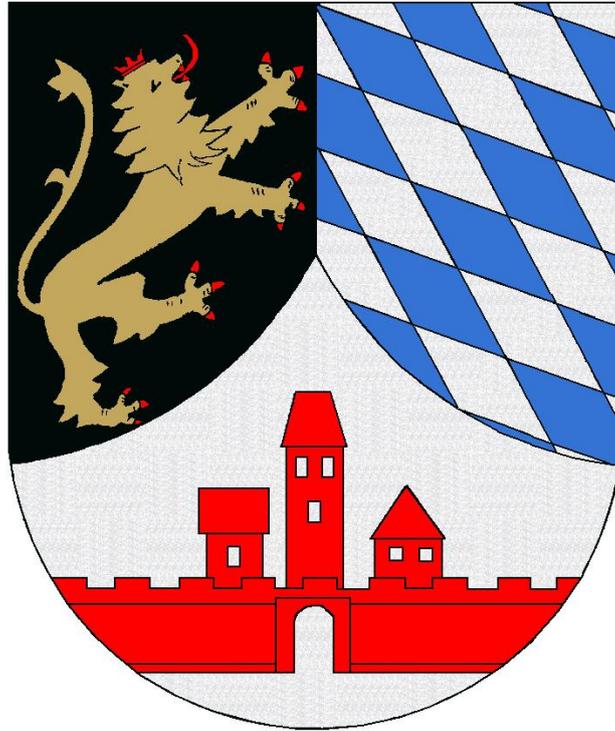


# Ortsgemeinde Horn



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2025 und 2026

## Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt	17
4	Übersicht Teilhaushalt 1 und zugeordnete Leistungen	19
5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1	20
6	Übersicht Teilhaushalt 2 und zugeordnete Leistungen	22
7	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2	23
8	Zusammenfassung der Teilhaushalte	25
9	Produkthaushaltsbuch	26
10	Investitionsplan	69
11	Stellenplan - nicht vorhanden -	72
12	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	73
13	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	74
14	Übersicht Verbindlichkeiten	75
15	Übersicht Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	76
16	Bilanz 2018	77

## Haushaltssatzung der Gemeinde Horn für die Jahre 2025 / 2026 vom 27.05.2025

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

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	838.873,00 Euro	783.793,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	830.997,00 Euro	797.927,00 Euro
das Jahresergebnis auf	7.876,00 Euro	-14.134,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	25.595,00 Euro	67.759,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	443.538,00 Euro	96.131,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.118.000,00 Euro	75.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	-674.462,00 Euro	21.131,00 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	648.867,00 Euro	-88.890,00 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	35.267 Euro	70.533 Euro

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeinde werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
- Grundsteuer A auf	345 v.H.	345 v.H.
- Grundsteuer B auf	465 v.H.	465 v.H.

- Gewerbesteuer auf	380 v.H.	380 v.H.
---------------------	----------	----------

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

- für den ersten Hund	60 Euro	60 Euro
- für den zweiten Hund	84 Euro	84 Euro
- für jeden weiteren Hund	120 Euro	120 Euro

Für gefährliche Hunde werden die Steuersätze wie folgt festgesetzt:

- für den ersten Hund	200 Euro	200 Euro
- für den zweiten Hund	270 Euro	270 Euro
- für jeden weiteren Hund	380 Euro	380 Euro

## § 6 Gebühren und Beiträge

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

1. Grabnutzungsentgelte	2025	2026
Reihengrabstätte für Erdbestattungen	375 Euro	375 Euro
Reihengrabstätte für Erdbestattungen als Rasengrab	875 Euro	875 Euro
Reihengrabstätte für Urnenbestattungen		
- für die erstmalige Überlassung (Beisetzung der 1. Asche)	200 Euro	200 Euro
- für die Beisetzung der 2. Asche	200 Euro	200 Euro
Reihengrabstätte für Urnenbestattungen als Rasengrab	375 Euro	375 Euro

jeweils zzgl. der tatsächlich entstandenen Grabherstellungskosten

2. Benutzung der Leichenhalle	25 Euro	25 Euro
-------------------------------	---------	---------

### Benutzungsgebühren Gemeindehaus:

#### Für Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Horn

Ganzer Saal	pro Tag	75 €	75 €
Kleiner Saal	pro Tag	50 €	50 €
jeweils zuzüglich Energiekosten		0,50 €/kwh	0,50 €/kwh
jeweils zuzüglich Pauschale für Wasser/Abwasser/Abfall		15 €	15 €

#### Für Auswärtige Bürgerinnen und Bürger

Ganzer Saal	pro Tag	150 €	150 €
Kleiner Saal	pro Tag	100 €	100 €
jeweils zuzüglich Energiekosten		0,50 €/kwh	0,50 €/kwh
jeweils zuzüglich Pauschale für Wasser/Abwasser/Abfall		15 €	15 €
Kommerzielle Veranstaltungen der örtl. Vereine (pauschale Kostenerstattung)		50 €	50 €

### Benutzungsgebühren Grillhütte:

Für Horner Bürger	50 €	50 €
Für Auswärtige	75 €	75 €
jeweils zuzüglich Energiekosten	0,50 €/kwh	0,50 €/kwh
jeweils zuzüglich Pauschale für Wasser/Abwasser/Abfall	15 €	15 €

## § 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 5.229.003 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 5.318.863 € und zum 31.12.2025 5.236.879 €.

Horn, den 27.05.2025

gez. Volker Härter

---

(Volker Härter)  
Ortsbürgermeister

## **Vorbericht**

### **zum Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Horn**

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

#### **Gliederung:**

##### **1. Entwicklung der Vorjahre**

- 1.1. Rechnungsergebnis 2023 (vorläufig)
- 1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2023
- 1.3. Abwicklung des Haushaltsjahres 2024

##### **2. Haushaltsjahr 2025/2026**

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

##### **3. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge) (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)**

##### **4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)**

##### **5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

##### **6. Entwicklung der Investitionskredite**

##### **7. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung**

##### **8. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)**

##### **9. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich**

##### **10. Haushaltsvermerke**

##### **1. Entwicklung der Vorjahre**

##### **1.1 Rechnungsergebnis 2023**

Die Bilanz zum 31.12.2023 und der Jahresabschluss 2023 sind noch nicht endgültig aufgestellt und geprüft. Die Anlagenbuchhaltung ist jedoch bis 2022 aktualisiert. Aufgrund der vorläufigen Bilanz und den vorläufigen Ergebnissen, deren Zahlen auch im Produkthaushaltsbuch und in den Übersichten in der Spalte „Ergebnis Vorvorjahr 2023“ dargestellt sind, ist über die Entwicklung des Jahres 2023 wie folgt zu berichten:

## Ergebnisrechnung 2023

	Plan in €	Ergebnis in €
Gesamtbetrag der Erträge	711.930	774.849,25
Gesamtbetrag der Aufwendungen	678.040	834.823,59
Jahresergebnis	33.890	-59.974,34

Der Ergebnishaushalt 2023 sah einen Jahresüberschuss von 33.890 € vor. Das vorläufige Jahresergebnis weist einen Jahresfehlbetrag von 59.974,34 € aus.

Aus dem Jahresergebnis ist eine Zuführung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 157.500 € erfolgt.

## Finanzrechnung 2023

Die Finanzrechnung 2023 schließt wie folgt ab:

	Plan in €	Ergebnis in €
Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	80.280,00	152.222,21
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	209.250,00	317.868,14
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.430,00	327.999,95
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-306.180,00	-10.131,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	225.900,00	-142.090,40

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (gemäß § 2 Abs. 1 F23) ist somit um 71.942,21 € besser als geplant.

Bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegt der Saldo um 296.048,19 € über den Erwartungen.

Zum Jahresende 2023 bestehen Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von insgesamt 1.259.351,65 €.

### **1.2 Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2023**

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

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

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 werden keine Haushaltsmittel nach 2024 übertragen

### 1.3 Abwicklung des Haushaltsjahres 2024

Die Haushaltssatzung 2024 enthielt folgende Festsetzungen

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	685.440
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	775.300
das Jahresergebnis auf	-89.860

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-20.680
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	50.500
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	95.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-44.500
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	65.180

Im Finanzhaushalt wurde für 2024 planerisch mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) von - 20.680 € gerechnet. In der Finanzrechnung ergibt sich hier ein Saldo von 49.986,58 €. Das positive Ergebnis resultiert hauptsächlich aus höheren Steuereinzahlungen.

Investitionskredite waren nicht vorgesehen, Verpflichtungsermächtigungen nicht eingeplant und eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fällt mit 117.663,84 € Euro um 162.163,84 € besser als geplant aus. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Grundstücksverkauf. Statt des erwarteten Finanzmittelfehlbetrages in Höhe von 65.180,00 Euro entsteht somit ein Überschuss von 167.650,42 Euro.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Horn (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde) nehmen im Jahr 2024 um 170.570,97 Euro zu und belaufen sich zum 31.12.2024 auf 1.429.922,62 Euro.

## 2. Haushaltsjahr 2025/2026

### 2.1 Rahmenbedingungen

Für den Doppelhaushalt 2025/2026 wird mit nachstehenden Rahmenbedingungen geplant.

#### Orientierungsdaten 2025

Das Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport für das Haushaltsjahr 2025 vom 25.11.2024, dient als Basis zur Planung der Haushalte 2025 und 2026.

Danach beträgt die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner 1.469,57 € (Vorjahr 1.477,17 €). Nach dem neuen FAG liegt der Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A bei 1.116,87 € (Vorjahr: 1.122,65 €). Der Grundbetrag der Schlüsselzuweisungen B bei 825,00 € (Vorjahr: 826 €).

