2025 nach Abzug der planmäßigen Tilgung und des Mindestrückführungsbetrages (§ 105 Abs. 4 GemHVO) einen negativen Saldo in Höhe von 27.061,- € aus und ist demnach ebenfalls nicht ausgeglichen nach § 18 Abs. 1, Nr. 2 GemHVO.

Aufgrund einer fehlenden Finanzausstattung konnte der Haushaltsausgleich im Jahr 2024 nur durch den geplanten Verkauf von Gemeindeeigentum erreicht werden. Wesentliche Faktoren die hierzu geführt haben sind im Folgenden kurz aufgelistet:

- geringere Schlüsselzuweisungen (rd. 70.000,- €)
- Wegfall KEF-Zuweisung (rd. 10.000,- €)
- Wegfall Kostenerstattung Standortvorteil Freibad (rd. 25.000,- €)
- Erhöhung Kreisumlage (rd. 26.000,- €)
- Erhöhung AfA durch Aktivierung fertiggestellter Maßnahmen (rd. 23.000,- €)

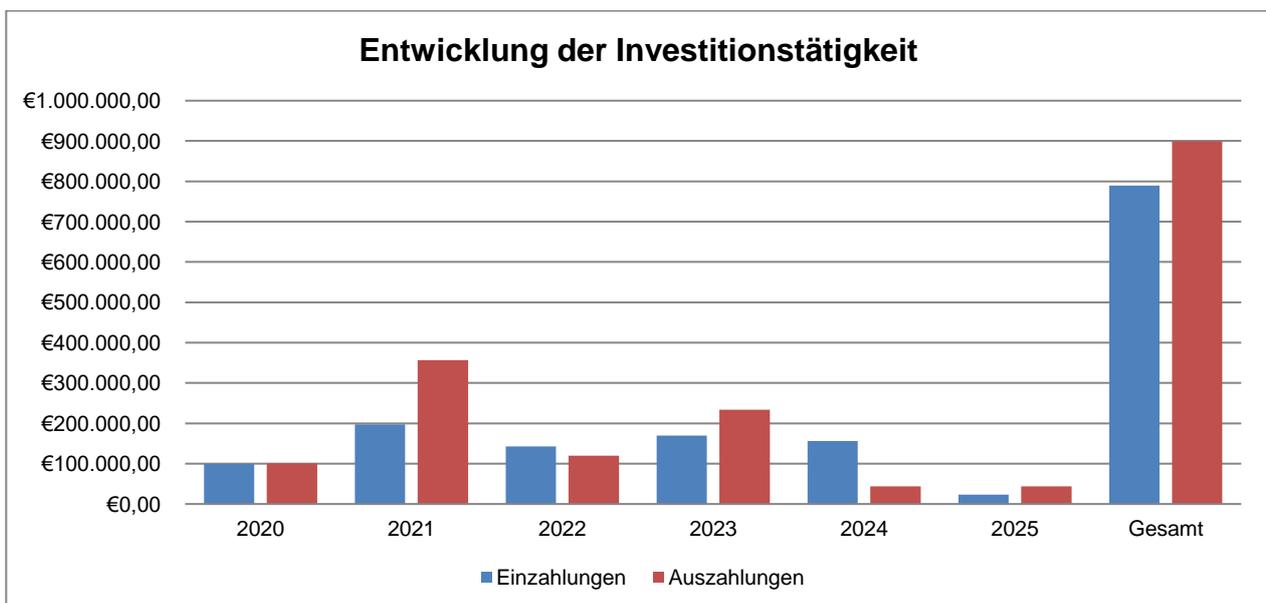
Aufgrund der bereits erfolgten Steuererhöhung im Haushaltsjahr 2023 und im Hinblick auf die steuerliche Auswirkung der Grundsteuerreform ab dem Jahr 2025 soll von weiteren Steuererhöhungen aus Rücksicht auf den Bürger abgesehen werden.

Trotz der Streichung ursprünglich geplanter Unterhaltungsmaßnahmen und Reduzierung der laufenden Aufwendungen auf ein Minimum konnte im Planjahr 2025 aufgrund der vorgenannten Punkte kein Haushaltsausgleich erreicht werden.

### 3. Investitionstätigkeit

#### Entwicklung der Investitionen

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
		vorläufig	vorläufig	vorläufig			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamt
<b>Einzahlungen</b>	99.231,25 €	197.724,92 €	142.903,71 €	169.842,59 €	156.500,00 €	23.100,00 €	789.302,47 €
<b>Auszahlungen</b>	101.149,94 €	356.773,95 €	119.886,38 €	233.503,39 €	44.000,00 €	44.000,00 €	899.313,66 €
<b>Saldo</b>	<b>-1.918,69 €</b>	<b>-159.049,03 €</b>	<b>23.017,33 €</b>	<b>-63.660,80 €</b>	<b>112.500,00 €</b>	<b>-20.900,00 €</b>	<b>-110.011,19 €</b>





## Wesentliche Maßnahmen in den Haushaltsjahren 2024 und 2025

Im vorliegenden Haushaltsplanentwurf wurden lediglich neue Auszahlungsmittel für die Straßenoberflächenentwässerung und den Neubau eines Kreisels im Neubaugebiet eingestellt.

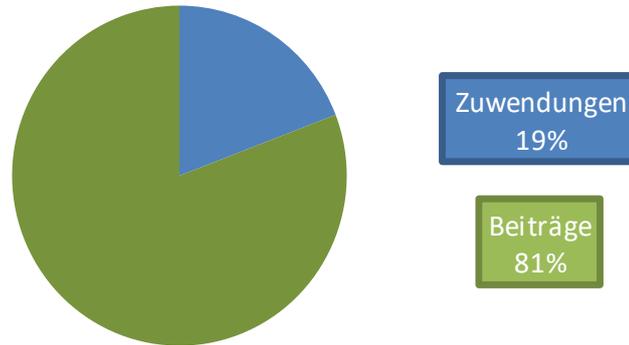
Bei der restlichen Investitionstätigkeit handelt es sich um bereits begonnene Maßnahmen die fortgeführt werden.

Hierfür werden bereits genehmigte Einzahlungs- und Auszahlungsermächtigungen aus den Vorjahren in Anspruch genommen, welche nachfolgend gesondert aufgeführt sind:

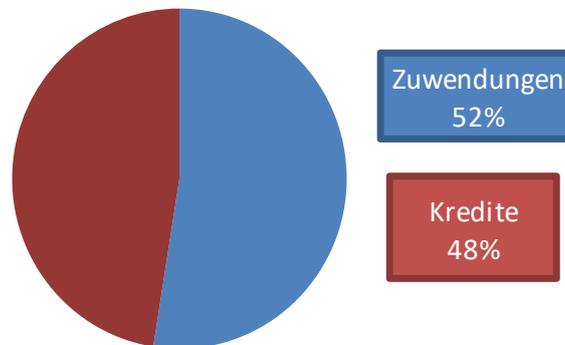
Produkt		Maßnahme		verfügbare Reste 2023 (Stand 31.12.23)	Übertrag ins HHJ 2024
1142	Zentrales Liegenchafts- management	89	Erschließung NBG Rennwiesen	1.478.823,00 €	300.000,00 €
			Erstattung Erschließungskosten	1.478.823,00 €	300.000,00 €
3652	Kindergarten	88	elektronische Arbeitszeiterfassung	3.355,14 €	3.350,00 €
5360	Versorgung IT/ Infrastruktur	80	Breitbandausbau	6.500,00 €	6.500,00 €
5410	Gemeinestraßen	68	Umbau und Neugestaltung der Ortsmitte Bauabschnitt 2	21.182,03 €	21.000,00 €
			Zuwendungen	50.400,00 €	50.400,00 €
		81	Erschließung Stichstraße	11.177,00 €	
			Erschließungsbeiträge (einmalig)	90.000,00 €	90.000,00 €
		78	Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung/Sanierung Kanal	30.000,00 €	
		83	Teilausbau Steinkreuzer Weg	277.988,17 €	279.500,00 €
			Zuwendung vom Land	64.275,00 €	64.275,00 €
		86	Kreisel Neubaugebiet	40.000,00 €	
84	Anliegeranteil WKB (2023-2024)				
91	Ausbau Altgasse	187.000,00 €	187.000,00 €		
5733	Kommunale Einrichtungen - Dorfplatz, Freizeitanlage	68	Umbau und Neugestaltung der Ortsmitte Bauabschnitt 2	104.692,76 €	122.800,00 €
			Landeszuwendung	53.100,00 €	
Summe Einzahlungen				1.736.598,00 €	504.675,00 €
Summe Auszahlungen				2.160.718,10 €	920.150,00 €
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>				<b>424.120,10 €</b>	<b>415.475,00 €</b>



### Finanzierung der Maßnahmen für das Jahr 2024



### Finanzierung der Maßnahmen für das Jahr 2025



Hinweis: Für das Jahr 2025 liegt noch kein neues Straßenausbauprogramm vor. Somit beschränkt sich die Finanzierung der Maßnahmen auf Zuwendungen und Kredite, wobei dies um die Beiträge angepasst wird, sobald ein neues Ausbauprogramm beschlossen wurde.

## 4. Entwicklung der Kredite

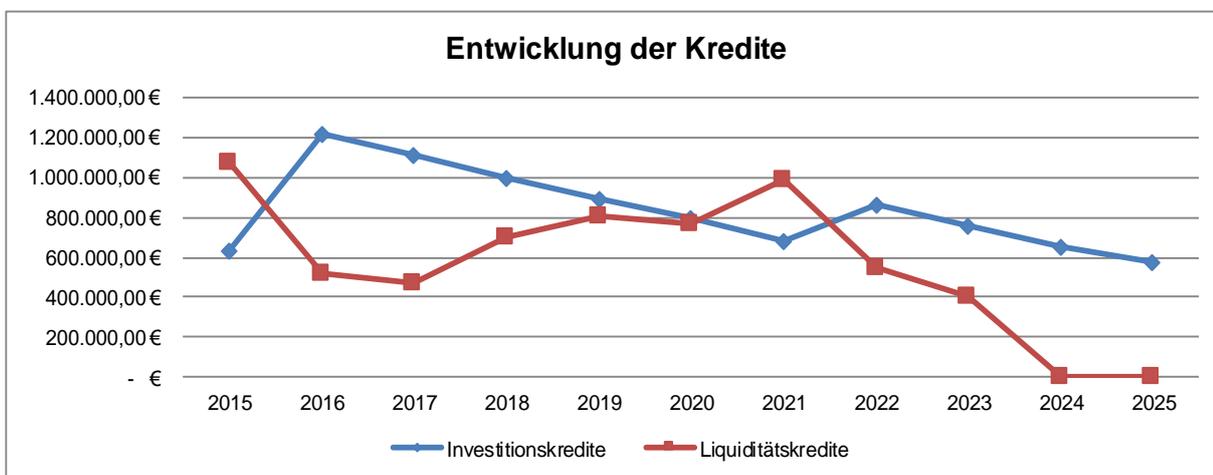
### 4.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	755.118,05	650.011,05
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	407.516,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>1.162.634,05</b>	<b>650.011,05</b>



Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		€	€
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	650.011,05	574.878,05
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>650.011,05</b>	<b>574.878,05</b>

Die übertragenen Haushaltsermächtigungen in Höhe von rd. 415.000,- € wirken sich zum Zeitpunkt ihrer Auszahlung entsprechend auf den Liquiditätskredit aus.



## 4.2. Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen wären in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 folgende Kreditaufnahmen notwendig:

Saldo Investitionstätigkeit 2024	112.500,00 €
Saldo Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	- 415.475,00 €
abzüglich Saldo nicht kreditfinanzierte Maßnahme (Ortsmitte)	93.400,00 €
<b>Kreditbedarf 2024</b>	<b>- 209.575,00 €</b>
-	
Saldo Investitionstätigkeit 2025	- 20.900,00 €
<b>Kreditbedarf 2025</b>	<b>- 20.900,00 €</b>

Derzeit besteht eine Überfinanzierung aus Vorjahren in Höhe von 383.542,- €. Somit müssen weder für das Haushaltsjahr 2024 noch für 2025 neue Investitionskredite aufgenommen werden und eine entsprechende Kreditgenehmigung ist entbehrlich.



Haushaltsjahr	2020 Ergebnis €	2021 vorläufig €	2022 vorläufig €	2023 vorläufig €	2024 Ansatz €	2025 Ansatz €
Investitionskredite zum 01.01.	895.706,07	792.254,25	684.953,37	859.450,04	755.118,05	650.011,05
+ Aufnahme Investitionskredite	0,00	0,00	276.700,00	0,00	0,00	0,00
- Tilgung	-103.451,82	-107.300,88	-102.203,33	-104.331,99	-105.107,00	-75.133,00
<b>= Investitionskredite zum 31.12.</b>	<b>792.254,25</b>	<b>684.953,37</b>	<b>859.450,04</b>	<b>755.118,05</b>	<b>650.011,05</b>	<b>574.878,05</b>
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	19.511,92	7.943,33	9.366,85	8.568,85	9.010,00	7.394,00

### 4.3. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

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

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

Des Weiteren sind die zum 31.12.2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse nach § 105 Abs. 4 GemO in einem Zeitraum von höchstens 30 Jahren zu tilgen. Die Gemeinde hat die kontinuierliche Tilgung durch einen entsprechenden Tilgungsplan, welcher einen jährlichen Mindest-Rückführungsbetrag enthält, sicherzustellen. Das dafür vorgesehene Muster 29 ist dem Haushaltsplan ebenfalls als Anlage beigefügt.