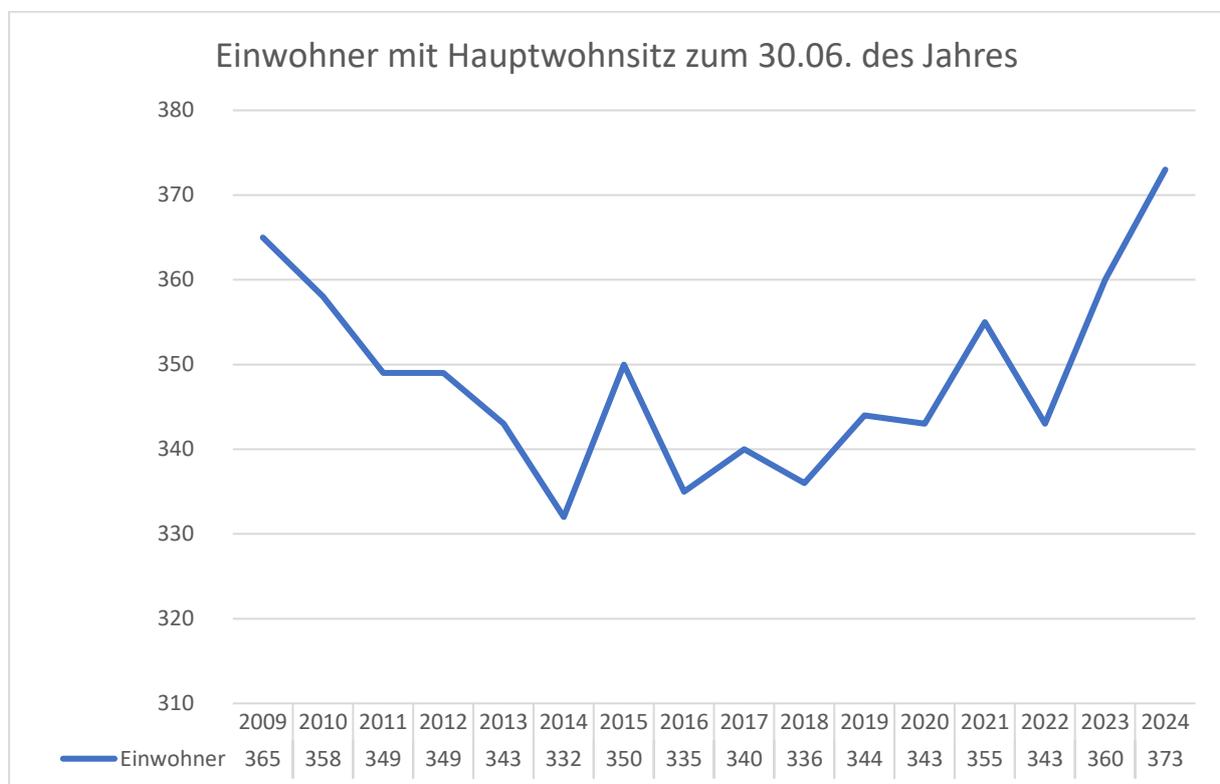
Die sog. Nivellierungssätze betragen für die Grundsteuer A betragen 345% (Vorjahr 345%), die der Grundsteuer B 465% (Vorjahr 465%) und die der Gewerbesteuer 380% (Vorjahr 380%) abzüglich des Vervielfältigers nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (derzeit 35%).

### Darstellung

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

## 2.2 Statistische Daten

### Einwohnerentwicklung



### Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen

Haushaltsjahr	Steuerkraftmesszahl	Steuerkraftmesszahl Land/EW	Steuerkraftmesszahl pro EW	Veränderung zum Vorjahr
in Euro				
<b>2019</b>	242.587	1.063,13	721,99	- 262,10
<b>2020</b>	242.587	1.134,51	705,19	- 16,79
<b>2021</b>	303.793	1.165,51	885,69	180,50
<b>2022</b>	276.931	1.189,31	780,09	- 105,61
<b>2023</b>	367.387	1.807,01	1.071,10	291,01
<b>2024</b>	558.727	1.477,17	1.552,02	480,92
<b>2025</b>	436.536	1.469,57	1.170,34	-381,68

## 2.3 Ergebnishaushalt

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

<b>Ergebnishaushalt</b>		<b>2025</b>	<b>2026</b>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	806.153	751.073
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	830.997	797.927
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.844	-46.854
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	32.720	32.720
E20	Ordentliches Ergebnis	7.876	-14.134
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.876	-14.134

Demnach wird im Ergebnishaushalt 2025 ein Jahresüberschuss in Höhe von 7.876 € und in 2026 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 14.134 € erwartet (E 23).

## 2.4 Finanzhaushalt

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

<b>Finanzhaushalt</b>		<b>2025</b>	<b>2026</b>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.595	67.759
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	443.538	96.131
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.118.000	75.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-674.462	21.131
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-648.867	88.890

Während im Finanzhaushalt 2025 ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 648.867 € erwartet wird, entsteht im Jahr 2026 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 88.890 €.

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

Der Finanzmittelfehlbetrag in 2025 verringert die vorhandene Liquiditätsreserve, die als Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse besteht. Die vorgesehenen Finanzmittelüberschuss des Jahres 2026 und der Folgejahre erhöht wiederum die Liquiditätsreserve.

## 2.5 Teilhaushalte

Der Haushalt der Ortsgemeinde Horn ist in 2 Teilhaushalte gegliedert. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z. B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie die sonstige Finanzwirtschaft) werden im Teilhaushalt 2 ausgewiesen. Die restlichen Produkte werden im Teilhaushalt 1 dargestellt. Grundsätzlich besteht Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes. Den Teilhaushalten sind Produkte zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird.

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Allgemeiner Haushalt	- 26.757,27	- 30.240,00	- 117.261,00	- 84.755,00	- 43.160,00	- 42.020,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 33.217,07	- 59.620,00	125.137,00	70.621,00	83.542,00	96.522,00
<b>Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:</b>	<b>- 59.974,34</b>	<b>- 89.860,00</b>	<b>7.876,00</b>	<b>- 14.134,00</b>	<b>40.382,00</b>	<b>54.502,00</b>

Der Summen-Saldo im Ergebnishaushalt stellt den Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag im Ergebnishaushalt dar (vergl. Hierzu Haushaltssatzung § 1 Nr. 1).

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Allgemeiner Haushalt	64.074,26	- 5.560,00	- 706.804,00	18.269,00	31.438,00	30.738,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 64.074,26	5.560,00	706.804,00	- 18.269,00	- 31.438,00	- 30.738,00
<b>Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:</b>	<b>- 0,00</b>	<b>0,00</b>				

Der Summen-Saldo im Finanzhaushalt stellt den Finanzmittelüberschuss bzw. Fehlbetrag dar.

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

#### ➤ 11420 Liegenschaften

- ▶ Für Die Betreuung der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen von einem Beauftragten wurden Mittel in Höhe von 720 € p. a. eingeplant.
- ▶ Konto 5231  
Das Wasserhaus/Pumpenwerk soll saniert werden. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 15.000 € und in 2026 5.000 € veranschlagt.

#### ➤ 11430 Bauhof

- ▶ Konto 523100  
Folgende Ansätze wurden gebildet:  
2025: Anstrich Bauhofgebäude 5.000 €  
2026: Fertigstellung WC-Anlage 5.000 €

➤ **28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

▶ Konto 541900

Die Ortsgemeinde hat an Zuweisungen und Zuschüssen folgende Beträge vorgesehen:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
TuS Horn 1920 eV	750 €	750 €
Gesangverein	750 €	750 €
Feuerwehr	500 €	500 €
Kunstfest	500 €	500 €
Bücherei Kirchengemeinde	250 €	250 €
<b>Summe:</b>	<b>2.750 €</b>	<b>2.750 €</b>
<b>Zuschuss Kirchengemeinde Zehn-Türme für Schaffung barrierefreie Zugangsmöglichkeiten</b>	<b>6.500 €</b>	
<b>Summe:</b>	<b>9.250 €</b>	<b>2.750 €</b>

▶ Förderprogramme

Für die an das Förderprogramm „Leben mittendrin“ angelehnte Förderrichtlinie wird im Jahr 2025 insg. 15.000 € und 17.500 € für das Jahr 2026 bereitgestellt. (Konto 541910). In den Jahren 2027 ff. werden wieder jeweils 5.000 € bereitgestellt. Die Erhöhung resultiert aus der Aussetzung des Förderprogramms der Verbandsgemeinde Simmern-Rheinböllen.

Das Förderprogramm „Energieeinsparung“ sieht in den Jahren 2025 und 2026 Mittel von jeweils 12.500 € und in den Folgejahren von jeweils 10.000 € vor (Konto 541920).

➤ **31410 Soziale Einrichtungen für Ältere**

▶ Konto 529100

Für Seniorenarbeit sind in allen Jahren je 2.500 € veranschlagt.

➤ **36610 Einrichtungen der Jugendarbeit**

▶ Konto 529100

Für Aktionen für Kinder, die Arbeit der Jugend- und Familienbeauftragten und Kinderferienaktionen werden jährlich Mittel in Höhe von 2.500 € veranschlagt.

➤ **51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

▶ Konto 562500

Für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen wurden für das Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 10.500 € eingeplant. Diese beinhalten eine Machbarkeitsstudie für die Grillhütte in Höhe von 3.000 € und Mittel für die Aufstellung eines B-Plans in Höhe von 7.500 €.

➤ **55300 Friedhof**

- ▶ Für die Unterhaltung des Friedhofs werden insgesamt 9.500 € in 2025 und 2.350 € im Jahr 2026 bereitgestellt. Hiervon sind für den Anstrich der Fassade sowie die Mauersanierung am Friedhof im Jahr 2025 insg. 8.000 € vorgesehen. Im Jahr 2026 sind Mittel für die Mauersanierung in Höhe von 2.000 € enthalten.

➤ **61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

▶ Kreis- und VG-Umlage

Die Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen wurden in weiterhin hohem Niveau eingeplant. Ursächlich hierfür sind die weiterhin hohen Steuereinnahmen des maßgeblichen Zeitraums. Gegenüber dem Jahr 2024 sind die Umlagen aber von 254.030 € (Kreisumlage) und 173.020 € (VG-Umlage) auf 209.600 € bzw. 139.700 € gesunken.

➤ **61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

▶ Für die Verzinsung des Guthabens bei der Einheitskasse wurden Erträge in Höhe von 28.000 € veranschlagt.

Die investiv veranschlagten Positionen entnehmen Sie bitte der Investitionsübersicht.

**2.6 Ziele und Kennzahlen**

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

**3. Entwicklung der Jahresergebnisse – Muster 26**

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Horn (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)</b>			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2020	87.133,16
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2021	41.324,97
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2022	385.477,85
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) vorläufig	2023	- 59.974,34
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	- 89.860,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2025	7.876,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		371.977,64
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	- 14.134,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	40.382,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	54.502,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>452.727,64</b>

#### 4. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge – Muster 27

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F23 GemHVO	J. planmäßige Tilgung (2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F36 GemHVO	= Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2020	236.155,01		236.155,01
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2021	89.961,04	-	89.961,04
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2022	506.435,68	-	506.435,68
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) vorläufig	2023	152.222,21	-	152.222,21
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	- 20.680,00	-	- 20.680,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2025	25.595,00	-	25.595,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	<del>2025</del>	989.688,94	-	989.688,94
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	67.759,00	-	67.759,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	114.980,00	-	114.980,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	127.260,00	-	127.260,00
11	<b>Summe</b>	<del>2025</del>	<b>1.299.687,94</b>	-	<b>1.299.687,94</b>

#### 5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

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

	2025	2026	2027	2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	443.538	96.131		
Auszahlungen	1.118.000	75.000		
Saldo	-674.462	21.131		
nachrichtlich: Abschreibungen	123.995	120.405	112.959	108.825

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

Zu den wichtigsten Investitionsmaßnahmen in den Haushaltsjahren 2025/2026 zählen:

##### ➤ 11420 Liegenschaften

- ▶ **Maßnahme 16 (Neugestaltung Sportplatzumfeld)**  
Das Sportplatzumfeld soll neu gestaltet werden. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2025 50.000 € veranschlagt.
- ▶ **Maßnahme 31 (Errichtung eines multifunktionalen Kleinspielfeldes)**  
Es wurden 75.000 € für die Errichtung eines multifunktionalen Kleinspielfeldes eingeplant. Als Gegenfinanzierung sind 37.500 € Fördermittel aus dem Sportstättenförderprogramm „Land in Bewegung“ eingeplant.
- ▶ **Maßnahme 9999 (ohne Projektzuordnung)**  
Insgesamt wurden 96.000 € für das Haushaltsjahr 2025 eingeplant. Hierin sind Abrisskosten

für das Wohngebäude „Gartenstraße 3a in Höhe von 55.000 €, Abrisskosten für das Gebäude „Wilhelm-Oertel-Straße“ in Höhe von 15.000 € sowie Mittel für den Ankauf des selbigen Gebäudes in Höhe von 26.000 € enthalten.

➤ **11430 Bauhof**

- ▶ Im Haushaltsjahr 2025 soll eine Kehrmaschine für 3.000 € angeschafft werden.

➤ **28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

- ▶ Für das Haushaltsjahr 2025 wurden Mittel in Höhe von 12.000 € für die Anschaffung und den Einbau eines Kirmesbaumständers eingeplant.

➤ **36610 Einrichtungen der Jugendarbeit**

- ▶ Maßnahme 20 (Spielgeräte Spielplatz)  
Für das Haushaltsjahr 2026 wurden 10.000 € für Spielgeräte eingeplant.

➤ **52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)**

- ▶ Maßnahme 18 (NBG „Am Budenbacher Weg III“, 2. BA)  
Es werden Grundstücksverkäufe im Jahr 2025 in Höhe von 50.000 € eingeplant.
- ▶ Maßnahme 34 (NBG „Klingelborn“)  
Es werden im Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 40.000 € für den Grunderwerb bereitgestellt.
- ▶ Maßnahme 35 (NBG „An der Port“)  
Es werden im Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 60.000 € und im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 50.000 € für den Grunderwerb bereitgestellt.

➤ **55530 Kommunale Landwirtschaft**

- ▶ Maßnahme 29  
Für den Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen sind für die Jahre 2025 und 2026 jeweils 15.000 € vorgesehen.

➤ **57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser**

- ▶ Maßnahme 30 (Revitalisierung Alte Volksschule zum Multifunktionsgebäude)  
Für die Revitalisierung der alten Volksschule werden insgesamt 762.000 € im Haushaltsjahr 2025 zur Verfügung gestellt. Die Maßnahme ist mit insgesamt 452.169 € gefördert. Die Fördersumme teilt sich in 356.038 € in 2025 und 96.131 € in 2026 auf.
- ▶ Maßnahme 33 (Umbau DGH)  
Für die anstehenden Umbau-/Sanierungsmaßnahmen werden Planungsmittel in Höhe von 5.000 € im Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt.

## 6. Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Horn ist schuldenfrei.

## 7. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Jahresbilanz 2018 ist erstellt, das Eigenkapital beträgt zum Jahresende 4.784.488,03 €. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals ist in der folgenden Übersicht dargestellt.

## Muster 28

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO Posten E23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2022	5.378.837,58	5.378.837,58
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltvorjahres	2023	- 59.974,34	5.318.863,24
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltvorjahres	2024	- 89.860,00	5.229.003,24
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2025	7.876,00	5.236.879,24
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	2026	- 14.134,00	5.222.745,24
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	2027	40.382,00	5.263.127,24
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	2028	54.502,00	5.317.629,24

### 8. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

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

Aus dem Jahresergebnis 2024 wurde ein Sonderposten in Höhe von 67.200 € gebildet, der in 2025 aufgelöst wird.

### 9. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. (§ 16 Abs. 3 Satz 1 GemHVO).

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.903	374.200	388.147	400.831	413.402	426.382
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	74.062	48.890	62.345	61.837	60.021	59.489
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.669	19.370	24.841	24.785	24.780	23.018
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.784	228.910	250.070	250.070	250.070	250.070
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200				
E7	Sonstige laufende Erträge	41.696	9.740	80.750	13.550	13.550	13.550
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760.114</b>	<b>681.310</b>	<b>806.153</b>	<b>751.073</b>	<b>761.823</b>	<b>772.509</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.979	27.000	26.982	27.102	25.432	25.432
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.191	110.340	174.760	160.560	141.360	142.060
E11	Abschreibungen	125.551	102.190	123.995	120.405	112.959	108.825
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	363.196	516.540	473.330	468.630	454.130	454.130
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	177.895	19.230	31.930	21.230	20.280	20.280
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>834.813</b>	<b>775.300</b>	<b>830.997</b>	<b>797.927</b>	<b>754.161</b>	<b>750.727</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 74.699</b>	<b>- 93.990</b>	<b>- 24.844</b>	<b>- 46.854</b>	<b>7.662</b>	<b>21.782</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.735	4.130	32.720	32.720	32.720	32.720
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>14.724</b>	<b>4.130</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 59.974</b>	<b>- 89.860</b>	<b>7.876</b>	<b>- 14.134</b>	<b>40.382</b>	<b>54.502</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>- 59.974</b>	<b>- 89.860</b>	<b>7.876</b>	<b>- 14.134</b>	<b>40.382</b>	<b>54.502</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>152.222</b>	<b>- 20.680</b>	<b>25.595</b>	<b>67.759</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.608		393.538	96.131		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	375	500				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	187.885	50.000	50.000			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>317.868</b>	<b>50.500</b>	<b>443.538</b>	<b>96.131</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	328.000	95.000	1.118.000	75.000		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>328.000</b>	<b>95.000</b>	<b>1.118.000</b>	<b>75.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.132</b>	<b>- 44.500</b>	<b>- 674.462</b>	<b>21.131</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>142.090</b>	<b>- 65.180</b>	<b>- 648.867</b>	<b>88.890</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 142.090	65.180	648.867	- 88.890	- 114.980	- 127.260
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 142.090</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>190</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 141.900</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>142.281</b>	<b>- 65.180</b>	<b>- 648.867</b>	<b>88.890</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	152.222	- 20.680	25.595	67.759	114.980	127.260

## Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

### Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsa	-	11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsa
2.	1142	Liegenschaften	-	11420	Liegenschaften
3.	1143	Bauhof	-	11430	Bauhof
4.	1210	Wahlen	-	12100	Wahlen
5.	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
6.	2830	Bürgerdienste	-	28300	Bürgerdienste
7.	3141	Soziale Einrichtungen für Ätere	-	31410	Soziale Einrichtungen für Ältere
8.	3650	Kindertagesstätten	-	36500	Kindertagesstätten
9.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
10.	4241	Kommunale Sportstätten	-	42410	Kommunale Sportstätten
11.	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-	51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
12.	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	-	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)
13.	5310	Elektrizitätsversorgung	-	53100	Elektrizitätsversorgung
14.	5341	Kommunale Fernwärmeversorgung	-	53410	Kommunale Fernwärmeversorgung
15.	5410	Gemeindestraßen	-	54100	Gemeindestraßen
16.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
17.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
18.	5551	Kommunale Forstwirtschaft	-	55510	Kommunale Forstwirtschaft
19.	5553	Kommunale Landwirtschaft	-	55530	Kommunale Landwirtschaft
20.	5559	Feld- und Wirtschaftswege	-	55590	Feld- und Wirtschaftswege
21.	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	-	57320	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser
22.	5732	Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser	-	57322	Albrecht-Julius-Schöler-Heim
23.	5733	Grillplatz	-	57330	Grillplatz