Die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden.

Die Ortsgemeinde Martinshöhe wies zum 31.12.2023 einen Liquiditätskreditstand von 407.515,87 € aus. Hiervon werden vom Land im Rahmen des PEK-RP Programms 341.244,- € übernommen, sodass lediglich eine Restschuld von 66.271,87 € bei der Ortsgemeinde verbleibt, welche innerhalb 30 Jahren zu tilgen ist. Daraus ergibt sich ein jährlicher Mindest-Rückführungsbetrag in Höhe von 2.209,- €.

Durch den geplanten Finanzmittelüberschuss in Höhe von 242.866,- € kann diese Restschuld bereits im Jahr 2024 vollständig getilgt werden. Der Überschuss reicht außerdem aus, um auch die fehlenden Finanzmittel in 2025 abzudecken, sodass im Doppelhaushalt keine Neuaufnahme von Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse erforderlich ist.



## 5. Stellenplan

### Allgemeine Hinweise:

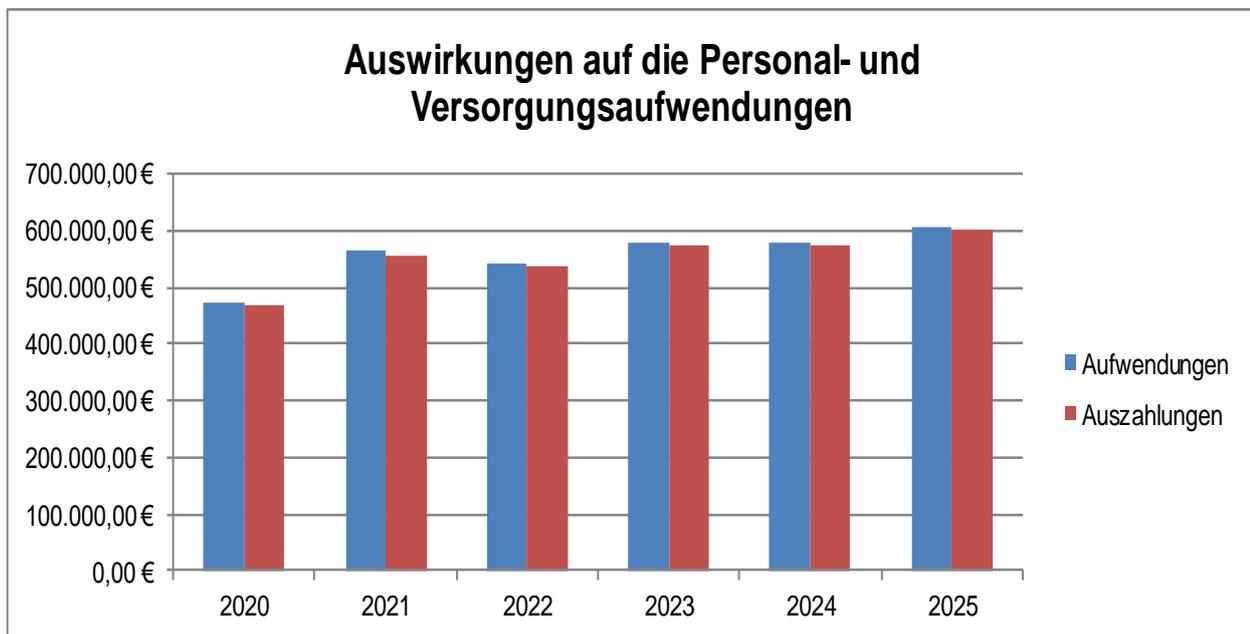
Der Stellenplanentwurf wurde nach dem derzeitigen Personal-Istbestand erstellt.

Die Berechnung der Ansätze für die Personalaufwendungen berücksichtigt den im Jahr 2023 erfolgten Tarifabschluss.

Es wurde vorsorglich für 2024 eine Erhöhung von 3% einkalkuliert.

### Stellenzahlveränderung:

Die Stellenzahl bleibt unverändert gegenüber dem Vorjahr. Aufgrund einer möglichen Reduzierung der Kinderzahlen und des damit verbundenen Personalbedarfsbudgets kann es im Jahr 2024 zu einer Veränderung kommen.



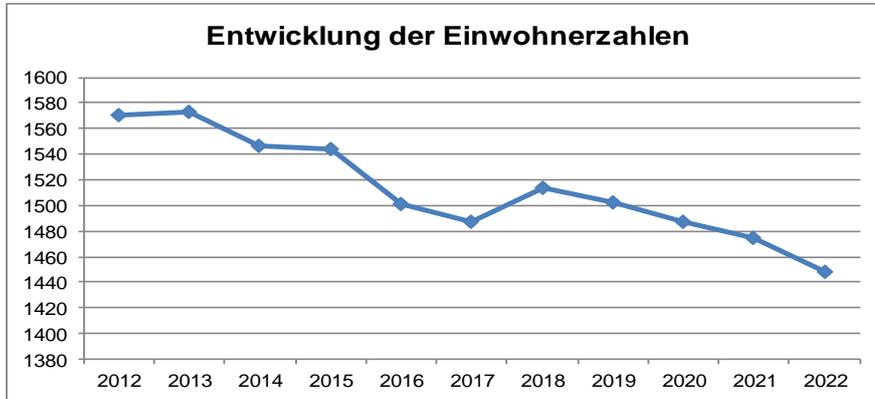
Hinweis: Ab dem Jahr 2021 handelt es sich um Planzahlen, da bislang lediglich für das Jahr 2020 ein geprüfter Jahresabschluss vorliegt.



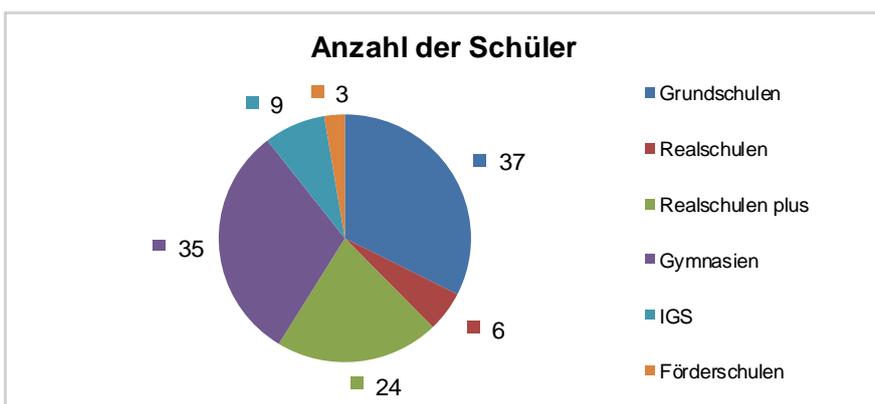
## 6. Statistische Daten

### Bevölkerungsstand zum 31.12.2022

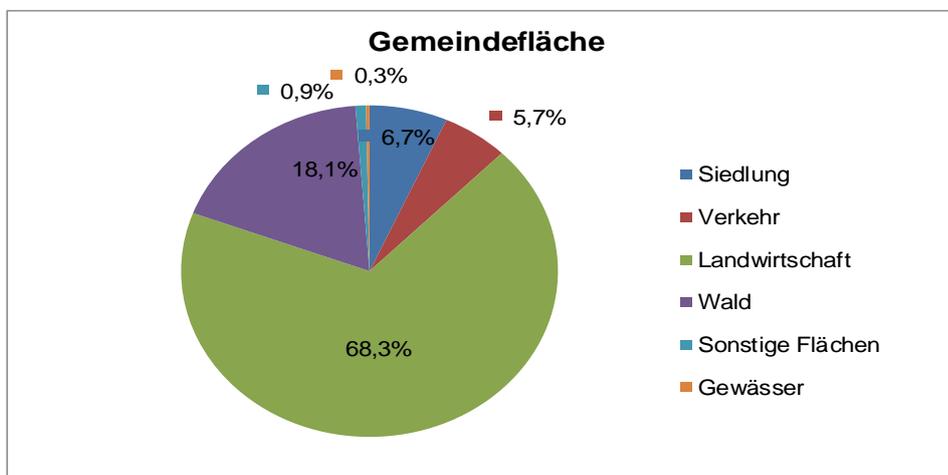
Insgesamt: 1448  
 davon Männer: 798  
 davon Frauen: 650