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	51.771	48.890	53.985	53.477	51.661	51.129
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.669	19.370	24.841	24.785	24.780	23.018
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.381	221.510	242.650	242.650	242.650	242.650
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200				
E7	Sonstige laufende Erträge	17.721	9.740	13.550	13.550	13.550	13.550
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>328.542</b>	<b>299.710</b>	<b>335.026</b>	<b>334.462</b>	<b>332.641</b>	<b>330.347</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.979	27.000	26.982	27.102	25.432	25.432
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.191	110.340	174.760	160.560	141.360	142.060
E11	Abschreibungen	125.551	102.190	123.995	120.405	112.959	108.825
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.510	71.190	102.980	98.280	83.780	83.780
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.471	19.230	30.990	20.290	19.690	19.690
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>362.702</b>	<b>329.950</b>	<b>459.707</b>	<b>426.637</b>	<b>383.221</b>	<b>379.787</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 34.160</b>	<b>- 30.240</b>	<b>- 124.681</b>	<b>- 92.175</b>	<b>- 50.580</b>	<b>- 49.440</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 34.160</b>	<b>- 30.240</b>	<b>- 124.681</b>	<b>- 92.175</b>	<b>- 50.580</b>	<b>- 49.440</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.403</b>		<b>7.420</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 26.757</b>	<b>- 30.240</b>	<b>- 117.261</b>	<b>- 84.755</b>	<b>- 43.160</b>	<b>- 42.020</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>72.780</b>	<b>38.940</b>	<b>- 32.342</b>	<b>- 2.862</b>	<b>31.438</b>	<b>30.738</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.608		393.538	96.131		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	375	500				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	187.885	50.000	50.000			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>317.868</b>	<b>50.500</b>	<b>443.538</b>	<b>96.131</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Haushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	328.000	95.000	1.118.000	75.000		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>328.000</b>	<b>95.000</b>	<b>1.118.000</b>	<b>75.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.132</b>	<b>- 44.500</b>	<b>- 674.462</b>	<b>21.131</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>62.648</b>	<b>- 5.560</b>	<b>- 706.804</b>	<b>18.269</b>	<b>31.438</b>	<b>30.738</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.426					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.426</b>					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>1.426</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>2.852</b>					
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	72.780	38.940	- 32.342	- 2.862	31.438	30.738

## Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

**Verantwortliche(r): Schneider, Gabi**

mit folgenden Leistung(en):

1.	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
2.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
3.	6199	VV-Konten	-	61999	VV-Konten	
4.	6230	Jagdgenossenschaft	-	62300	Jagdgenossenschaft	Pflichtaufgabe
5.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	-	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.903	374.200	388.147	400.831	413.402	426.382
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.291		8.360	8.360	8.360	8.360
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.403	7.400	7.420	7.420	7.420	7.420
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	23.975		67.200			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.572</b>	<b>381.600</b>	<b>471.127</b>	<b>416.611</b>	<b>429.182</b>	<b>442.162</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	313.687	445.350	370.350	370.350	370.350	370.350
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	158.424		940	940	590	590
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>472.111</b>	<b>445.350</b>	<b>371.290</b>	<b>371.290</b>	<b>370.940</b>	<b>370.940</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 40.539</b>	<b>- 63.750</b>	<b>99.837</b>	<b>45.321</b>	<b>58.242</b>	<b>71.222</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.735	4.130	32.720	32.720	32.720	32.720
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>14.724</b>	<b>4.130</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>	<b>32.720</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 25.814</b>	<b>- 59.620</b>	<b>132.557</b>	<b>78.041</b>	<b>90.962</b>	<b>103.942</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 7.403</b>		<b>- 7.420</b>	<b>- 7.420</b>	<b>- 7.420</b>	<b>- 7.420</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 33.217</b>	<b>- 59.620</b>	<b>125.137</b>	<b>70.621</b>	<b>83.542</b>	<b>96.522</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>79.442</b>	<b>- 59.620</b>	<b>57.937</b>	<b>70.621</b>	<b>83.542</b>	<b>96.522</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Horn

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<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>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>79.442</b>	<b>- 59.620</b>	<b>57.937</b>	<b>70.621</b>	<b>83.542</b>	<b>96.522</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 143.516	65.180	648.867	- 88.890	- 114.980	- 127.260
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 143.516</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 1.235</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 144.752</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>142.281</b>	<b>- 65.180</b>	<b>- 648.867</b>	<b>88.890</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	79.442	- 59.620	57.937	70.621	83.542	96.522

# Teilhaushalte - Zusammenfassung 2025 | 2026 Hauptplan 2025

28.04.2025  
14:34:49

58 Horn

Betragsangaben in EUR

<b>Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt</b>						
<b>Teilhaushalte</b>	<b>Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
1 Allgemeiner Haushalt	- 26.757,27	- 30.240,00	- 117.261,00	- 84.755,00	- 43.160,00	- 42.020,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 33.217,07	- 59.620,00	125.137,00	70.621,00	83.542,00	96.522,00
<b>Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:</b>	<b>- 59.974,34</b>	<b>- 89.860,00</b>	<b>7.876,00</b>	<b>- 14.134,00</b>	<b>40.382,00</b>	<b>54.502,00</b>

<b>Finanzhaushalt: Finanzhaushalt</b>						
<b>Teilhaushalte</b>	<b>Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
1 Allgemeiner Haushalt	64.074,26	- 5.560,00	- 706.804,00	18.269,00	31.438,00	30.738,00
2 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 64.074,26	5.560,00	706.804,00	- 18.269,00	- 31.438,00	- 30.738,00
<b>Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:</b>	<b>- 0,00</b>	<b>0,00</b>				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.208	10.960	12.182	12.182	10.512	10.512
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	8.446	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	600	720	720	720	720	720
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	895	570	792	792	792	792
	507910 Ehrensoldrückstellungen	3.267	1.670	1.670	1.670		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250	250	250	250	250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.389	3.390	4.780	4.580	4.580	4.580
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	90	400	200	200	200	200
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	307	310	310	310	310	310
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			200			
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	691	180	1.350	1.350	1.350	1.350
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	74	200	200	200	200	200
	564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	735	750	850	850	850	850
	564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	231	230	260	260	260	260
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	173	120	210	210	210	210
	569200 Verfügungsmittel	284	500	500	500	500	500
	569300 Ehrengaben	805	700	700	700	700	700
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.597</b>	<b>14.600</b>	<b>17.212</b>	<b>17.012</b>	<b>15.342</b>	<b>15.342</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.597</b>	<b>- 14.600</b>	<b>- 17.212</b>	<b>- 17.012</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.597</b>	<b>- 14.600</b>	<b>- 17.212</b>	<b>- 17.012</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</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>- 16.597</b>	<b>- 14.600</b>	<b>- 17.212</b>	<b>- 17.012</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.557</b>	<b>- 12.930</b>	<b>- 15.542</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</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>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 13.557</b>	<b>- 12.930</b>	<b>- 15.542</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</b>	<b>- 15.342</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 13.557	- 12.930	- 15.542	- 15.342	- 15.342	- 15.342

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11420</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.720		5.040	5.040	5.040	5.040
441200 Mieten und Pachten	4.720		5.040	5.040	5.040	5.040
E7 Sonstige laufende Erträge	356					
462900 Sonstige laufende Erträge	356					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.076</b>		<b>5.040</b>	<b>5.040</b>	<b>5.040</b>	<b>5.040</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			600	720	720	720
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)			600	720	720	720
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.250	550	15.800	5.800	800	800
522100 Aufwendungen für Heizung	3.330					
522200 Aufwendungen für Strom	2.394					
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	487		500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		250	15.000	5.000		
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	39	250	250	250	250	250
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	141		141	141	140	140
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	141		141	141	140	140
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	482		520	520	520	520
568100 Grundsteuer	482		520	520	520	520
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.872</b>	<b>550</b>	<b>17.061</b>	<b>7.181</b>	<b>2.180</b>	<b>2.180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.796</b>	<b>- 550</b>	<b>- 12.021</b>	<b>- 2.141</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.796</b>	<b>- 550</b>	<b>- 12.021</b>	<b>- 2.141</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.796</b>	<b>- 550</b>	<b>- 12.021</b>	<b>- 2.141</b>	<b>2.860</b>	<b>2.860</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.405</b>	<b>- 550</b>	<b>- 11.880</b>	<b>- 2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			37.500			
681420 Investitionszuwendungen / vom Land			37.500			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>37.500</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	207.176	75.000	221.000			
785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	207.176	75.000	96.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			125.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>207.176</b>	<b>75.000</b>	<b>221.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 207.176</b>	<b>- 75.000</b>	<b>- 183.500</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 204.771</b>	<b>- 75.550</b>	<b>- 195.380</b>	<b>- 2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</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						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.405	- 550	- 11.880	- 2.000	3.000	3.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	Beauftragte/r für die öffentlichen Gebäude und Einrichtungen
11420 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Bauunterhaltung Wasserhaus/Pumpenwerk
11420 . 681420	Investitionszuwendungen / vom Land	Zuwendung aus dem Sportstättenförderprogramm "Land in Bewegung"
11420 . 701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	Beauftragte/r für die öffentlichen Gebäude und Einrichtungen
11420 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Bauunterhaltung Wasserhaus/ Pumpenwerk
11420 . 785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2025: Abrisskosten Wohngebäude "Gartenstraße 3a" 55.000 € und Ankauf Grundstück Wilhelm-Oertel-Straße 26.000 € , Abrisskosten Gebäude Wilhelm-Oertel-Straße 15.000 €

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
11430	Bauhof	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E7 Sonstige laufende Erträge	71					
462900 Sonstige laufende Erträge	71					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71</b>					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.276	11.750	11.750	11.750	11.750	11.750
502910 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Vergütungen	7.554	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
502920 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Leistungszulagen	115	150	150	150	150	150
503900 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	438	500	500	500	500	500
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	2.025	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	143	200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.238	8.260	8.600	8.600	3.600	3.600
522200 Aufwendungen für Strom	438	160	300	300	300	300
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	147	200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.868	5.000	5.000	5.000		
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	46	100	100	100	100	100
523500 Fahrzeugunterhaltung	1.865	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	724	300	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	150	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	15.474	14.130	15.315	14.314	11.563	11.558
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	8.858	8.860	8.858	8.858	8.858	8.858
538100 Fahrzeuge	6.616	5.270	6.457	5.456	2.705	2.700
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	834	1.350	1.550	1.550	1.550	1.550
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	257	250	300	300	300	300
564120 Versicherungsbeiträge / Kfz-Versicherungen	343	300	450	450	450	450
568200 Kraftfahrzeugsteuer	234	300	300	300	300	300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.821</b>	<b>35.490</b>	<b>37.215</b>	<b>36.214</b>	<b>28.463</b>	<b>28.458</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 31.750</b>	<b>- 35.490</b>	<b>- 37.215</b>	<b>- 36.214</b>	<b>- 28.463</b>	<b>- 28.458</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 31.750</b>	<b>- 35.490</b>	<b>- 37.215</b>	<b>- 36.214</b>	<b>- 28.463</b>	<b>- 28.458</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 31.750</b>	<b>- 35.490</b>	<b>- 37.215</b>	<b>- 36.214</b>	<b>- 28.463</b>	<b>- 28.458</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 16.032</b>	<b>- 21.360</b>	<b>- 21.900</b>	<b>- 21.900</b>	<b>- 16.900</b>	<b>- 16.900</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.000		3.000			
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	27.000		3.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.000</b>		<b>3.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 27.000</b>		<b>- 3.000</b>			

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 43.032</b>	<b>- 21.360</b>	<b>- 24.900</b>	<b>- 21.900</b>	<b>- 16.900</b>	<b>- 16.900</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						
<b>F40</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b> <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b> <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 16.032	- 21.360	- 21.900	- 21.900	- 16.900	- 16.900

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2025: Anstrich Bauhofgebäude 2026: Fertigstellung WC-Anlage
11430 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Werkzeuge Bauhof
11430 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2025: Anstrich Bauhofgebäude 2026: Fertigstellung WC-Anlage
11430 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Werkzeuge Bauhof
11430 . 785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Kauf einer Kehrmaschine

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
12100	Wahlen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Wahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E14		600	600	600		
	563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	600	600	600	
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>		- 600	- 600	- 600		
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>		- 600	- 600	- 600		
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>					
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>		- 600	- 600	- 600		
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>					
<b>F23</b>		- 600	- 600	- 600		
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</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>		- 600	- 600	- 600		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</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					
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>					
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>					
F44		- 600	- 600	- 600		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Wahlen:</b>		
12100 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Bundestagswahl 2025, Landtagswahl 2026
12100 . 763900	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	Bundestagswahl 2025, Landtagswahl 2026

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>28100</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	794		5.167	5.104	4.922	4.922
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	794		667	604	422	422
414420 Maßnahme 32 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land			4.500	4.500	4.500	4.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.000	5.000	5.000	5.000
441600 Maßnahme 32 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen			5.000	5.000	5.000	5.000
E7 Sonstige laufende Erträge			3.500	3.500	3.500	3.500
462900 Maßnahme 32 Sonstige laufende Erträge			3.500	3.500	3.500	3.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>794</b>		<b>13.667</b>	<b>13.604</b>	<b>13.422</b>	<b>13.422</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.219	6.700	18.350	18.350	18.350	18.350
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	423	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		350	350	350	350	350
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	475	850	500	500	500	500
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.341	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
529110 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -Kinderferienaktion	- 20					
529100 Maßnahme 32 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.500	11.500	11.500	11.500
E11 Abschreibungen	5.019	110	4.608	4.319	3.476	3.475
534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	2.540	110	2.540	2.541	2.541	2.541
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.479		2.068	1.778	935	934
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.753	20.250	36.750	32.750	17.750	17.750
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	11.846	2.750	9.250	2.750	2.750	2.750
541910 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Förderprogramm angelehnt an "Leben mittendrin"		5.000	15.000	17.500	5.000	5.000
541920 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Förderprogramm "Energieeinsparung"	11.907	12.500	12.500	12.500	10.000	10.000
541930 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Förderprogramm "Gewerbeansiedlung bzw. Wohnansiedlung"						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26	30	1.600	1.600	1.600	1.600
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26	30	100	100	100	100
563600 Maßnahme 32 Öffentlichkeitsarbeit			1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Maßnahme 32 Sonstige Geschäftsaufwendungen			500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.017</b>	<b>27.090</b>	<b>61.308</b>	<b>57.019</b>	<b>41.176</b>	<b>41.175</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 33.223</b>	<b>- 27.090</b>	<b>- 47.641</b>	<b>- 43.415</b>	<b>- 27.754</b>	<b>- 27.753</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 33.223</b>	<b>- 27.090</b>	<b>- 47.641</b>	<b>- 43.415</b>	<b>- 27.754</b>	<b>- 27.753</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 33.223</b>	<b>- 27.090</b>	<b>- 47.641</b>	<b>- 43.415</b>	<b>- 27.754</b>	<b>- 27.753</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 28.834</b>	<b>- 26.980</b>	<b>- 43.700</b>	<b>- 39.700</b>	<b>- 24.700</b>	<b>- 24.700</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	868		12.000			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	761		12.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	107					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>868</b>		<b>12.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 868</b>		<b>- 12.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 29.702</b>	<b>- 26.980</b>	<b>- 55.700</b>	<b>- 39.700</b>	<b>- 24.700</b>	<b>- 24.700</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.834	- 26.980	- 43.700	- 39.700	- 24.700	- 24.700

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

28100 . 414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	Kunsthorn - Förderung im Rahmen des Programms: RLP Kultursommer 4.500 €
28100 . 441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	Kunsthorn - Eintrittsgelder 5.000 €
28100 . 462900	Sonstige laufende Erträge	Kunsthorn - Sponsorengelder 3.500 €
28100 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Mottenburg
28100 . 529100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Kunsthorn - Catering/Bewirtung 2.500 €, Künstlergagen 9.000 €
28100 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	Förderung TuS Horn 1920 eV u. Gesangverein je 750 €/ Feuerwehr 500 €/ Kunsthorn 500 €/ Bücherei Kirchengemeinde 250 €
		In 2025 zusätzlich: Zuschuss Kirchengemeinde Zehn-Türme für Schaffung barrierefreie Zugangsmöglichkeit Kirche Horn 2025 6.500 €
28100 . 563600	Öffentlichkeitsarbeit	Kunsthorn - Werbung 1.000 €
28100 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Kunsthorn - sonstige Geschäftsaufwendungen 500 €
28100 . 614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	Kunsthorn - Förderung im Rahmen des Programms: RLP Kultursommer 4.500 €
28100 . 641600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	Kunsthorn - Eintrittsgelder 5.000 €
28100 . 662900	Sonstige laufende Einzahlungen	Kunsthorn - Sponsorengelder 3.500 €
28100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Mottenburg
28100 . 729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Kunsthorn - Catering/Bewirtung 2.500 €, Künstlergagen 9.000 €
28100 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	Förderung TuS Horn 1920 eV u. Gesangverein je 750 €/ Feuerwehr 500 €/ Kunsthorn 500 €/ Bücherei Kirchengemeinde 250 €
		In 2025 zusätzlich: Zuschuss Kirchengemeinde Zehn-Türme für Schaffung barrierefreie Zugangsmöglichkeit Kirche Horn 2025 6.500 €
28100 . 763600	Öffentlichkeitsarbeit	Kunsthorn - Werbung 1.000 €
28100 . 763900	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	Kunsthorn - sonstige Geschäftsaufwendungen 500 €

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:**

28100 . 785710	<i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto</i>	<i>Anschaffung und Einbau eines Kirmesbaumständers</i>
----------------	---	--

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
28300	Bürgerdienste	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 28300 Bürgerdienste:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	525	2.850	1.010	1.010	1.010	1.010
502910 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Vergütungen	394	2.000	750	750	750	750
502920 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige / Leistungszulagen		20	20	20	20	20
503900 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	25	170	50	50	50	50
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	99	620	150	150	150	150
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	7	40	40	40	40	40
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210	300	150	150	150	150
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	210	300	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44	30	30	30	30	30
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	44	30	30	30	30	30
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>778</b>	<b>3.180</b>	<b>1.190</b>	<b>1.190</b>	<b>1.190</b>	<b>1.190</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 778</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 778</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 778</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 881</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</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>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 881</b>	<b>- 3.180</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</b>	<b>- 1.190</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 881	- 3.180	- 1.190	- 1.190	- 1.190	- 1.190

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>31410</b>	<b>Soziale Einrichtungen für Ältere</b>	<b>2025 / 2026</b>

### Verbale Beschreibung

Erhöhung der Lebensqualität für ältere Mitbürgerinnen und Mitbürger, Seniorenbeauftragte, Seniorenbeirat

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	200	200	200	200	200
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200	200	200	200	200	200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200				
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200</b>	<b>400</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	300	720	720	720	720	720
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	300	720	720	720	720	720
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.515	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.319	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
529110 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -Kinderferienaktion	196					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	200	200	200	200
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	200	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.015</b>	<b>2.920</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.815</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.815</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.815</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.808</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</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>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 2.808</b>	<b>- 2.520</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44    nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.808	- 2.520	- 3.220	- 3.220	- 3.220	- 3.220

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:**

31410 . 541430	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Zuschuss Bürgerbus VG</i>
31410 . 741430	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Zuschuss Bürgerbus VG</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
36500	Kindertagesstätten	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402					
525430 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	402					
E11 Abschreibungen	280		279	278	278	277
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	280		279	278	278	277
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.700	24.740	58.200	57.500	58.000	58.000
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	21.700	24.740	58.200	57.500	58.000	58.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.382</b>	<b>24.740</b>	<b>58.579</b>	<b>57.878</b>	<b>58.378</b>	<b>58.377</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.382</b>	<b>- 24.740</b>	<b>- 58.579</b>	<b>- 57.878</b>	<b>- 58.378</b>	<b>- 58.377</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.382</b>	<b>- 24.740</b>	<b>- 58.579</b>	<b>- 57.878</b>	<b>- 58.378</b>	<b>- 58.377</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 22.382</b>	<b>- 24.740</b>	<b>- 58.579</b>	<b>- 57.878</b>	<b>- 58.378</b>	<b>- 58.377</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 25.056</b>	<b>- 24.740</b>	<b>- 58.300</b>	<b>- 57.600</b>	<b>- 58.100</b>	<b>- 58.100</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>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 25.056</b>	<b>- 24.740</b>	<b>- 58.300</b>	<b>- 57.600</b>	<b>- 58.100</b>	<b>- 58.100</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 25.056	- 24.740	- 58.300	- 57.600	- 58.100	- 58.100

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätten:</b>		
36500 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Förderverein Kindergarten Wirbelwind e. V.