### Schülerinnen und Schüler nach Schularten (2020/2021)



### Gesamtfläche des Gemeindegebietes





## 4. Ergebnis- und Finanzhaushalt

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.228.106,12	1.216.730,00	1.212.445,00	1.280.170,00	1.319.260,00	1.354.139,00
	401100   Grundsteuer A	13.820,20	13.800,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	401200   Grundsteuer B	128.216,78	132.400,00	132.800,00	146.100,00	146.100,00	146.100,00
	401310   Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	105.728,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00
	401320   Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	142.090,76	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00
	401330   Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 29.930,80	- 14.300,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	740.832,68	763.552,00	771.669,00	819.412,00	854.965,00	886.793,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	45.854,59	45.385,00	51.151,00	52.754,00	53.920,00	54.940,00
	403300   Hundesteuer	5.823,77	5.750,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210   Familienleistungsausgleich	75.670,14	88.843,00	80.925,00	86.004,00	88.375,00	90.406,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	735.538,82	934.679,00	851.409,00	872.109,00	896.866,00	921.737,00
	411100   Schlüsselzuweisungen vom Land	355.917,00	483.736,00				
	411110   Schlüsselzuweisung A			383.983,00	384.000,00	385.000,00	386.000,00
	411120   Schlüsselzuweisungen B			4.081,00	4.100,00	4.150,00	4.200,00
	411130   Schlüsselzuweisung B2						
	411300   Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG			23.188,00	23.200,00	23.250,00	23.300,00
	413200   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (KEF)	10.026,00	10.026,00				
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	194.571,87	214.000,00	213.890,00	226.450,00	239.056,00	251.884,00
	414421   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Hygienemaßnahmen)						
	414429   Zuweisungen für Förderbeträge	975,95	450,00	400,00	380,00	380,00	380,00
	414430   Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	174.048,00	192.000,00	191.400,00	202.640,00	213.920,00	225.400,00
	414500   Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom privaten Bereich						
	414590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100   Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		34.467,00	34.467,00	31.339,00	31.110,00	30.573,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.546,16	160.932,00	168.861,00	151.740,00	141.110,00	138.664,00
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	80,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432200   Entgelte für das Bestattungswesen	15.022,00	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	432240   Grabnutzungsentgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.)	4.444,16	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		86.584,00	96.906,00	94.941,00	94.405,00	92.137,00
	438100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (Feldwege)		51.050,00	36.550,00	21.550,00	11.550,00	11.550,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.648,00	4.305,00	4.149,00	4.055,00	3.877,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.537,97	79.819,00	115.250,00	105.250,00	106.250,00	107.250,00
	441100   Erträge aus Verkäufen	10,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	441200   Mieten und Pachten	14.341,08	14.269,00	14.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	441400   Beteiligung Essenskosten	25.460,55	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
	441900   Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.726,34	39.050,00	71.050,00	71.050,00	71.050,00	71.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.474,29	36.600,00	8.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	442410   Kostenerstattungen u. -umlagen vom Bund						
	442420   Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300,00					
	442430   Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.754,55	25.000,00				
	442490   Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.104,23	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	442590   Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	6.600,00	6.600,00	6.600,00			
	442900   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	1.715,51					
E7	Sonstige laufende Erträge	44.548,48	271.340,00	431.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	461120   Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			200.000,00			
	461500   Erträge aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Grundstücke)		227.200,00	189.000,00			
	462200   Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462500   Konzessionsabgaben	35.854,41	37.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	462700   Versicherungserstattungen	1.040,67					
	462900   Sonstige laufende Erträge	5.728,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462901   Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.165.751,84</b>	<b>2.700.100,00</b>	<b>2.787.565,00</b>	<b>2.453.269,00</b>	<b>2.507.486,00</b>	<b>2.565.790,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	488.349,20	577.745,00	576.590,00	607.525,00	642.955,00	676.815,00
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	15.852,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00	21.000,00
	501200   Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	792,72	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00
	501400   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	893,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900   Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige)		500,00				
	502210   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	352.372,35	415.200,00	387.100,00	408.100,00	432.300,00	456.500,00
	502220   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.925,15	7.500,00	8.200,00	8.870,00	9.530,00	8.090,00
	502910   Vergütungen für Sonstige	6.747,21	3.400,00	31.200,00	33.200,00	35.200,00	37.200,00
	502920   Leistungszulage						
	503100   Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte						
	503200   Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	27.403,79	32.650,00	29.870,00	31.500,00	33.400,00	35.730,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	503900   Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	275,20	300,00	2.000,00	2.100,00	2.300,00	2.500,00
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	73.819,71	90.900,00	83.000,00	87.200,00	92.000,00	96.800,00
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	3.007,77	1.910,00	8.310,00	8.910,00	9.510,00	10.110,00
	505100   Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	506290   Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	219,48	415,00	615,00	605,00	605,00	605,00
	507910   Ehrensoldrückstellungen		4.300,00	4.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	1.040,82	1.270,00	1.295,00	1.340,00	1.410,00	1.480,00
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>141.748,50</b>	<b>209.780,00</b>	<b>225.500,00</b>	<b>208.400,00</b>	<b>209.900,00</b>	<b>210.900,00</b>
	522110   Heizkosten	23.484,08	46.300,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	522120   Wasser/Abwasser	4.450,61	6.200,00	6.800,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	522130   Strom	22.800,38	26.380,00	30.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	522140   Abfall	2.045,86	3.900,00	4.100,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	523100   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.272,25	27.600,00	23.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	523110   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		5.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.752,01	6.900,00	7.400,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	523300   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.952,52	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,69	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523710   Unterhaltung BGA - ISEKI	163,03	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.172,59	6.400,00	6.600,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	524200   Essenskosten	23.801,90	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.941,64	3.500,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
	524902   Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest		4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310   Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	4.000,00	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	525430   Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.713,96	28.300,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00
	529200   Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	692,98	1.050,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	<b>Abschreibungen</b>		<b>239.079,00</b>	<b>262.013,00</b>	<b>247.923,00</b>	<b>245.654,00</b>	<b>239.810,00</b>
	539900   Sonstige Abschreibung		239.079,00	262.013,00	247.923,00	245.654,00	239.810,00
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.251.677,41</b>	<b>1.387.150,00</b>	<b>1.391.780,00</b>	<b>1.384.380,00</b>	<b>1.387.380,00</b>	<b>1.390.380,00</b>
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	733,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	1.331,42	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	15.967,49	9.590,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00
	544210   Allgemeine Umlagen Landkreise	590.594,00	672.307,00	698.200,00	690.000,00	692.000,00	694.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	544230   Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	643.014,00	700.153,00	674.200,00	675.000,00	676.000,00	677.000,00
	544900   Allgemeine Umlagen - Sonstige	37,30	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.958,62	274.250,00	309.230,00	48.810,00	39.515,00	39.530,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	627,30	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	524,53	890,00	1.005,00	985,00	990,00	1.005,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	898,59	1.550,00	1.650,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562400   Datenverarbeitung	1.268,56	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	562500   Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	999,54	6.300,00	6.800,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	562501   Kosten für Flurbereinigungsverfahren		45.000,00	25.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	563100   Büromaterial	223,17	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften	304,75	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563400   Telefon, Datenübertragungskosten	1.023,40	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.002,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564100   Versicherungsbeiträge	16.021,02	18.160,00	19.100,00	18.855,00	18.855,00	18.855,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	62,00	100,00	370,00	370,00	370,00	370,00
	565100   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			84.655,00			
	565800   Verluste aus dem Abgang von Vorräten (Grundstücke)		188.900,00	157.000,00			
	568100   Grundsteuer	782,13	2.200,00	1.800,00	1.050,00	750,00	750,00
	569200   Verfügungsmittel	450,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569300   Repräsentationen	508,89	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.907.733,73</b>	<b>2.688.004,00</b>	<b>2.765.113,00</b>	<b>2.497.038,00</b>	<b>2.525.404,00</b>	<b>2.557.435,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>258.018,11</b>	<b>12.096,00</b>	<b>22.452,00</b>	<b>- 43.769,00</b>	<b>- 17.918,00</b>	<b>8.355,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479200   Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.366,85	11.681,00	9.010,00	7.394,00	6.473,00	5.772,00
	574300   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		3.100,00	1.750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	575100   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute						
	575110   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	7.177,98	7.004,00	6.333,00	5.623,00	4.923,00	4.222,00
	575120   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	2.170,87	1.527,00	877,00	221,00		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	579100   Erstattungsinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	18,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 11.300,85</b>	<b>- 10.281,00</b>	<b>- 8.010,00</b>	<b>- 6.394,00</b>	<b>- 5.473,00</b>	<b>- 4.772,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>246.717,26</b>	<b>1.815,00</b>	<b>14.442,00</b>	<b>- 50.163,00</b>	<b>- 23.391,00</b>	<b>3.583,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>246.717,26</b>	<b>1.815,00</b>	<b>14.442,00</b>	<b>- 50.163,00</b>	<b>- 23.391,00</b>	<b>3.583,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>247.955,17</b>	<b>258.345,00</b>	<b>350.182,00</b>	<b>50.281,00</b>	<b>85.643,00</b>	<b>109.756,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 3.939,73	50.400,00	30.000,00	23.100,00		
	681420   Investitionszuwendungen vom Land		50.400,00	30.000,00	23.100,00		
	681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 3.939,73					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	146.843,44	136.500,00	126.500,00			
	682500   vom privaten Bereich	200,00					
	682600   Anzahlungen für Beiträge	132.227,72	126.500,00	126.500,00			
	682700   Grabnutzungsentgelte	14.415,72	10.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		999.006,00				
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.006,00				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142.903,71</b>	<b>1.185.906,00</b>	<b>156.500,00</b>	<b>23.100,00</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.500,00				
	784200   Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter		6.500,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	82.729,38	1.186.006,00	44.000,00	44.000,00		
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.006,00				
	785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		187.000,00				
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)			4.000,00	4.000,00		
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	82.729,38		40.000,00	40.000,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	37.157,00					
	788200   Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	37.157,00					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>119.886,38</b>	<b>1.192.506,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.017,33</b>	<b>- 6.600,00</b>	<b>112.500,00</b>	<b>- 20.900,00</b>		
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>270.972,50</u></b>	<b><u>251.745,00</u></b>	<b><u>462.682,00</u></b>	<b><u>29.381,00</u></b>	<b><u>85.643,00</u></b>	<b><u>109.756,00</u></b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	276.700,00	6.600,00				
	692521   Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)		6.600,00				
	692531   Aufnahme langfristiger (ab 5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	276.700,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	102.203,33	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
	792511   Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	102.203,33	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>174.496,67</b>	<b>- 97.732,00</b>	<b>- 105.107,00</b>	<b>- 75.133,00</b>	<b>- 31.922,00</b>	<b>- 20.077,00</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 445.469,17	- 154.013,00	- 357.575,00	45.752,00	- 53.721,00	- 89.679,00
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 270.972,50</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>- 270.972,50</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	145.751,84	154.013,00	242.865,94	- 24.852,00	53.721,00	89.679,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			2.209,06			
	800000   Entschuldung nach PEK-RP			2.209,06			
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Produktbereiche 1-5