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätten:

36500 . 764200

*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,  
Berufsvertretungen und Vereinen*

*Mitgliedsbeitrag Förderverein Kindergarten Wirbelwind e.V.*

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	200	200	200	200	200	200
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200	200	200	200	200	200	200
E7 Sonstige laufende Erträge	30						
462900 Sonstige laufende Erträge	30						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>230</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	670	720	720	720	720	720	720
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	670	720	720	720	720	720	720
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.615	3.050	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	241	300	300	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150	150	150	150	150	150
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.374	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen	2.198	160	2.198	2.197	2.197	2.197	2.198
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.198	160	2.198	2.197	2.197	2.197	2.198
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.483</b>	<b>3.930</b>	<b>6.168</b>	<b>6.167</b>	<b>6.167</b>	<b>6.167</b>	<b>6.168</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.253</b>	<b>- 3.730</b>	<b>- 5.968</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.968</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.253</b>	<b>- 3.730</b>	<b>- 5.968</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.968</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 5.253</b>	<b>- 3.730</b>	<b>- 5.968</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.967</b>	<b>- 5.968</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.035</b>	<b>- 3.570</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.695			10.000			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	8.695			10.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.695</b>			<b>10.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.695</b>			<b>- 10.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 11.730</b>	<b>- 3.570</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 13.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>							
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>							

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.035	- 3.570	- 3.770	- 3.770	- 3.770	- 3.770

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:**

36610 . 501900	<i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)</i>	<i>Kinder-, Jugend- und Familienbeauftragte</i>
36610 . 529100	<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	<i>Aktionen Kinder-, Jugend- und Familienbeauftragte, u.a. Kinderferienaktionen</i>
36610 . 701900	<i>Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)</i>	<i>Kinder-, Jugend- und Familienbeauftragte</i>
36610 . 729100	<i>Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	<i>Aktionen Kinder-, Jugend- und Familienbeauftragte, u.a. Kinderferienaktionen</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.088					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	2.088					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.088</b>					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.985	5.000	10.500			
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.985	5.000	10.500			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.985</b>	<b>5.000</b>	<b>10.500</b>			
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.897</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 10.500</b>			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.897	- 5.000	- 10.500			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.897</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 10.500</b>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.985	- 5.000	- 10.500			
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>- 4.985</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 10.500</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)	- 4.985	- 5.000	- 10.500			

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>		
51110 . 414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	2023: Machbarkeitsstudie NBG Horn neu: 2.080 €
51110 . 562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2025: Machbarkeitsstudie Grillhütte 3.000€; Aufstellung B-Plan neu: 7.500 €
51110 . 614900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	2023: Machbarkeitsstudie NBG Horn neu: 2.080 €
51110 . 762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	2025: Machbarkeitsstudie Grillhütte 3.000€; Aufstellung B-Plan neu: 7.500 €

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)	2025 / 2026

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344	500	500	500	500	500
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	344	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	95	220	220	220	220	220
568100 Grundsteuer	95	220	220	220	220	220
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>439</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>720</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 439</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 439</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 439</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 439</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	187.885	50.000	50.000			
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	187.885	50.000	50.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>187.885</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	52.454		100.000	50.000		
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			100.000	50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.454					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.454</b>		<b>100.000</b>	<b>50.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>135.431</b>	<b>50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>134.992</b>	<b>49.280</b>	<b>- 50.720</b>	<b>- 50.720</b>	<b>- 720</b>	<b>- 720</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 439	- 720	- 720	- 720	- 720	- 720

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland):**

52250 . 685100

*Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und  
grundstücksgleiche Rechte*

*Einzahlungen aus Bauplatzverkauf*

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
53100	Elektrizitätsversorgung	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.463	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310
441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	7.463	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310	3.310
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.463</b>	<b>3.310</b>	<b>3.310</b>	<b>3.310</b>	<b>3.310</b>	<b>3.310</b>	<b>3.310</b>
E11 Abschreibungen	3.818	3.820	3.818	3.818	3.818	3.818	3.818
535300 Stromversorgungsanlagen	3.818	3.820	3.818	3.818	3.818	3.818	3.818
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	216	240	240	240	240	240	240
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		10	10	10	10	10	10
564190 Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen	216	230	230	230	230	230	230
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.034</b>	<b>4.060</b>	<b>4.058</b>	<b>4.058</b>	<b>4.058</b>	<b>4.058</b>	<b>4.058</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.429</b>	<b>- 750</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.429</b>	<b>- 750</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>3.429</b>	<b>- 750</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>	<b>- 748</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.923	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070
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>3.923</b>	<b>3.070</b>	<b>3.070</b>	<b>3.070</b>	<b>3.070</b>	<b>3.070</b>	<b>3.070</b>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 820						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 820</b>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 820						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 1.640</b>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.923	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070	3.070

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>54100</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.109	4.110	4.061	4.045	4.044	3.516	
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	4.109	4.110	4.061	4.045	4.044	3.516	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.185	18.630	23.931	23.875	23.871	22.111	
437000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	24.185	18.630	23.931	23.875	23.871	22.111	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	673	370	370	370	370	370	
441200 Mieten und Pachten	370	370	370	370	370	370	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	303						
E7 Sonstige laufende Erträge	9.322	7.640	8.000	8.000	8.000	8.000	
462500 Konzessionsabgaben	8.777	7.640	8.000	8.000	8.000	8.000	
462900 Sonstige laufende Erträge	545						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.289</b>	<b>30.750</b>	<b>36.362</b>	<b>36.290</b>	<b>36.285</b>	<b>33.997</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.043	11.050	8.150	8.150	8.150	8.150	
522200 Aufwendungen für Strom	5.922	4.800	2.400	2.400	2.400	2.400	
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	4.446	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100	
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	204	150	150	150	150	150	
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.471	1.000	500	500	500	500	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500	500	500	500	500	
E11 Abschreibungen	48.195	40.580	47.905	47.245	46.473	42.947	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.899	1.420	1.900	1.900	1.900	1.899	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	36.225	30.410	35.934	35.825	35.822	32.298	
535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.751	8.750	8.751	8.751	8.751	8.750	
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.320		1.320	769			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.238</b>	<b>51.630</b>	<b>56.055</b>	<b>55.395</b>	<b>54.623</b>	<b>51.097</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 21.949</b>	<b>- 20.880</b>	<b>- 19.693</b>	<b>- 19.105</b>	<b>- 18.338</b>	<b>- 17.100</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 21.949</b>	<b>- 20.880</b>	<b>- 19.693</b>	<b>- 19.105</b>	<b>- 18.338</b>	<b>- 17.100</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 21.949</b>	<b>- 20.880</b>	<b>- 19.693</b>	<b>- 19.105</b>	<b>- 18.338</b>	<b>- 17.100</b>	
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>3.256</b>	<b>- 3.040</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	19.252						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.252						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.252</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 19.252</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	- 15.996	- 3.040	220	220	220	220
<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						
<b>F40</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b> <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b> <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.256	- 3.040	220	220	220	220

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:

54100 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2023: Sanierung Mauer Ecke Hauptstraße/ Wilhelm-Oertel-Straße
54100 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2023: Sanierung Mauer Ecke Hauptstraße/ Wilhelm-Oertel-Straße

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	657	660	657	657	657	657
	415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	657	660	657	657	657	657
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>657</b>	<b>660</b>	<b>657</b>	<b>657</b>	<b>657</b>	<b>657</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.054	950	1.150	1.850	1.150	1.850
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	171	300	300	300	300	300
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	452	500	500	1.200	500	1.200
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61		150	150	150	150
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.370	150	200	200	200	200
E11	Abschreibungen	8.134	8.130	7.587	6.914	6.914	6.914
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.482	6.480	6.482	6.482	6.482	6.482
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.652	1.650	1.105	432	432	432
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10	10	10	10	10	10
	568100 Grundsteuer	10	10	10	10	10	10
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.198</b>	<b>9.090</b>	<b>8.747</b>	<b>8.774</b>	<b>8.074</b>	<b>8.774</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.541</b>	<b>- 8.430</b>	<b>- 8.090</b>	<b>- 8.117</b>	<b>- 7.417</b>	<b>- 8.117</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 11.541</b>	<b>- 8.430</b>	<b>- 8.090</b>	<b>- 8.117</b>	<b>- 7.417</b>	<b>- 8.117</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>- 11.541</b>	<b>- 8.430</b>	<b>- 8.090</b>	<b>- 8.117</b>	<b>- 7.417</b>	<b>- 8.117</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 4.581</b>	<b>- 960</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.860</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.860</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>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 4.581</b>	<b>- 960</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.860</b>	<b>- 1.160</b>	<b>- 1.860</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.581	- 960	- 1.160	- 1.860	- 1.160	- 1.860

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:**

55110 . 523800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	2023: neue Sitzbänke
55110 . 723800	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	2023: neue Sitzbänke