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

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Produktbereich 6

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



## 5. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	369.595,82	440.917,00	440.157,00	460.809,00	484.466,00	508.237,00
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	194.571,87	214.000,00	213.890,00	226.450,00	239.056,00	251.884,00
	414421   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Hygienemaßnahmen)						
	414429   Zuweisungen für Förderbeträge	975,95	450,00	400,00	380,00	380,00	380,00
	414430   Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	174.048,00	192.000,00	191.400,00	202.640,00	213.920,00	225.400,00
	414500   Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom privaten Bereich						
	414590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
	415100   Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		34.467,00	34.467,00	31.339,00	31.110,00	30.573,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.546,16	160.932,00	168.861,00	151.740,00	141.110,00	138.664,00
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	80,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432200   Entgelte für das Bestattungswesen	15.022,00	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	432240   Grabnutzungsentgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.)	4.444,16	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		86.584,00	96.906,00	94.941,00	94.405,00	92.137,00
	438100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (Feldwege)		51.050,00	36.550,00	21.550,00	11.550,00	11.550,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.648,00	4.305,00	4.149,00	4.055,00	3.877,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.537,97	79.819,00	115.250,00	105.250,00	106.250,00	107.250,00
	441100   Erträge aus Verkäufen	10,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	441200   Mieten und Pachten	14.341,08	14.269,00	14.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	441400   Beteiligung Essenskosten	25.460,55	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
	441900   Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.726,34	39.050,00	71.050,00	71.050,00	71.050,00	71.050,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.474,29	36.600,00	8.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	442410   Kostenerstattungen u. -umlagen vom Bund						
	442420   Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300,00					
	442430   Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.754,55	25.000,00				
	442490   Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.104,23	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	442590   Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	6.600,00	6.600,00	6.600,00			
	442900   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	1.715,51					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E7	Sonstige laufende Erträge	44.548,48	271.340,00	431.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	461120   Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			200.000,00			
	461500   Erträge aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Grundstücke)		227.200,00	189.000,00			
	462200   Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462500   Konzessionsabgaben	35.854,41	37.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	462700   Versicherungserstattungen	1.040,67					
	462900   Sonstige laufende Erträge	5.728,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462901   Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>571.702,72</b>	<b>989.608,00</b>	<b>1.163.868,00</b>	<b>761.799,00</b>	<b>775.826,00</b>	<b>798.151,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	488.349,20	577.745,00	576.590,00	607.525,00	642.955,00	676.815,00
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	15.852,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00	21.000,00
	501200   Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	792,72	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00
	501400   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	893,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900   Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige)		500,00				
	502210   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	352.372,35	415.200,00	387.100,00	408.100,00	432.300,00	456.500,00
	502220   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.925,15	7.500,00	8.200,00	8.870,00	9.530,00	8.090,00
	502910   Vergütungen für Sonstige	6.747,21	3.400,00	31.200,00	33.200,00	35.200,00	37.200,00
	502920   Leistungszulage						
	503100   Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte						
	503200   Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	27.403,79	32.650,00	29.870,00	31.500,00	33.400,00	35.730,00
	503900   Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	275,20	300,00	2.000,00	2.100,00	2.300,00	2.500,00
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	73.819,71	90.900,00	83.000,00	87.200,00	92.000,00	96.800,00
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	3.007,77	1.910,00	8.310,00	8.910,00	9.510,00	10.110,00
	505100   Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	506290   Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	219,48	415,00	615,00	605,00	605,00	605,00
	507910   Ehrensoldrückstellungen		4.300,00	4.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	1.040,82	1.270,00	1.295,00	1.340,00	1.410,00	1.480,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.748,50	209.780,00	225.500,00	208.400,00	209.900,00	210.900,00
	522110   Heizkosten	23.484,08	46.300,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	522120   Wasser/Abwasser	4.450,61	6.200,00	6.800,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	522130   Strom	22.800,38	26.380,00	30.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	522140   Abfall	2.045,86	3.900,00	4.100,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	523100   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.272,25	27.600,00	23.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	523110   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		5.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.752,01	6.900,00	7.400,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	523300   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.952,52	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	504,69	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523710   Unterhaltung BGA - ISEKI	163,03	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.172,59	6.400,00	6.600,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	524200   Essenskosten	23.801,90	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.941,64	3.500,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
	524902   Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest		4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525310   Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	4.000,00	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	525430   Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.713,96	28.300,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00
	529200   Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	692,98	1.050,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	Abschreibungen		239.079,00	262.013,00	247.923,00	245.654,00	239.810,00
	539900   Sonstige Abschreibung		239.079,00	262.013,00	247.923,00	245.654,00	239.810,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.064,62	5.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	733,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	1.331,42	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.958,62	274.250,00	309.230,00	48.810,00	39.515,00	39.530,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	627,30	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	524,53	890,00	1.005,00	985,00	990,00	1.005,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	898,59	1.550,00	1.650,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562400   Datenverarbeitung	1.268,56	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	562500   Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	999,54	6.300,00	6.800,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	562501   Kosten für Flurbereinigungsverfahren		45.000,00	25.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	563100   Büromaterial	223,17	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften	304,75	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563400   Telefon, Datenübertragungskosten	1.023,40	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.002,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564100   Versicherungsbeiträge	16.021,02	18.160,00	19.100,00	18.855,00	18.855,00	18.855,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	62,00	100,00	370,00	370,00	370,00	370,00
	565100   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			84.655,00			
	565800   Verluste aus dem Abgang von Vorräten (Grundstücke)		188.900,00	157.000,00			
	568100   Grundsteuer	782,13	2.200,00	1.800,00	1.050,00	750,00	750,00
	569200   Verfügungsmittel	450,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569300   Repräsentationen	508,89	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>658.120,94</b>	<b>1.305.854,00</b>	<b>1.378.933,00</b>	<b>1.118.258,00</b>	<b>1.143.624,00</b>	<b>1.172.655,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 86.418,22</b>	<b>- 316.246,00</b>	<b>- 215.065,00</b>	<b>- 356.459,00</b>	<b>- 367.798,00</b>	<b>- 374.504,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 86.418,22</b>	<b>- 316.246,00</b>	<b>- 215.065,00</b>	<b>- 356.459,00</b>	<b>- 367.798,00</b>	<b>- 374.504,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 86.418,22</u></b>	<b><u>- 316.246,00</u></b>	<b><u>- 215.065,00</u></b>	<b><u>- 356.459,00</u></b>	<b><u>- 367.798,00</u></b>	<b><u>- 374.504,00</u></b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 99.158,27</b>	<b>- 59.716,00</b>	<b>120.675,00</b>	<b>- 256.015,00</b>	<b>- 258.764,00</b>	<b>- 268.331,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 3.939,73	50.400,00	30.000,00	23.100,00		
	681420   Investitionszuwendungen vom Land		50.400,00	30.000,00	23.100,00		
	681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 3.939,73					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	146.843,44	136.500,00	126.500,00			
	682500   vom privaten Bereich	200,00					
	682600   Anzahlungen für Beiträge	132.227,72	126.500,00	126.500,00			
	682700   Grabnutzungsentgelte	14.415,72	10.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		999.006,00				
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.006,00				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142.903,71</b>	<b>1.185.906,00</b>	<b>156.500,00</b>	<b>23.100,00</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.500,00				
	784200   Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter		6.500,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	82.729,38	1.186.006,00	44.000,00	44.000,00		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.006,00				
	785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		187.000,00				
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)			4.000,00	4.000,00		
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	82.729,38		40.000,00	40.000,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	37.157,00					
	788200   Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	37.157,00					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>119.886,38</b>	<b>1.192.506,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.017,33</b>	<b>- 6.600,00</b>	<b>112.500,00</b>	<b>- 20.900,00</b>		
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 76.140,94</u></b>	<b><u>- 66.316,00</u></b>	<b><u>233.175,00</u></b>	<b><u>- 276.915,00</u></b>	<b><u>- 258.764,00</u></b>	<b><u>- 268.331,00</u></b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 445.469,17					
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 445.469,17</u></b>					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>- 445.469,17</u></b>					
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 99.158,27	- 59.716,00	120.675,00	- 256.015,00	- 258.764,00	- 268.331,00
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 521.610,11	- 66.316,00	233.175,00	- 276.915,00	- 258.764,00	- 268.331,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.228.106,12	1.216.730,00	1.212.445,00	1.280.170,00	1.319.260,00	1.354.139,00
	401100   Grundsteuer A	13.820,20	13.800,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	401200   Grundsteuer B	128.216,78	132.400,00	132.800,00	146.100,00	146.100,00	146.100,00
	401310   Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	105.728,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00
	401320   Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	142.090,76	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00
	401330   Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 29.930,80	- 14.300,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	740.832,68	763.552,00	771.669,00	819.412,00	854.965,00	886.793,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	45.854,59	45.385,00	51.151,00	52.754,00	53.920,00	54.940,00
	403300   Hundesteuer	5.823,77	5.750,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210   Familienleistungsausgleich	75.670,14	88.843,00	80.925,00	86.004,00	88.375,00	90.406,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	365.943,00	493.762,00	411.252,00	411.300,00	412.400,00	413.500,00
	411100   Schlüsselzuweisungen vom Land	355.917,00	483.736,00				
	411110   Schlüsselzuweisung A			383.983,00	384.000,00	385.000,00	386.000,00
	411120   Schlüsselzuweisungen B			4.081,00	4.100,00	4.150,00	4.200,00
	411130   Schlüsselzuweisung B2						
	411300   Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG			23.188,00	23.200,00	23.250,00	23.300,00
	413200   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (KEF)	10.026,00	10.026,00				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.594.049,12</b>	<b>1.710.492,00</b>	<b>1.623.697,00</b>	<b>1.691.470,00</b>	<b>1.731.660,00</b>	<b>1.767.639,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.249.612,79	1.382.150,00	1.386.180,00	1.378.780,00	1.381.780,00	1.384.780,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	15.967,49	9.590,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00
	544210   Allgemeine Umlagen Landkreise	590.594,00	672.307,00	698.200,00	690.000,00	692.000,00	694.000,00
	544230   Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	643.014,00	700.153,00	674.200,00	675.000,00	676.000,00	677.000,00
	544900   Allgemeine Umlagen - Sonstige	37,30	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.249.612,79</b>	<b>1.382.150,00</b>	<b>1.386.180,00</b>	<b>1.378.780,00</b>	<b>1.381.780,00</b>	<b>1.384.780,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>344.436,33</b>	<b>328.342,00</b>	<b>237.517,00</b>	<b>312.690,00</b>	<b>349.880,00</b>	<b>382.859,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479200   Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.366,85	11.681,00	9.010,00	7.394,00	6.473,00	5.772,00
	574300   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		3.100,00	1.750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	575100   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute						
	575110   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	7.177,98	7.004,00	6.333,00	5.623,00	4.923,00	4.222,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	575120   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	2.170,87	1.527,00	877,00	221,00		
	579100   Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	18,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 11.300,85</b>	<b>- 10.281,00</b>	<b>- 8.010,00</b>	<b>- 6.394,00</b>	<b>- 5.473,00</b>	<b>- 4.772,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>333.135,48</b>	<b>318.061,00</b>	<b>229.507,00</b>	<b>306.296,00</b>	<b>344.407,00</b>	<b>378.087,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>333.135,48</u></b>	<b><u>318.061,00</u></b>	<b><u>229.507,00</u></b>	<b><u>306.296,00</u></b>	<b><u>344.407,00</u></b>	<b><u>378.087,00</u></b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>347.113,44</b>	<b>318.061,00</b>	<b>229.507,00</b>	<b>306.296,00</b>	<b>344.407,00</b>	<b>378.087,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>347.113,44</u></b>	<b><u>318.061,00</u></b>	<b><u>229.507,00</u></b>	<b><u>306.296,00</u></b>	<b><u>344.407,00</u></b>	<b><u>378.087,00</u></b>
<b>F35</b>	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>276.700,00</b>	<b>6.600,00</b>				
	692521   Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)		6.600,00				
	692531   Aufnahme langfristiger (ab 5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	276.700,00					
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>102.203,33</b>	<b>104.332,00</b>	<b>105.107,00</b>	<b>75.133,00</b>	<b>31.922,00</b>	<b>20.077,00</b>
	792511   Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	102.203,33	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>174.496,67</b>	<b>- 97.732,00</b>	<b>- 105.107,00</b>	<b>- 75.133,00</b>	<b>- 31.922,00</b>	<b>- 20.077,00</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>		<b>- 154.013,00</b>	<b>- 357.575,00</b>	<b>45.752,00</b>	<b>- 53.721,00</b>	<b>- 89.679,00</b>
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>174.496,67</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>174.496,67</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Martinshöhe

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	244.910,11	213.729,00	122.190,94	231.163,00	312.485,00	358.010,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan 800000   Entschuldung nach PEK-RP			2.209,06	2.209,06		
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	521.610,11	66.316,00	- 233.175,00	276.915,00	258.764,00	268.331,00



## 6. Stellenplan

# Stellenplan

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

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

Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe	Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Organisationseinheit: Keine</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
tariflich Beschäftigte/r	S 2		0,630	0,630	0,000	0,630	ab 15.03.2023 befristet bis 08/2024
Teilzeitausbildung Erzieher/in	S 2		0,500	0,500	0,500	0,500	Förderung im Zeitraum 01.09.23-31.08.24
tariflich Beschäftigte/r	S 13		1,000	1,000	1,000	1,000	Leiterin Kita
tariflich Beschäftigte/r	S 9		0,750	0,750	0,750	0,750	ständige stellv. Leiterin
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		3,250	3,250	3,250	3,250	
tariflich Beschäftigte/r	S 8a		0,000	0,000	0,630	0,000	ausgeschieden 03/2023
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 4		1,000	1,000	1,000	1,000	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,580	0,580	0,580	0,580	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,535	0,535	0,535	0,535	
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,120	0,120	0,120	0,120	befristet bis 06/2024
<b>Summe Tarifbeschäftigte Organisationseinheit Keine</b>			<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	<b>8,365</b>	



## 7. Anlagen

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
<b>Teilhaushalt: Produktbereiche 1-5</b>							
<b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 78 Investitionskostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung/Sanierung Kanal</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.120,90	4.000,00	4.000,00				54.120,90
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 46.120,90</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>				<b>- 54.120,90</b>
<b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 84 Anliegeranteil WKB gem. Ausbauprogramm 2021-2022</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	359.900,00	126.500,00					486.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>359.900,00</b>	<b>126.500,00</b>					<b>486.400,00</b>
<b>Erläuterungen: 5410-233200-84-3: siehe Ausbauprogramm 2021-2022 (Neschluss 0252/2020)</b>							
<b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 86 Kreisel Neubaugebiet</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00				120.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>				<b>- 120.000,00</b>
<b>Produkt: 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz</b>							
<b>Maßnahme: 68 Umbau und Neugestaltung der Ortsmitte (2. Bauabschnitt)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.572,60	30.000,00	23.100,00				238.672,60
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	275.000,00						275.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 89.427,40</b>	<b>30.000,00</b>	<b>23.100,00</b>				<b>- 36.327,40</b>
<b>Summe Einzahlungen 1 Produktbereiche 1-5:</b>	<b>545.472,60</b>	<b>156.500,00</b>	<b>23.100,00</b>				<b>725.072,60</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Produktbereiche 1-5:</b>	<b>361.120,90</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>				<b>449.120,90</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Produktbereiche 1-5:</b>	<b>184.351,70</b>	<b>112.500,00</b>	<b>- 20.900,00</b>				<b>275.951,70</b>
<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>545.472,60</b>	<b>156.500,00</b>	<b>23.100,00</b>				<b>725.072,60</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>361.120,90</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>				<b>449.120,90</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>184.351,70</b>	<b>112.500,00</b>	<b>- 20.900,00</b>				<b>275.951,70</b>

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

203 Martinshöhe

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ortsgemeinde Martinshöhe

Haushaltsplan 2024 /2025

Tilgungsplan <sup>1,2</sup>								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		407.515,87						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		341.244,00						
Saldo (A-B):		66.271,87						
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 <sup>3</sup>	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>4</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup>	Saldo
					(Spalte 2 + 3 - 1)			(Spalte 6 - 5)
in € <sup>8</sup>								
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	2.209	2.209	64.063	64.063	64.063	0	-64.063
2	2025	2.209					0	0
3	2026	2.209					0	0
4	2027	2.209					0	0
5	2028	2.209					0	0
6	2029	2.209					0	0
7	2030	2.209					0	0
8	2031	2.209					0	0
9	2032	2.209					0	0
10	2033	2.209					0	0
11	2034	2.209					0	0
12	2035	2.209					0	0
13	2036	2.209					0	0
14	2037	2.209					0	0
15	2038	2.209					0	0
16	2039	2.209					0	0
17	2040	2.209					0	0
18	2041	2.209					0	0
19	2042	2.209					0	0
20	2043	2.209					0	0
21	2044	2.209					0	0
22	2045	2.209					0	0
23	2046	2.209					0	0
24	2047	2.209					0	0
25	2048	2.209					0	0
26	2049	2.209					0	0
27	2050	2.209					0	0
28	2051	2.209					0	0
29	2052	2.209					0	0
30	2053	2.209					0	0

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

<sup>4</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>6</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>7</sup> Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

<sup>8</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ortsgemeinde Martinshöhe

**Haushaltsplan 2024/2025**

<b>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite<sup>1,2</sup></b>		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018 - 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 11. Februar 2021
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	<b>1.888.635 €</b>
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.266.155 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	113.308 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	113.308 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	0 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	<b>2.001.943 €</b>
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	2.115.251 €

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):  
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.  
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

<sup>4</sup> Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"  
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

<sup>5</sup> Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>6</sup> Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

<sup>7</sup> 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.

<sup>8</sup> Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup> Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8.

<sup>10</sup> Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6, 7 und 8.