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	560	560	542	540	535	535
	415100 <i>Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	560	560	542	540	535	535
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484	740	910	910	909	907
	432240 <i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>	75	500	500	500	500	500
	439000 <i>Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte und Grabpflege</i>	409	240	410	410	409	407
E7	Sonstige laufende Erträge	192					
	462900 <i>Sonstige laufende Erträge</i>	192					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.236</b>	<b>1.300</b>	<b>1.452</b>	<b>1.450</b>	<b>1.444</b>	<b>1.442</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.864	1.850	11.110	3.960	1.960	1.960
	522200 <i>Aufwendungen für Strom</i>	583	350	500	500	500	500
	522300 <i>Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung</i>	258	250	260	260	260	260
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	8.024	400	9.500	2.350	350	350
	523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		100	100	100	100	100
	523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		250	250	250	250	250
	529100 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>		500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	2.653	2.170	2.588	2.482	2.428	2.428
	534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	2.514	2.030	2.450	2.449	2.428	2.428
	538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	139	140	138	33		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	145	140	140	140	140	140
	564110 <i>Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen</i>	55	50	50	50	50	50
	564140 <i>Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen</i>	90	90	90	90	90	90
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.662</b>	<b>4.160</b>	<b>13.838</b>	<b>6.582</b>	<b>4.528</b>	<b>4.528</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.426</b>	<b>- 2.860</b>	<b>- 12.386</b>	<b>- 5.132</b>	<b>- 3.084</b>	<b>- 3.086</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.426</b>	<b>- 2.860</b>	<b>- 12.386</b>	<b>- 5.132</b>	<b>- 3.084</b>	<b>- 3.086</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>- 10.426</b>	<b>- 2.860</b>	<b>- 12.386</b>	<b>- 5.132</b>	<b>- 3.084</b>	<b>- 3.086</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 8.797</b>	<b>- 1.490</b>	<b>- 10.750</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	375	500				
	682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	375	500				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>375</b>	<b>500</b>				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.118					
	785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	10.118					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.118</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 9.743</b>	<b>500</b>				
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 18.541</b>	<b>- 990</b>	<b>- 10.750</b>	<b>- 3.600</b>	<b>- 1.600</b>	<b>- 1.600</b>
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.797	- 1.490	- 10.750	- 3.600	- 1.600	- 1.600

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2025: Anstrich Fassade, Mauersanierung Friedhof 8.000 € 2026 Mauersanierung Friedhof 2.000 €
55300 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2025: Anstrich Fassade, Mauersanierung Friedhof 8.000 € 2026 Mauersanierung Friedhof 2.000 €

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35.158	35.160	35.158	35.152	33.525	33.522	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund	32.680	32.680	32.680	32.680	32.680	32.680	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land							
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden							
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	2.478	2.480	2.478	2.472	845	842	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.578	51.110	57.770	57.770	57.770	57.770	
441110 Erträge aus Verkäufen / mit 7% USt.	17.650	6.110					
441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	33.928	45.000	57.770	57.770	57.770	57.770	
441190 Erträge aus Verkäufen von Vorräten / ohne USt.							
E7 Sonstige laufende Erträge	2.044	2.100	2.050	2.050	2.050	2.050	
462900 Sonstige laufende Erträge	2.044	2.100	2.050	2.050	2.050	2.050	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.780</b>	<b>88.370</b>	<b>94.978</b>	<b>94.972</b>	<b>93.345</b>	<b>93.342</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.547	47.530	76.980	76.980	76.980	76.980	
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	29.993	44.430	37.050	37.050	37.050	37.050	
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.135	3.100	4.800	4.800	4.800	4.800	
525420 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	20.251		22.810	22.810	22.810	22.810	
525440 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	14.168		12.320	12.320	12.320	12.320	
E11 Abschreibungen	4.131	4.130	4.129	4.122	1.407	1.405	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.131	4.130	4.129	4.122	1.407	1.405	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.856	26.000	7.830	7.830	7.830	7.830	
541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an das Land		17.000					
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	3.856	9.000	7.830	7.830	7.830	7.830	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.898	5.990	8.230	8.230	8.230	8.230	
564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	4.295	4.450	5.820	5.820	5.820	5.820	
564190 Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen	1.056	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.063	50	860	860	860	860	
565510 Wertberichtigung zu Forderungen - Einzelwertberichtigungen							
568100 Grundsteuer	484	430	490	490	490	490	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.432</b>	<b>83.650</b>	<b>97.169</b>	<b>97.162</b>	<b>94.447</b>	<b>94.445</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.348</b>	<b>4.720</b>	<b>- 2.191</b>	<b>- 2.190</b>	<b>- 1.102</b>	<b>- 1.103</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.348</b>	<b>4.720</b>	<b>- 2.191</b>	<b>- 2.190</b>	<b>- 1.102</b>	<b>- 1.103</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.212</b>		<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>8.560</b>	<b>4.720</b>	<b>1.029</b>	<b>1.030</b>	<b>2.118</b>	<b>2.117</b>	
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>7.765</b>	<b>6.370</b>	<b>2.680</b>	<b>2.680</b>	<b>2.680</b>	<b>2.680</b>	
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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>7.765</u>	<u>6.370</u>	<u>2.680</u>	<u>2.680</u>	<u>2.680</u>	<u>2.680</u>
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.246					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>2.246</u>					
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder	2.246					
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>4.492</u>					
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.765	6.370	2.680	2.680	2.680	2.680

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 414410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund	Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement", Bewilligungsbescheid vom 07.06.2023 für das Haushaltsjahr 2023. Für die Folgejahre wird die Förderung in Aussicht gestellt.
55510 . 614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund	Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement", Bewilligungsbescheid vom 07.06.2023 für das Haushaltsjahr 2023. Für die Folgejahre wird die Förderung in Aussicht gestellt.

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55530	Kommunale Landwirtschaft	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.780	164.880	168.500	168.500	168.500	168.500
	441200 Mieten und Pachten	7.970	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
	441210 Mieten und Pachten / Windenergieanlagen	158.810	156.880	160.000	160.000	160.000	160.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>166.780</b>	<b>164.880</b>	<b>168.500</b>	<b>168.500</b>	<b>168.500</b>	<b>168.500</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	548	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	548					
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	760	760	760	760	760	760
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	760	760	760	760	760	760
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	878	780	900	900	900	900
	568100 Grundsteuer	878	780	900	900	900	900
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.186</b>	<b>2.540</b>	<b>2.660</b>	<b>2.660</b>	<b>2.660</b>	<b>2.660</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>164.594</b>	<b>162.340</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>164.594</b>	<b>162.340</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</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>164.594</b>	<b>162.340</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>	<b>165.840</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>176.640</b>	<b>163.100</b>	<b>166.600</b>	<b>166.600</b>	<b>166.600</b>	<b>166.600</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		20.000	15.000	15.000		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		20.000	15.000	15.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>20.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>176.640</b>	<b>143.100</b>	<b>151.600</b>	<b>151.600</b>	<b>166.600</b>	<b>166.600</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	176.640	163.100	166.600	166.600	166.600	166.600

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
55590	Feld- und Wirtschaftswege	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.481	2.480	2.475	2.055	2.055	2.055	2.055
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	2.481	2.480	2.475	2.055	2.055	2.055	2.055
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.481</b>	<b>2.480</b>	<b>2.475</b>	<b>2.055</b>	<b>2.055</b>	<b>2.055</b>	<b>2.055</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688	1.000	5.000	7.500	1.000	1.000	1.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.688	1.000	5.000	7.500	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	9.141	2.820	9.138	8.715	8.715	8.714	8.714
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.141	2.820	9.138	8.715	8.715	8.714	8.714
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.829</b>	<b>3.820</b>	<b>14.138</b>	<b>16.215</b>	<b>9.715</b>	<b>9.714</b>	<b>9.714</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.348</b>	<b>- 1.340</b>	<b>- 11.663</b>	<b>- 14.160</b>	<b>- 7.660</b>	<b>- 7.659</b>	<b>- 7.659</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.348</b>	<b>- 1.340</b>	<b>- 11.663</b>	<b>- 14.160</b>	<b>- 7.660</b>	<b>- 7.659</b>	<b>- 7.659</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.191</b>		<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 4.157</b>	<b>- 1.340</b>	<b>- 7.463</b>	<b>- 9.960</b>	<b>- 3.460</b>	<b>- 3.459</b>	<b>- 3.459</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.503</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 800</b>	<b>- 3.300</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.608						
681420 Investitionszuwendungen / vom Land	129.608						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>129.608</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.437						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.437						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.437</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>127.172</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>129.675</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 800</b>	<b>- 3.300</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>							
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>							
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.503	- 1.000	- 800	- 3.300	3.200	3.200	3.200

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55590 Feld- und Wirtschaftswege:</b>		
55590 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Sanierung von 2 Wirtschaftsweegen
55590 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Sanierung von 2 Wirtschaftsweegen

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>57320</b>	<b>Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.371	5.370	5.371	5.371	5.370	5.370	5.370
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund							
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	5.371	5.370	5.371	5.371	5.370	5.370	5.370
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
441200 Mieten und Pachten	1.410	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E7 Sonstige laufende Erträge	3.109						
462900 Sonstige laufende Erträge	3.109						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.890</b>	<b>6.670</b>	<b>6.771</b>	<b>6.771</b>	<b>6.770</b>	<b>6.770</b>	<b>6.770</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.227	15.680	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
522100 Aufwendungen für Heizung	5.035	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522200 Aufwendungen für Strom	7.982	5.380	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	1.594	900	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.917	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	455	2.000	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	112	500	500	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	131	900	900	900	900	900	900
E11 Abschreibungen	24.922	24.690	24.844	24.415	24.105	23.506	23.506
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	21.851	21.850	21.851	21.851	21.851	21.851	21.851
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.101	1.100	1.101	1.101	1.100	1.100	1.100
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.970	1.740	1.892	1.463	1.154	555	555
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.179	1.230	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	563	650	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	616	580	650	650	650	650	650
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.328</b>	<b>41.600</b>	<b>41.594</b>	<b>41.165</b>	<b>40.855</b>	<b>40.256</b>	<b>40.256</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 33.438</b>	<b>- 34.930</b>	<b>- 34.823</b>	<b>- 34.394</b>	<b>- 34.085</b>	<b>- 33.486</b>	<b>- 33.486</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 33.438</b>	<b>- 34.930</b>	<b>- 34.823</b>	<b>- 34.394</b>	<b>- 34.085</b>	<b>- 33.486</b>	<b>- 33.486</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 33.438</b>	<b>- 34.930</b>	<b>- 34.823</b>	<b>- 34.394</b>	<b>- 34.085</b>	<b>- 33.486</b>	<b>- 33.486</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 12.235</b>	<b>- 15.610</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>5.000</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 5.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 12.235</b>	<b>- 15.610</b>	<b>- 20.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>	<b>- 15.350</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>							