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

## Hauptplan 2024/2025

203 Martinshöhe

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	folgejahres	folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	247.955,00	258.345,00	350.182,00	50.281,00	85.643,00	109.756,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	102.203,00	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			2.209,00			
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>145.752,00</b>	<b>154.013,00</b>	<b>242.866,00</b>	<b>- 24.852,00</b>	<b>53.721,00</b>	<b>89.679,00</b>
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>145.752,00</b>	<b>154.013,00</b>	<b>242.866,00</b>	<b>- 24.852,00</b>	<b>53.721,00</b>	<b>89.679,00</b>

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

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

**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	6.796.913,05	6.638.448,24	1.	Eigenkapital	1.807.536,41	1.709.452,35
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	222.307,00	209.209,00	1.1.	Kapitalrücklage	1.776.628,31	1.807.536,41
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	30.908,10	- 98.084,06
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	222.307,00	209.209,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.212.489,19	3.199.022,58
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.574.606,05	6.429.239,24	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.041.946,23	3.013.064,74
1.2.1.	Wald, Forsten	18.515,93	18.515,93	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	948.139,47	911.180,85
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	522.389,90	518.447,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.702.648,78	1.975.646,58
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.501.267,06	1.430.941,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	391.157,98	126.237,31
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.769.226,96	4.402.966,58	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	117.287,20	124.783,23
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	53.255,76	61.174,61
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.878,00	24.967,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	83.899,00	87.182,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	734.327,20	33.398,91	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	83.899,00	87.182,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.761.962,03	1.722.432,76
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	895.706,07	420.118,09
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	895.706,07	420.118,09
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	70.473,56	80.027,42	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.871,56	69.642,67
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	- 11.473,21	2.927,10
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	70.473,56	80.027,42	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	865.857,61	1.229.744,90
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	66.892,33	73.048,32	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.707,63	8.384,49	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.533,04	385,97
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	- 626,40	94,61				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 1.500,00	- 1.500,00				

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
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	33,06					
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	33,06					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>6.867.419,67</b>	<b>6.718.475,66</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>6.867.419,67</b>	<b>6.718.475,66</b>



## 8. Produkthaushaltsbuch

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Traumer, Andreas ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0100		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Komplexe Aufgabenstellung des Ortsbürgermeisters nach der Gemeindeordnung, Durchführung von Veranstaltungen (einschl. Seniorenfeier, Dorffest und Landmarkt) und Ehrungen sowie Angelegenheiten des Ortsgemeinderates		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindeordnung Hauptsatzung Beschlüsse Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Unternehmen Behörden Institutionen Rat Ausschüsse Verbandsgemeindeverwaltung Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Förderung der Gemeinschaft positive Außendarstellung		
<b>Qualitätsziele</b> Sachgerechte und zügige Bearbeitung der Sitzungen Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441100 Erträge aus Verkäufen	10,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00					
442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300,00					
E7 Sonstige laufende Erträge	5.828,40	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
462700 Versicherungserstattungen	100,00					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
462900 Sonstige laufende Erträge ** Einnahmen bei gemeindlichen Veranstaltungen (Landmarkt etc) (z.B. Losverkauf, Plakatwerbung)	5.728,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
462901 Weitere sonstige ordentliche Erträge - Dorffest		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.138,40</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.100,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.637,81	25.320,00	26.220,00	27.020,00	28.120,00	29.320,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	15.852,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00	21.000,00
501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	792,72	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder ** 2024: Erhöhung wg Kommunalwahlen	893,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige ) ** vorsorglich (Homepage-Pflege)		500,00				
503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte ** fällt gemäß PPA-Berechnung weg, jetzt über solidarische Umlage (der aktiven Beamten) finanziert						
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	1.097,16	1.200,00	1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
507910 Ehrensoldrückstellungen ** für Ortsbürgermeister		4.300,00	4.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
509000 Pauschalierter Lohnsteuer	2,93	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.223,92	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.500,00	8.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattung-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.468,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Ausgaben für gemeindlichen Veranstaltungen u.a. Landmarkt, Seniorenachmittag	4.754,94	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
524902 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Dorffest		4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.784,31	4.800,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
562400 Datenverarbeitung ** SAM Unterweisungssystem	299,88	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen ** Arbeitsmedizinischer u. sicherheitstechn. Dienst	999,54	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	171,36	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.002,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564100 Versicherungsbeiträge ** für Landmarkt + Veranstalt.haftpfl.	290,40	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beiträge für Alten-, Pflege- und Übergangshaus Schernau, Feuerwehrförderverein und Förderverein GS Martinshöhe	62,00	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
569200 Verfügungsmittel	450,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
569300 Repräsentationen	508,89	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.646,04</b>	<b>36.120,00</b>	<b>39.240,00</b>	<b>40.040,00</b>	<b>41.640,00</b>	<b>42.840,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.507,64</b>	<b>- 29.620,00</b>	<b>- 33.140,00</b>	<b>- 33.940,00</b>	<b>- 35.540,00</b>	<b>- 36.740,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.507,64</b>	<b>- 29.620,00</b>	<b>- 33.140,00</b>	<b>- 33.940,00</b>	<b>- 35.540,00</b>	<b>- 36.740,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 22.507,64	- 29.620,00	- 33.140,00	- 33.940,00	- 35.540,00	- 36.740,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.637,46	- 25.320,00	- 28.840,00	- 29.440,00	- 31.040,00	- 32.240,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 21.637,46	- 25.320,00	- 28.840,00	- 29.440,00	- 31.040,00	- 32.240,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 21.637,46	- 25.320,00	- 28.840,00	- 29.440,00	- 31.040,00	- 32.240,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 21.637,46	- 25.320,00	- 28.840,00	- 29.440,00	- 31.040,00	- 32.240,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1141	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Technische Unterhaltung der gemeindlichen Gebäude und Einrichtungen, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindeordnung Beschlüsse Einzelanweisung diverse Bundes- und Landesgesetze Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Nutzungsberechtigte Grundstückseigentümer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Erhaltung der gemeindlichen Anlagen		
<b>Qualitätsziele</b> Wirtschaftlichkeit		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00 100,00				
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100,00				
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100,00				
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 100,00				
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 100,00				
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100,00				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 100,00				
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 100,00				
<b>F90</b> Kontrolle F34   F40 = 0,00		- 100,00				

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0400		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Vornahme von Grundstücksgeschäften, Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens, Vertragsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet; das kaufmännische und technische Gebäudemanagement ist dem Fachbereich II Planen und Bauen zugeordnet (Vermietungen, Abrechnungen, Reinigungsdienste, Schadensabwicklungen, Energiebeschaffung und Energiecontrolling).		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Daseinsvorsorge Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Bedarfsgerechtes Angebot		
<b>Qualitätsziele</b> Wirtschaftlichkeit		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.540,19	35.800,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00	
441200 Mieten und Pachten ** VIAG Intercom u. a.	3.092,08	2.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ** WEA - Fa. Prokon, Partizipationsverträge	53.448,11	33.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	
E7 Sonstige laufende Erträge		227.200,00	189.000,00				
461500 Erträge aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Grundstücke) ** Grundstücksveräußerungserlöse Neubaugebiet Rennwiesen		227.200,00	189.000,00				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.540,19</b>	<b>263.000,00</b>	<b>256.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	<b>67.600,00</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,45	7.800,00	11.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	
522120 Wasser/Abwasser	1.125,89	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523110 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung ** Pflegemaßnahmen nach Verkehrssicherheitskontrolle		5.000,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** WKB Verkehrsanlagen	404,56	1.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	658,36	190.950,00	158.650,00	1.150,00	850,00	850,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft	326,41	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
565800 Verluste aus dem Abgang von Vorräten (Grundstücke) ** Abgang Grundstücke NBG		188.900,00	157.000,00			
568100 Grundsteuer ** Erhöhung Grundsteuer für Grundstücke Neubaugebiet bis zum Verkauf dieser	331,95	1.600,00	1.200,00	700,00	400,00	400,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.188,81</b>	<b>198.750,00</b>	<b>169.850,00</b>	<b>10.350,00</b>	<b>10.050,00</b>	<b>10.050,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.351,38</b>	<b>64.250,00</b>	<b>86.750,00</b>	<b>57.250,00</b>	<b>57.550,00</b>	<b>57.550,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>54.351,38</b>	<b>64.250,00</b>	<b>86.750,00</b>	<b>57.250,00</b>	<b>57.550,00</b>	<b>57.550,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>54.351,38</u></b>	<b><u>64.250,00</u></b>	<b><u>86.750,00</u></b>	<b><u>57.250,00</u></b>	<b><u>57.550,00</u></b>	<b><u>57.550,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>35.312,60</b>	<b>253.150,00</b>	<b>243.750,00</b>	<b>57.250,00</b>	<b>57.550,00</b>	<b>57.550,00</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		999.006,00				
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.006,00				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>999.006,00</b>				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		999.006,00				
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Durchlaufender Posten erschließung wird durch die WVE durchgeführt. Die OG tritt lediglich in Vorleistung und erhält die geleisteten Erschließungskosten mit Zahlung des Kaufpreises zu 100 % von den neuen Eigentümern zurück		999.006,00				
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	37.157,00					
788200 Auszahlung für unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	37.157,00					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.157,00</b>	<b>999.006,00</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 37.157,00</b>					
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 1.844,40</u></b>	<b><u>253.150,00</u></b>	<b><u>243.750,00</u></b>	<b><u>57.250,00</u></b>	<b><u>57.550,00</u></b>	<b><u>57.550,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	35.312,60	253.150,00	243.750,00	57.250,00	57.550,00	57.550,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 1.844,40	253.150,00	243.750,00	57.250,00	57.550,00	57.550,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
--------------------	---	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>1143</b>	<b>Bauhof</b>	<b>2024 / 2025</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen, Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Erhaltung der gemeindlichen Anlagen		
<b>Qualitätsziele</b> Wirtschaftlichkeit		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9,24	736,00	736,00	736,00	557,00	20,00	
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	9,24	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		716,00	716,00	716,00	537,00		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9,24</b>	<b>736,00</b>	<b>736,00</b>	<b>736,00</b>	<b>557,00</b>	<b>20,00</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.013,29	6.130,00	7.330,00	7.780,00	8.230,00	8.660,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	4.506,90	4.200,00	5.200,00	5.500,00	5.800,00	6.100,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62,59	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
502910 Vergütungen für Sonstige		400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	353,99	350,00	450,00	500,00	550,00	580,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.065,88	1.000,00	1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
509000 Pauschalierter Lohnsteuer	23,93	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166,10	4.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	250,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	504,69	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523710 <i>Unterhaltung BGA - ISEKI</i>	163,03	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	1.247,40	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen		1.449,00	1.449,00	1.449,00	1.104,00	70,00
539900 <i>Sonstige Abschreibung</i>		1.449,00	1.449,00	1.449,00	1.104,00	70,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	763,07	840,00	1.000,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	31,12	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	457,46	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564100 <i>Versicherungsbeiträge ** Maschinenvers. für Rasentraktor (2/3 OG), (1/3 VG)</i>	274,49	290,00	350,00	400,00	400,00	400,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.942,46</b>	<b>13.169,00</b>	<b>14.779,00</b>	<b>15.279,00</b>	<b>15.384,00</b>	<b>14.780,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.933,22</b>	<b>- 12.433,00</b>	<b>- 14.043,00</b>	<b>- 14.543,00</b>	<b>- 14.827,00</b>	<b>- 14.760,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.933,22</b>	<b>- 12.433,00</b>	<b>- 14.043,00</b>	<b>- 14.543,00</b>	<b>- 14.827,00</b>	<b>- 14.760,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 8.933,22</u></b>	<b><u>- 12.433,00</u></b>	<b><u>- 14.043,00</u></b>	<b><u>- 14.543,00</u></b>	<b><u>- 14.827,00</u></b>	<b><u>- 14.760,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.410,34</b>	<b>- 11.700,00</b>	<b>- 13.310,00</b>	<b>- 13.810,00</b>	<b>- 14.260,00</b>	<b>- 14.690,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 8.410,34</u></b>	<b><u>- 11.700,00</u></b>	<b><u>- 13.310,00</u></b>	<b><u>- 13.810,00</u></b>	<b><u>- 14.260,00</u></b>	<b><u>- 14.690,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</i>	- 8.410,34	- 11.700,00	- 13.310,00	- 13.810,00	- 14.260,00	- 14.690,00
F90 <i>Kontrolle F34   F40 = 0,00</i>	- 8.410,34	- 11.700,00	- 13.310,00	- 13.810,00	- 14.260,00	- 14.690,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1146	zentrales Versicherungsmanagement	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Guhl, Ann-Katrin ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0107		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zentrales Versicherungsmanagement (für alle Produkte); Erledigung der Versicherungsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet, insbesondere kommunale Haftpflicht-, Kassen-, Pkw, Unfallversicherung u.ä.; die Abwicklung der gebäudebezogenen Schadensfälle erfolgt im zentralen Gebäudemanagement im Fachbereich II; die gebäudebezogenen Versicherungen sind Konten der jeweiligen Produkte zugeordnet.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Verträge Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Beschäftigte Ehrenamtlich Tätige Mandatsträger (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Angemessener Versicherungsschutz nach Risikobewertung		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.984,33	13.000,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	11.984,33	13.000,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	
<i>** gesetzl. Unfallkasse Kita, gesetzl. Unfallkasse Feuerwehr, Beschäftigte Einwohner, Anteil Kassenversicherung, Komm. Haftpflicht Grund/Haus, Gewässer)</i>							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.984,33</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.650,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.984,33</b>	<b>- 13.000,00</b>	<b>- 13.650,00</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 11.984,33</b>	<b>- 13.000,00</b>	<b>- 13.650,00</b>				

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b>- 11.984,33</b>	<b>- 13.000,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.984,33	- 13.000,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b>- 11.984,33</b>	<b>- 13.000,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>	<b>- 13.650,00</b>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.984,33	- 13.000,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 11.984,33	- 13.000,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00	- 13.650,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Neu, Thorsten ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0404		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Rechnungswesen, Aufgaben für fremde Kassen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde Ortsgemeinde Kommunale Betriebe		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Beschlüsse Dienstweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Debitoren und Kreditoren Fremde Kassen Rat Gesamte Verwaltung		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sachgerechte Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehres		
<b>Qualitätsziele</b> Optimierung der Beitreibungsmaßnahmen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.925,00</b>	<b>1.140,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>							
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.925,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.925,00</b>	<b>1.140,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	851,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>851,00</u>	<u>1.140,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 445.469,17					
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 445.469,17</u>					
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 445.469,17</u>					
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	851,00	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F90</b> Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 444.618,17	1.140,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3652	Kindertagesstätte	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Christmann, Mario ( Bürgerdienste )		
Telefonnummer: 06372/922-0200		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und laufender Betrieb der gemeindlichen Kindertagesstätte		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
Landkreis		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze		
Ratsbeschlüsse		
Einzelanweisung		
Kindertagesstättenordnung		
<b>Zielgruppe</b>		
Familien		
Kindergartenkinder		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Bedarfsgerechtes Angebot		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	369.508,03	413.608,00	412.848,00	436.647,00	460.533,00	484.841,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	194.571,87	214.000,00	213.890,00	226.450,00	239.056,00	251.884,00	
** Personalkostenzuschuss Land							
44,7%							
414421 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Hygienemaßnahmen)							
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	888,16	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	174.048,00	192.000,00	191.400,00	202.640,00	213.920,00	225.400,00	
** Personalkostenzuschuss Kreis 40%							
414500 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom privaten Bereich							

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	
414590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich						
415100	Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	7.358,00	7.358,00	7.357,00	7.357,00	7.357,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.460,55	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
441100	Erträge aus Verkäufen						
441400	Beteiligung Essenskosten ** wegen Anspruch Kitazukunftsgesetz	25.460,55	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.104,23	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.104,23	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>403.072,81</b>	<b>444.608,00</b>	<b>444.848,00</b>	<b>469.647,00</b>	<b>494.533,00</b>	<b>519.841,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	416.550,03	491.400,00	486.300,00	515.150,00	544.000,00	571.250,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	312.389,21	370.000,00	340.000,00	360.000,00	380.000,00	400.000,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.210,34	6.000,00	6.700,00	7.400,00	8.000,00	6.500,00
502910	Vergütungen für Sonstige	6.747,21	3.000,00	31.000,00	33.000,00	35.000,00	37.000,00
502920	Leistungszulage						
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	24.251,28	29.000,00	26.000,00	27.500,00	29.000,00	31.000,00
503900	Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige	275,20	300,00	2.000,00	2.100,00	2.300,00	2.500,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	64.666,99	81.000,00	72.000,00	76.000,00	80.000,00	84.000,00
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	1.910,61	700,00	7.000,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
506290	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	219,48	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	879,71	1.000,00	1.000,00	1.050,00	1.100,00	1.150,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.197,61	63.600,00	63.200,00	64.200,00	65.200,00	66.200,00
522110	Heizkosten ** Nahwärmezentrale	9.480,83	17.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
522120	Wasser/Abwasser	1.289,09	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522130	Strom	2.973,65	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522140	Abfall	326,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	954,42	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.358,32	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.438,58	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
524200	Essenskosten ** Unterschied zu Einnahmekonten wg. Sozialfonds-Kinder	23.801,90	26.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.186,70	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Aufnahme ortsfremder Kinder gem. Vertrag mit der OG LB		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Fensterreinigung	387,60	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen		23.030,00	23.649,00	23.341,00	23.096,00	22.773,00
539900	Sonstige Abschreibung		23.030,00	23.649,00	23.341,00	23.096,00	22.773,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	733,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Fachberatung	733,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.779,81	10.000,00	10.750,00	10.950,00	10.950,00	10.950,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	627,30	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	228,89	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	385,81	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
562400 Datenverarbeitung	968,68	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Musik-Kita	1.162,50	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
563100 Büromaterial	223,17	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	304,75	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	688,01	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung, Elektronikvers.	1.190,70	1.650,00	1.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>472.260,65</b>	<b>589.030,00</b>	<b>584.899,00</b>	<b>614.641,00</b>	<b>644.246,00</b>	<b>672.173,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 69.187,84</b>	<b>- 144.422,00</b>	<b>- 140.051,00</b>	<b>- 144.994,00</b>	<b>- 149.713,00</b>	<b>- 152.332,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 69.187,84</b>	<b>- 144.422,00</b>	<b>- 140.051,00</b>	<b>- 144.994,00</b>	<b>- 149.713,00</b>	<b>- 152.332,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 69.187,84</u></b>	<b><u>- 144.422,00</u></b>	<b><u>- 140.051,00</u></b>	<b><u>- 144.994,00</u></b>	<b><u>- 149.713,00</u></b>	<b><u>- 152.332,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 94.683,62</b>	<b>- 128.750,00</b>	<b>- 123.760,00</b>	<b>- 129.010,00</b>	<b>- 133.974,00</b>	<b>- 136.916,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 3.939,73 - 3.939,73					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682500 vom privaten Bereich	200,00 200,00					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.739,73</b>					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.739,73</b>					
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 98.423,35</u></b>	<b><u>- 128.750,00</u></b>	<b><u>- 123.760,00</u></b>	<b><u>- 129.010,00</u></b>	<b><u>- 133.974,00</u></b>	<b><u>- 136.916,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 94.683,62	- 128.750,00	- 123.760,00	- 129.010,00	- 133.974,00	- 136.916,00
<b>F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00</b>	<b>- 98.423,35</b>	<b>- 128.750,00</b>	<b>- 123.760,00</b>	<b>- 129.010,00</b>	<b>- 133.974,00</b>	<b>- 136.916,00</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung der öffentlichen Spielplätze		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze		
Ratsbeschlüsse		
Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Familien		
Jugendliche		
Kinder		
<b>Ziel</b>		
<b>Qualitätsziele</b>		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		
<b>Sachziele:</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4,62	120,00	120,00	70,00	20,00	20,00	
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	4,62	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		100,00	100,00	50,00			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4,62</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>70,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.228,26	2.715,00	2.815,00	3.065,00	3.315,00	3.565,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.698,94	2.000,00	2.000,00	2.200,00	2.400,00	2.600,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	31,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	134,01	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	364,03	400,00	500,00	550,00	600,00	650,00	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	- 0,01	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	667,69	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
522120 Wasser/Abwasser	129,53	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	538,16	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Reinigungsmittel		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		101,00	101,00	49,00		
539900 Sonstige Abschreibung		101,00	101,00	49,00		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	115,56	120,00	125,00	130,00	130,00	135,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,56	20,00	25,00	30,00	30,00	35,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Bolzplatz	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.011,51</b>	<b>5.636,00</b>	<b>5.741,00</b>	<b>5.944,00</b>	<b>6.145,00</b>	<b>6.400,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.006,89</b>	<b>- 5.516,00</b>	<b>- 5.621,00</b>	<b>- 5.874,00</b>	<b>- 6.125,00</b>	<b>- 6.380,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.006,89</b>	<b>- 5.516,00</b>	<b>- 5.621,00</b>	<b>- 5.874,00</b>	<b>- 6.125,00</b>	<b>- 6.380,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 3.006,89</u></b>	<b><u>- 5.516,00</u></b>	<b><u>- 5.621,00</u></b>	<b><u>- 5.874,00</u></b>	<b><u>- 6.125,00</u></b>	<b><u>- 6.380,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.720,89</b>	<b>- 5.515,00</b>	<b>- 5.620,00</b>	<b>- 5.875,00</b>	<b>- 6.125,00</b>	<b>- 6.380,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 2.720,89</u></b>	<b><u>- 5.515,00</u></b>	<b><u>- 5.620,00</u></b>	<b><u>- 5.875,00</u></b>	<b><u>- 6.125,00</u></b>	<b><u>- 6.380,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.720,89	- 5.515,00	- 5.620,00	- 5.875,00	- 6.125,00	- 6.380,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 2.720,89	- 5.515,00	- 5.620,00	- 5.875,00	- 6.125,00	- 6.380,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4240	Sportstätten und Bäder	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Guhl, Ann-Katrin ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0107		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zuschüsse an Sportvereine für vereinseigene Sportstätten, Unterhaltung und Betrieb eigener Sportstätten		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Verträge Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung Förderung des Breitensports		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 4240 Sportstätten und Bäder:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E11 Abschreibungen		82,00	74,00			
539900 Sonstige Abschreibung		82,00	74,00			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.331,42	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich ** Sportförderung SV Martinshöhe	1.331,42	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.331,42</b>	<b>4.082,00</b>	<b>4.674,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.600,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.331,42</b>	<b>- 4.082,00</b>	<b>- 4.674,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.331,42</b>	<b>- 4.082,00</b>	<b>- 4.674,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.331,42</b>	<b>- 4.082,00</b>	<b>- 4.674,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 4240 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.331,42	- 4.000,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 1.331,42</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.331,42	- 4.000,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 1.331,42	- 4.000,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.600,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung)	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0400		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Erstattung der Umlageanteile im Rahmen der Beteiligung an den Kosten des Waldwärmefreibades der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau gemäß Vertrag vom 22.09.1998 zuletzt geändert am 29.04.2008		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Verträge Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung Förderung des Schwimmsports		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 <i>Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung durch OG Bruchmühlbach-Miesau</i>	21.754,55 21.754,55	25.000,00 25.000,00				
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.754,55</b>	<b>25.000,00</b>				
E15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.754,55</b>	<b>25.000,00</b>				
E19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.754,55</b>	<b>25.000,00</b>				
E21 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22 <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>21.754,55</u></b>	<b><u>25.000,00</u></b>				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.792,83	25.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>36.792,83</u></b>	<b><u>25.000,00</u></b>				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	36.792,83	25.000,00				
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	36.792,83	25.000,00				

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300 Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Regionalplanung, Raumordnungsplanung, Landesplanung, Verkehrsplanung, Umweltschutzplanung, Landschaftsplanung, Flächennutzungsplanung, Bebauungsplanung, Dorferneuerung und Bodenordnung		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
EU Bund Land Verbandsgemeinde Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
diverse Bundes- und Landesgesetze Beschlüsse Rahmenpläne Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Gewerbebetriebe Allgemeinheit Grundstückseigentümer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Förderung und Sicherung einer ausgewogenen ökonomischen, ökologischen, städtebaulichen und sozialverträglichen Entwicklung Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen		
<b>Qualitätsziele</b> Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege) ** Finanzierung Flurbereinigung über Feldwegerrücklage gem Beschluss 0062/2015		45.000,00 45.000,00	25.000,00 25.000,00	10.000,00 10.000,00		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>45.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50.000,00	30.500,00	13.000,00	4.000,00	4.000,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen ** evtl. für Teiländerung BPL Lange Gärten		5.000,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
562501 Kosten für Flurbereinigungsverfahren ** Flurbereinigung		45.000,00	25.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>50.000,00</b>	<b>30.500,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.500,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.500,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>		<b><u>- 5.000,00</u></b>	<b><u>- 5.500,00</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>	<b><u>- 4.000,00</u></b>	<b><u>- 4.000,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 50.000,00</b>	<b>- 30.500,00</b>	<b>- 13.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>		<b><u>- 50.000,00</u></b>	<b><u>- 30.500,00</u></b>	<b><u>- 13.000,00</u></b>	<b><u>- 4.000,00</u></b>	<b><u>- 4.000,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 50.000,00	- 30.500,00	- 13.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00		- 50.000,00	- 30.500,00	- 13.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5310	Elektrizitätsversorgung	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0400		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzessionsabgaben der Pfalzwerke AG		
<b>Bemerkung</b>		
laut stat. Landesamt ist der Ertrag aus Konzessionsabgaben dem Produkt 5410 Gemeindstraßen zuzuordnen		
<b>Auftraggeber</b>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<b>Zielgruppe</b>		
<b>Ziel</b>		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5310 Elektrizitätsversorgung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.226,03					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 2.226,03</b>					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5310 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u></b>						
<b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.226,03					
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 2.226,03					

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	536	Versorgung IT und TK-Infrastruktur
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Isenbruck, Sebastian ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0303		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<b>Zielgruppe</b>		
<b>Ziel</b>		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.500,00				
784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter		6.500,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.500,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 6.500,00				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 6.500,00</u>				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u></b>						
<b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00		- 6.500,00				

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5410	Gemeindestraßen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300 Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung von Straßen, Rad- und Gehwegen, ÖPNV-Anlagen sowie Straßenbeleuchtung		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Ratsbeschlüsse Vereinbarungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Nutzungsberechtigte Allgemeinheit Grundstückseigentümer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur		
<b>Qualitätsziele</b> Wirtschaftlichkeit		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2    Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4,62	10.635,00	10.635,00	10.635,00	10.635,00	10.635,00	10.635,00
414429    Zuweisungen für Förderbeträge	4,62	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
415100    Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		10.615,00	10.615,00	10.615,00	10.615,00	10.615,00	10.615,00
E4    Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		72.633,00	82.955,00	80.990,00	80.543,00	79.246,00	
437100    Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		72.633,00	82.955,00	80.990,00	80.543,00	79.246,00	
E6    Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.715,51						
442590    Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)							
442900    Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich ** Ölspurbeseitigung u. Manöverschäden	1.715,51						
E7    Sonstige laufende Erträge	35.854,41	37.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
462500    Konzessionsabgaben	35.854,41	37.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.574,54</b>	<b>120.268,00</b>	<b>128.590,00</b>	<b>126.625,00</b>	<b>126.178,00</b>	<b>124.881,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.228,26	2.720,00	2.820,00	3.120,00	3.420,00	3.720,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.698,94	2.000,00	2.000,00	2.200,00	2.400,00	2.600,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	31,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	134,01	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	364,03	400,00	500,00	600,00	700,00	800,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierter Lohnsteuer	- 0,01	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.076,12	39.000,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
522130 Strom	12.326,05	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung Verkehrsflächen und Anlagen im Verkehrsraum	2.952,52	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe ** Straßenoberflächenentwässerung	4.000,00	8.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung Straßenunterhaltung	17.797,55	8.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
E11 Abschreibungen		146.190,00	168.514,00	165.928,00	164.388,00	161.676,00
539900 Sonstige Abschreibung		146.190,00	168.514,00	165.928,00	164.388,00	161.676,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15,56	20,00	25,00	25,00	30,00	35,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,56	20,00	25,00	25,00	30,00	35,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.319,94</b>	<b>187.930,00</b>	<b>227.859,00</b>	<b>225.573,00</b>	<b>224.338,00</b>	<b>221.931,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.745,40</b>	<b>- 67.662,00</b>	<b>- 99.269,00</b>	<b>- 98.948,00</b>	<b>- 98.160,00</b>	<b>- 97.050,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.745,40</b>	<b>- 67.662,00</b>	<b>- 99.269,00</b>	<b>- 98.948,00</b>	<b>- 98.160,00</b>	<b>- 97.050,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 1.745,40</u></b>	<b><u>- 67.662,00</u></b>	<b><u>- 99.269,00</u></b>	<b><u>- 98.948,00</u></b>	<b><u>- 98.160,00</u></b>	<b><u>- 97.050,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>16.890,51</b>	<b>- 4.720,00</b>	<b>- 24.325,00</b>	<b>- 24.625,00</b>	<b>- 24.930,00</b>	<b>- 25.235,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		50.400,00				
681420 Investitionszuwendungen vom Land ** Zuschuss LVFGKom (ÖPNV)		50.400,00				
681420 Investitionszuwendungen vom Land ** Zuwendungen aus dem I-Stock						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	132.227,72	126.500,00	126.500,00			
682600 Anzahlungen für Beiträge	- 45,17					
682600 Anzahlungen für Beiträge ** siehe Ausbauprogramm 2021-2022 (Neschluss 0252/2020)	132.272,89	126.500,00	126.500,00			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>132.227,72</b>	<b>176.900,00</b>	<b>126.500,00</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	76.563,21	187.000,00	44.000,00	44.000,00		
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		187.000,00				
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)			4.000,00	4.000,00		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	76.563,21		40.000,00	40.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.563,21</b>	<b>187.000,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.664,51</b>	<b>- 10.100,00</b>	<b>82.500,00</b>	<b>- 44.000,00</b>		
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>72.555,02</u></b>	<b><u>- 14.820,00</u></b>	<b><u>58.175,00</u></b>	<b><u>- 68.625,00</u></b>	<b><u>- 24.930,00</u></b>	<b><u>- 25.235,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u></b>						
<b>F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	16.890,51	- 4.720,00	- 24.325,00	- 24.625,00	- 24.930,00	- 25.235,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	72.555,02	- 14.820,00	58.175,00	- 68.625,00	- 24.930,00	- 25.235,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:

### 78 Investitionkostenzuschüsse Straßenoberflächenentwässerung/Sanierung Kanal

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>			

### 84 Anliegeranteil WKB gem. Ausbauprogramm 2021-2022

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126.500</b>				

### 86 Kreisel Neubaugebiet

	Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	40.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 40.000</b>			

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes, Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus- und Umbettungen		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
<b>Ziel</b>		
<u>Qualitätsziele</u>		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		
<u>Sachziele:</u>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36,96	2.832,00	2.832,00	2.832,00	2.832,00	2.832,00	2.832,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	36,96	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		2.782,00	2.782,00	2.782,00	2.782,00	2.782,00	2.782,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.102,00	18.848,00	30.955,00	30.799,00	30.705,00	30.527,00	
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	80,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
432200 Entgelte für das Bestattungswesen	15.022,00	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
432240 Grabnutzungsentgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.648,00	4.305,00	4.149,00	4.055,00	3.877,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.138,96</b>	<b>21.730,00</b>	<b>33.837,00</b>	<b>33.681,00</b>	<b>33.587,00</b>	<b>33.409,00</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.356,53	21.610,00	21.870,00	23.825,00	26.280,00	28.735,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	13.969,73	16.500,00	16.500,00	18.000,00	20.000,00	22.000,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	256,56	400,00	400,00	450,00	500,00	550,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.101,88	1.250,00	1.300,00	1.500,00	1.700,00	1.900,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.020,66	3.400,00	3.600,00	3.800,00	4.000,00	4.200,00	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	7,70	20,00	30,00	35,00	40,00	45,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.157,50	16.680,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
522120 Wasser/Abwasser	638,53	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522130 Strom	3.288,95	1.280,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
522140 Abfall	745,66	2.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Erhöhung wegen geplanten Grabräumungen	6.862,67	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Erhöhter Bedarf wegen Corona	55,65	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17,63	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung an VG für Serviceleistungen der Friedhofsverwaltung	1.548,41	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E11 Abschreibungen		17.178,00	17.178,00	17.178,00	17.177,00	16.373,00
539900 Sonstige Abschreibung		17.178,00	17.178,00	17.178,00	17.177,00	16.373,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	595,20	1.000,00	1.050,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	124,48	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäude Friedhof	470,72	600,00	350,00	400,00	400,00	400,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.109,23</b>	<b>56.468,00</b>	<b>57.498,00</b>	<b>59.503,00</b>	<b>61.957,00</b>	<b>63.608,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.970,27</b>	<b>- 34.738,00</b>	<b>- 23.661,00</b>	<b>- 25.822,00</b>	<b>- 28.370,00</b>	<b>- 30.199,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.970,27</b>	<b>- 34.738,00</b>	<b>- 23.661,00</b>	<b>- 25.822,00</b>	<b>- 28.370,00</b>	<b>- 30.199,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 16.970,27</u></b>	<b><u>- 34.738,00</u></b>	<b><u>- 23.661,00</u></b>	<b><u>- 25.822,00</u></b>	<b><u>- 28.370,00</u></b>	<b><u>- 30.199,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 10.813,21</b>	<b>- 23.990,00</b>	<b>- 13.570,00</b>	<b>- 15.575,00</b>	<b>- 18.030,00</b>	<b>- 20.485,00</b>
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.415,72	10.000,00				
682700 Grabnutzungsentgelte	14.415,72	10.000,00				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.415,72</b>	<b>10.000,00</b>				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.415,72</b>	<b>10.000,00</b>				
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>3.602,51</u></b>	<b><u>- 13.990,00</u></b>	<b><u>- 13.570,00</u></b>	<b><u>- 15.575,00</u></b>	<b><u>- 18.030,00</u></b>	<b><u>- 20.485,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F44    nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 10.813,21	- 23.990,00	- 13.570,00	- 15.575,00	- 18.030,00	- 20.485,00
F90    Kontrolle F34   F40 = 0,00	3.602,51	- 13.990,00	- 13.570,00	- 15.575,00	- 18.030,00	- 20.485,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste )		
Telefonnummer: 06372/922-0400		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Wirtschafts-, Landwirtschafts- und Forstwegen, Erfüllung der Aufgaben nach dem Flurbereinigungsgesetz		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze		
Beschlüsse		
Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
landwirtschaftliche Betriebe		
Nutzungsberechtigte		
Grundstückseigentümer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Bedarfsgerechtes Angebot		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.444,16	24.451,00	29.951,00	29.951,00	29.862,00	28.891,00
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (öffentl.-rechtl.)	4.444,16	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
** Feldwegebeitrag						
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		13.951,00	13.951,00	13.951,00	13.862,00	12.891,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege)		6.050,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00
** Ausgleich Fehlbetrag						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.278,23	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
441900 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i> <i>** Entgelte f. Wegenutzung Erste Onshore Windkraft, E-Plus, Westwind</i>	6.278,23	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.722,39</b>	<b>30.451,00</b>	<b>35.951,00</b>	<b>35.951,00</b>	<b>35.862,00</b>	<b>34.891,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.368,00	16.500,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
525430 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>** Erstattung Wirtschaftswegeunterhaltung</i>	4.368,00	16.500,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
E11 Abschreibungen		13.951,00	13.951,00	13.951,00	13.862,00	12.891,00
539900 <i>Sonstige Abschreibung</i>		13.951,00	13.951,00	13.951,00	13.862,00	12.891,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.368,00</b>	<b>30.451,00</b>	<b>35.951,00</b>	<b>35.951,00</b>	<b>35.862,00</b>	<b>34.891,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.354,39</b>					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.354,39</b>					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>6.354,39</u></b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.910,86</b>	<b>- 6.050,00</b>	<b>- 11.550,00</b>	<b>- 11.550,00</b>	<b>- 11.550,00</b>	<b>- 11.550,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>6.910,86</u></b>	<b><u>- 6.050,00</u></b>	<b><u>- 11.550,00</u></b>	<b><u>- 11.550,00</u></b>	<b><u>- 11.550,00</u></b>	<b><u>- 11.550,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	6.910,86	- 6.050,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00
F90 <i>Kontrolle F34   F40 = 0,00</i>	6.910,86	- 6.050,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5731	Kommunale Einrichtung: Rathaus	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen ) Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses		
<b>Bemerkung</b>		
Produkt getrennt ab 2016!		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Ratsbeschlüsse Benutzungsordnung Einzelanweisung Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Nutzungsberechtigte Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Förderung der Gemeinschaft		
<b>Qualitätsziele</b> Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4,62	3.097,00	3.097,00			
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	4,62	20,00	20,00			
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		3.077,00	3.077,00			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.869,00	10.869,00	11.000,00			
441200 Mieten und Pachten	10.869,00	10.869,00	11.000,00			
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,00	6.600,00	6.600,00			
442590 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten) ** Nebenkostenvorausleistung	6.600,00	6.600,00	6.600,00			
E7 Sonstige laufende Erträge	940,67		200.000,00			
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Verkauf Rathaus gem Beschluss 0099/2020			200.000,00			
462700 Versicherungserstattungen	940,67					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.414,29</b>	<b>20.566,00</b>	<b>220.697,00</b>			
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.891,09	3.330,00	3.650,00			

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	2.171,35	2.500,00	2.700,00			
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	39,06	100,00	100,00			
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	171,21	200,00	220,00			
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	499,86	500,00	600,00			
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00			
509000 Pauschalierter Lohnsteuer	9,61	20,00	20,00			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.507,49	20.550,00	16.100,00			
522110 Heizkosten ** Nahwärmezentrale	8.087,66	15.000,00	10.000,00			
522120 Wasser/Abwasser	339,17	600,00	700,00			
522130 Strom	416,14	1.600,00	2.000,00			
522140 Abfall	619,92	700,00	700,00			
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	930,50	2.000,00	2.000,00			
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	300,00			
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	200,00			
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Fensterreinigung	114,10	150,00	200,00			
E11 Abschreibungen		11.070,00	11.070,00			
539900 Sonstige Abschreibung		11.070,00	11.070,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	766,04	1.200,00	85.935,00			
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,56	30,00	30,00			
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00			
563400 Telefon, Datenübertragungskosten		100,00	100,00			
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung	549,15	670,00	750,00			
565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			84.655,00			
568100 Grundsteuer	201,33	250,00	250,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.164,62	36.150,00	116.755,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.249,67	- 15.584,00	103.942,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.249,67	- 15.584,00	103.942,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.249,67</u>	<u>- 15.584,00</u>	<u>103.942,00</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.074,38	- 7.591,00	196.590,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.074,38</u>	<u>- 7.591,00</u>	<u>196.590,00</u>			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtung: Rathaus :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.074,38	- 7.591,00	196.590,00			
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 4.074,38	- 7.591,00	196.590,00			

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5732	Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses		
<b>Bemerkung</b>		
Produkt ab 2016 angelegt!		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
Benutzungsordnung		
Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Gemeinschaft		
<b>Qualitätsziele</b>		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4,62	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	4,62	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	380,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
441200 Mieten und Pachten	380,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>384,62</b>	<b>520,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.905,16	11.080,00	11.390,00	12.170,00	12.940,00	13.710,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	7.158,93	8.000,00	8.200,00	8.700,00	9.200,00	9.700,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	132,88	200,00	200,00	220,00	230,00	240,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	565,05	650,00	650,00	700,00	750,00	800,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.937,13	2.100,00	2.200,00	2.400,00	2.600,00	2.800,00	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	111,17	120,00	130,00	140,00	150,00	160,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.912,73	22.100,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
522110 Heizkosten	5.915,59	14.300,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
** Nahwärmezentrale							
522120 Wasser/Abwasser	388,99	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
522130 Strom	690,75	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Kommunale Einrichtung: Dorfgemeinschaftshaus:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522140 Abfall	176,88	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Brandschutzmaßnahmen	470,58	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	78,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			200,00	200,00	200,00	200,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Fensterreinigung	191,28	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.305,00
539900 Sonstige Abschreibung		12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.305,00	12.305,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.328,09	1.970,00	2.125,00	2.310,00	2.310,00	2.315,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,56	20,00	25,00	30,00	30,00	35,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	55,32	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	164,03	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung	844,33	1.050,00	1.200,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
568100 Grundsteuer	248,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.145,98	47.455,00	39.020,00	39.985,00	40.755,00	41.530,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.761,36	- 46.935,00	- 38.600,00	- 39.565,00	- 40.335,00	- 41.110,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.761,36	- 46.935,00	- 38.600,00	- 39.565,00	- 40.335,00	- 41.110,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 18.761,36</b>	<b>- 46.935,00</b>	<b>- 38.600,00</b>	<b>- 39.565,00</b>	<b>- 40.335,00</b>	<b>- 41.110,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.733,26	- 34.630,00	- 26.295,00	- 27.260,00	- 28.030,00	- 28.805,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	4.619,17 4.619,17					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.619,17					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.619,17					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 27.352,43</b>	<b>- 34.630,00</b>	<b>- 26.295,00</b>	<b>- 27.260,00</b>	<b>- 28.030,00</b>	<b>- 28.805,00</b>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 22.733,26	- 34.630,00	- 26.295,00	- 27.260,00	- 28.030,00	- 28.805,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 27.352,43	- 34.630,00	- 26.295,00	- 27.260,00	- 28.030,00	- 28.805,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5733	Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in )		
Rummler, Manuel ( Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen )		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen kommunalen Einrichtungen wie zB der Freizeitanlage, des Dorfplatzes u.ä.		
<b>Bemerkung</b>		
Produkt angelegt ab 2016!		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
Benutzungsordnung		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Nutzungsberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Gemeinschaft		
<b>Qualitätsziele</b>		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23,11	9.869,00	9.869,00	9.869,00	9.869,00	9.869,00
414429 Zuweisungen für Förderbeträge	23,11	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		9.819,00	9.819,00	9.819,00	9.819,00	9.819,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441200 Mieten und Pachten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23,11</b>	<b>9.969,00</b>	<b>9.969,00</b>	<b>9.969,00</b>	<b>9.969,00</b>	<b>9.969,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.538,77	13.440,00	14.195,00	15.395,00	16.650,00	17.855,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	8.778,35	10.000,00	10.500,00	11.500,00	12.500,00	13.500,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	161,14	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	692,36	800,00	850,00	900,00	1.000,00	1.050,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.901,13	2.100,00	2.300,00	2.450,00	2.600,00	2.750,00
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	5,79	20,00	25,00	25,00	30,00	35,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.940,89	10.000,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
522120 Wasser/Abwasser	539,41	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522130 Strom	3.104,84	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
522140 Abfall	176,88	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.264,94	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.854,82	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		13.723,00	13.722,00	13.722,00	13.722,00	13.722,00
539900 Sonstige Abschreibung		13.723,00	13.722,00	13.722,00	13.722,00	13.722,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	168,29	350,00	400,00	425,00	425,00	425,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	77,80	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Komm. Sachversicherung	90,49	150,00	150,00	175,00	175,00	175,00
568100 Grundsteuer		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.647,95</b>	<b>37.513,00</b>	<b>38.517,00</b>	<b>39.742,00</b>	<b>40.997,00</b>	<b>42.202,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 20.624,84</b>	<b>- 27.544,00</b>	<b>- 28.548,00</b>	<b>- 29.773,00</b>	<b>- 31.028,00</b>	<b>- 32.233,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 20.624,84</b>	<b>- 27.544,00</b>	<b>- 28.548,00</b>	<b>- 29.773,00</b>	<b>- 31.028,00</b>	<b>- 32.233,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 20.624,84</u></b>	<b><u>- 27.544,00</u></b>	<b><u>- 28.548,00</u></b>	<b><u>- 29.773,00</u></b>	<b><u>- 31.028,00</u></b>	<b><u>- 32.233,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 15.301,13</b>	<b>- 23.640,00</b>	<b>- 24.645,00</b>	<b>- 25.870,00</b>	<b>- 27.125,00</b>	<b>- 28.330,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			30.000,00	23.100,00		
681420 Investitionszuwendungen vom Land			30.000,00	23.100,00		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>30.000,00</b>	<b>23.100,00</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.547,00					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.547,00					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.547,00</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.547,00</b>		<b>30.000,00</b>	<b>23.100,00</b>		
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 16.848,13</u></b>	<b><u>- 23.640,00</u></b>	<b><u>5.355,00</u></b>	<b><u>- 2.770,00</u></b>	<b><u>- 27.125,00</u></b>	<b><u>- 28.330,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 15.301,13	- 23.640,00	- 24.645,00	- 25.870,00	- 27.125,00	- 28.330,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 16.848,13	- 23.640,00	5.355,00	- 2.770,00	- 27.125,00	- 28.330,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 5733 Sonstige kommunale Einrichtungen: Dorfplatz, Freizeitanlage, Grillplatz:****68 Umbau und Neugestaltung der Ortsmitte (2. Bauabschnitt)**

	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	23.100			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.000</b>	<b>23.100</b>			

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0400		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommenssteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds "Deutsche Einheit", Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen nach dem FAG,		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund Land Verbandsgemeinde Landkreis Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Behörden Steuerpflichtige		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> geordnete Finanzwirtschaft		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>		<b>Ergebnis Vorvorjahr 2022</b>	<b>Vorjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.228.106,12	1.216.730,00	1.212.445,00	1.280.170,00	1.319.260,00	1.354.139,00
	401100 Grundsteuer A	13.820,20	13.800,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	401200 Grundsteuer B	128.216,78	132.400,00	132.800,00	146.100,00	146.100,00	146.100,00
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	105.728,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00	98.600,00
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	142.090,76	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 29.930,80	- 14.300,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00	- 25.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	740.832,68	763.552,00	771.669,00	819.412,00	854.965,00	886.793,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	45.854,59	45.385,00	51.151,00	52.754,00	53.920,00	54.940,00
	403300 Hundesteuer	5.823,77	5.750,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210 Familienleistungsausgleich	75.670,14	88.843,00	80.925,00	86.004,00	88.375,00	90.406,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	365.943,00	493.762,00	411.252,00	411.300,00	412.400,00	413.500,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land ** Schlüsselzuweisung A & B, Zuweisung f. Stationierungsgemeinden	355.917,00	483.736,00				
411110 Schlüsselzuweisung A			383.983,00	384.000,00	385.000,00	386.000,00
411120 Schlüsselzuweisungen B			4.081,00	4.100,00	4.150,00	4.200,00
411130 Schlüsselzuweisung B2 ** ab 2023 bei Konto 411100						
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden § 19 LFAG			23.188,00	23.200,00	23.250,00	23.300,00
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (KEF)	10.026,00	10.026,00				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.594.049,12</b>	<b>1.710.492,00</b>	<b>1.623.697,00</b>	<b>1.691.470,00</b>	<b>1.731.660,00</b>	<b>1.767.639,00</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.249.612,79	1.382.150,00	1.386.180,00	1.378.780,00	1.381.780,00	1.384.780,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35%	15.967,49	9.590,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00	13.680,00
544210 Allgemeine Umlagen Landkreise ** Umlage Landkreis: 43,5 %	590.594,00	672.307,00	698.200,00	690.000,00	692.000,00	694.000,00
544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden ** Umlage VG: 42 %	643.014,00	700.153,00	674.200,00	675.000,00	676.000,00	677.000,00
544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige ** Gemeindekassenverband	37,30	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.249.612,79</b>	<b>1.382.150,00</b>	<b>1.386.180,00</b>	<b>1.378.780,00</b>	<b>1.381.780,00</b>	<b>1.384.780,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>344.436,33</b>	<b>328.342,00</b>	<b>237.517,00</b>	<b>312.690,00</b>	<b>349.880,00</b>	<b>382.859,00</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 1.934,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	18,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.952,00</b>	<b>1.350,00</b>	<b>950,00</b>	<b>950,00</b>	<b>950,00</b>	<b>950,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>342.484,33</b>	<b>329.692,00</b>	<b>238.467,00</b>	<b>313.640,00</b>	<b>350.830,00</b>	<b>383.809,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>342.484,33</u></b>	<b><u>329.692,00</u></b>	<b><u>238.467,00</u></b>	<b><u>313.640,00</u></b>	<b><u>350.830,00</u></b>	<b><u>383.809,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>356.462,29</b>	<b>329.692,00</b>	<b>238.467,00</b>	<b>313.640,00</b>	<b>350.830,00</b>	<b>383.809,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>356.462,29</u></b>	<b><u>329.692,00</u></b>	<b><u>238.467,00</u></b>	<b><u>313.640,00</u></b>	<b><u>350.830,00</u></b>	<b><u>383.809,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	356.462,29	329.692,00	236.257,94	313.640,00	350.830,00	383.809,00
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			2.209,06			
800000 Entschuldung nach PEK-RP			2.209,06			
<b>F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00</b>	<b>356.462,29</b>	<b>329.692,00</b>	<b>238.467,00</b>	<b>313.640,00</b>	<b>350.830,00</b>	<b>383.809,00</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ortsbürgermeister Martinshöhe ( Ortsbürgermeister/in ) Fischer, Lydia ( Zentrale Dienste ) Telefonnummer: 06372/922-0400		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, Personalkostenerstattungen des Landes, Ein- und Auszahlungen für Kredite, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Verbandsgemeinde Verbandsgemeindewerke Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gesetze Haushaltssatzung Hauptsatzung Einzelanweisung		
<b>Zielgruppe</b>		
Banken und Sparkassen Rat Zahlungspflichtige		
<b>Ziel</b>		
<b>Qualitätsziele</b>		
Maximierung der Zinserträge Minimierung der Zinsaufwendungen		
<b>Sachziele:</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.348,85	11.631,00	8.960,00	7.344,00	6.423,00	5.722,00
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für Liquiditätskredit		3.100,00	1.750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute ** Zinsen für geplante Kredite						
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	7.177,98	7.004,00	6.333,00	5.623,00	4.923,00	4.222,00
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	2.170,87	1.527,00	877,00	221,00		
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 9.348,85</b>	<b>- 11.631,00</b>	<b>- 8.960,00</b>	<b>- 7.344,00</b>	<b>- 6.423,00</b>	<b>- 5.722,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.348,85</b>	<b>- 11.631,00</b>	<b>- 8.960,00</b>	<b>- 7.344,00</b>	<b>- 6.423,00</b>	<b>- 5.722,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 9.348,85</u></b>	<b><u>- 11.631,00</u></b>	<b><u>- 8.960,00</u></b>	<b><u>- 7.344,00</u></b>	<b><u>- 6.423,00</u></b>	<b><u>- 5.722,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.348,85</b>	<b>- 11.631,00</b>	<b>- 8.960,00</b>	<b>- 7.344,00</b>	<b>- 6.423,00</b>	<b>- 5.722,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 9.348,85</u></b>	<b><u>- 11.631,00</u></b>	<b><u>- 8.960,00</u></b>	<b><u>- 7.344,00</u></b>	<b><u>- 6.423,00</u></b>	<b><u>- 5.722,00</u></b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	276.700,00	6.600,00				
692521 Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung) ** geplante Kredite		6.600,00				
692531 Aufnahme langfristiger (ab 5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	276.700,00					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	102.203,33	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung) ** geplante Tilgung	102.203,33	104.332,00	105.107,00	75.133,00	31.922,00	20.077,00
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>174.496,67</b>	<b>- 97.732,00</b>	<b>- 105.107,00</b>	<b>- 75.133,00</b>	<b>- 31.922,00</b>	<b>- 20.077,00</b>
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 154.013,00	- 357.575,00	45.752,00	- 53.721,00	- 89.679,00
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>174.496,67</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>174.496,67</u></b>	<b><u>- 251.745,00</u></b>	<b><u>- 462.682,00</u></b>	<b><u>- 29.381,00</u></b>	<b><u>- 85.643,00</u></b>	<b><u>- 109.756,00</u></b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 111.552,18	- 115.963,00	- 114.067,00	- 82.477,00	- 38.345,00	- 25.799,00
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	165.147,82	- 263.376,00	- 471.642,00	- 36.725,00	- 92.066,00	- 115.478,00