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.235	- 15.610	- 15.350	- 15.350	- 15.350	- 15.350

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser:

57320 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2023: Ladestation Bürgerhaus
57320 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2023: Ladestation Bürgerhaus
57320 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Planungskosten Umbau/Sanierungsmaßnahmen Dorfgemeinschaftshaus

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>57322</b>	<b>Albrecht-Julius-Schöler-Heim</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57322 Albrecht-Julius-Schöler-Heim:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360	40	360	360	360	360
	441200 Mieten und Pachten	360	40	360	360	360	360
E7	Sonstige laufende Erträge	2.596					
	462900 Sonstige laufende Erträge	2.596					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.956</b>	<b>40</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>360</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.299	8.900	5.700	5.700	5.700	5.700
	522100 Aufwendungen für Heizung	6.402	7.200	4.000	4.000	4.000	4.000
	522200 Aufwendungen für Strom	532	550	550	550	550	550
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall /	345	400	400	400	400	400
	Oberflächenentwässerung						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21	500	500	500	500	500
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250	250	250	250	250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	211	140	230	230	230	230
	564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	166	110	180	180	180	180
	568100 Grundsteuer	44	30	50	50	50	50
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.510</b>	<b>9.040</b>	<b>5.930</b>	<b>5.930</b>	<b>5.930</b>	<b>5.930</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.554</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.554</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</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>- 4.554</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.739</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			356.038	96.131		
	681420 Investitionszuwendungen / vom Land			356.038	96.131		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>356.038</b>	<b>96.131</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			762.000			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			762.000			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>762.000</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 405.962</b>	<b>96.131</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 3.739</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 411.532</b>	<b>90.561</b>	<b>- 5.570</b>	<b>- 5.570</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 57322 Albrecht-Julius-Schöler-Heim:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.739	- 9.000	- 5.570	- 5.570	- 5.570	- 5.570

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57322 Albrecht-Julius-Schöler-Heim:**

57322 . 681420	Investitionszuwendungen / vom Land	Zuwendung LEADER
----------------	------------------------------------	------------------

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
57330	Grillplatz	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57330 Grillplatz:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	154	150	154	153	153	152
	415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	154	150	154	153	153	152
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.397	500	900	900	900	900
	441200 Mieten und Pachten	1.397	500	900	900	900	900
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.551</b>	<b>650</b>	<b>1.054</b>	<b>1.053</b>	<b>1.053</b>	<b>1.052</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130	770	770	520	520	520
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	120	120	120	120	120	120
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	250	250	250
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10	100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	685	690	685	685	685	685
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	426	430	426	426	426	426
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	259	260	259	259	259	259
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	83	80	90	90	90	90
	564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	83	80	90	90	90	90
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>897</b>	<b>1.540</b>	<b>1.545</b>	<b>1.295</b>	<b>1.295</b>	<b>1.295</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>653</b>	<b>- 890</b>	<b>- 491</b>	<b>- 242</b>	<b>- 242</b>	<b>- 243</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>653</b>	<b>- 890</b>	<b>- 491</b>	<b>- 242</b>	<b>- 242</b>	<b>- 243</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>653</b>	<b>- 890</b>	<b>- 491</b>	<b>- 242</b>	<b>- 242</b>	<b>- 243</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.269</b>	<b>- 350</b>	<b>40</b>	<b>290</b>	<b>290</b>	<b>290</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>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1.269</b>	<b>- 350</b>	<b>40</b>	<b>290</b>	<b>290</b>	<b>290</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 57330 Grillplatz:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44    nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.269	- 350	40	290	290	290

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57330 Grillplatz:**

57330 . 523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>2025: Anstrich Toilettenhäuser</i>
57330 . 723100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>2025: Anstrich Toilettenhäuser</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>61100</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	<b>2025 / 2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2023</b>	<b>Vorjahr 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	377.903	374.200	388.147	400.831	413.402	426.382
	401100 Grundsteuer A	5.402	5.410	6.400	6.400	6.400	6.400
	401200 Grundsteuer B	44.410	43.820	51.100	51.100	51.100	51.100
	401300 Gewerbesteuer	81.926	62.390	65.300	65.300	65.300	65.300
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	214.558	231.060	232.118	244.579	256.942	269.205
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.386	5.600	5.409	5.533	5.642	5.766
	403300 Hundesteuer	2.486	2.260	2.700	2.700	2.700	2.700
	405210 Familienleistungsausgleich	23.735	23.660	25.120	25.219	25.318	25.911
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.291		8.360	8.360	8.360	8.360
	411110 Schlüsselzuweisung A	19.151					
	411120 Schlüsselzuweisung B	3.140		8.360	8.360	8.360	8.360
E7	Sonstige laufende Erträge	22.700		67.200			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	22.700		67.200			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>422.894</b>	<b>374.200</b>	<b>463.707</b>	<b>409.191</b>	<b>421.762</b>	<b>434.742</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	313.687	445.350	370.350	370.350	370.350	370.350
	543100 Gewerbesteuerumlage	7.588	5.750	6.050	6.050	6.050	6.050
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	173.412	254.030	209.600	209.600	209.600	209.600
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	118.107	173.020	139.700	139.700	139.700	139.700
	546300 Allgemeine Zuweisungen / an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.580	12.550	15.000	15.000	15.000	15.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	157.500					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	157.500					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>471.187</b>	<b>445.350</b>	<b>370.350</b>	<b>370.350</b>	<b>370.350</b>	<b>370.350</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 48.293</b>	<b>- 71.150</b>	<b>93.357</b>	<b>38.841</b>	<b>51.412</b>	<b>64.392</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 48.293</b>	<b>- 71.150</b>	<b>93.357</b>	<b>38.841</b>	<b>51.412</b>	<b>64.392</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>- 48.293</b>	<b>- 71.150</b>	<b>93.357</b>	<b>38.841</b>	<b>51.412</b>	<b>64.392</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>74.676</b>	<b>- 71.150</b>	<b>26.157</b>	<b>38.841</b>	<b>51.412</b>	<b>64.392</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>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>74.676</b>	<b>- 71.150</b>	<b>26.157</b>	<b>38.841</b>	<b>51.412</b>	<b>64.392</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						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	74.676	- 71.150	26.157	38.841	51.412	64.392

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	1.275					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Verspätungszuschläge und u.a.	1.275					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.275</b>					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	353		350	350		
563700 Bankgebühren						
567300 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer	353		350	350		
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>353</b>		<b>350</b>	<b>350</b>		
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>922</b>		<b>- 350</b>	<b>- 350</b>		
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.311	1.300	29.300	29.300	29.300	29.300
471430 Zinserträge / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.852		28.000	28.000	28.000	28.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	121					
479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.338	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11					
579100 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11					
579200 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>11.300</b>	<b>1.300</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.222</b>	<b>1.300</b>	<b>28.950</b>	<b>28.950</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>12.222</b>	<b>1.300</b>	<b>28.950</b>	<b>28.950</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.901</b>	<b>1.300</b>	<b>28.950</b>	<b>28.950</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</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>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1.901</b>	<b>1.300</b>	<b>28.950</b>	<b>28.950</b>	<b>29.300</b>	<b>29.300</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 143.516	65.180	648.867	- 88.890	- 114.980	- 127.260
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 143.516</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 1.235</b>					
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 144.752</b>	<b>65.180</b>	<b>648.867</b>	<b>- 88.890</b>	<b>- 114.980</b>	<b>- 127.260</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>142.281</b>	<b>- 65.180</b>	<b>- 648.867</b>	<b>88.890</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.901	1.300	28.950	28.950	29.300	29.300

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:**

61200 . 471430	<i>Zinserträge / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Verzinsung der Guthaben bei der Einheitskasse</i>
61200 . 671430	<i>Zinseinzahlungen für Kredite / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Verzinsung der Guthaben bei der Einheitskasse</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
62300	Jagdgenossenschaft	2025 / 2026

### Verbale Beschreibung

Wahrnehmung der Rechte und Pflichten der Jagdgenossenschaft

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	7.403 7.403	7.400 7.400	7.420 7.420	7.420 7.420	7.420 7.420	7.420 7.420
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.403</b>	<b>7.400</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.403	7.400	7.420	7.420	7.420	7.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.403	7.400	7.420	7.420	7.420	7.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.403		- 7.420	- 7.420	- 7.420	- 7.420
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>7.400</b>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.400				
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>7.400</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)		7.400				

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	2025 / 2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	571		590	590	590	590
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36		40	40	40	40
567300 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer	535		550	550	550	550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>571</b>		<b>590</b>	<b>590</b>	<b>590</b>	<b>590</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 571</b>		<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>	<b>- 590</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.424	2.830	3.420	3.420	3.420	3.420
474000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	46					
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.363	2.830	3.400	3.400	3.400	3.400
479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15		20	20	20	20
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>3.424</b>	<b>2.830</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.853</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>2.853</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.866</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</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>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>2.866</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</b>	<b>2.830</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>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.866	2.830	2.830	2.830	2.830	2.830

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

**Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt**

**: 11420 Liegenschaften**

**Maßnahme: 16 Neugestaltung Sportplatzumfeld**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.000	50.000					261.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 211.000</b>	<b>- 50.000</b>					<b>- 261.000</b>

**: 11420 Liegenschaften**

**Maßnahme: 31 Errichtung eines multifunktionalen Kleinspielfeldes**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		37.500					37.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		75.000					75.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 37.500</b>					<b>- 37.500</b>

**Erläuterungen** 11420-233142-31-681420: Zuwendung aus dem Sportstättenförderprogramm "Land in Bewegung"

**: 11420 Liegenschaften**

**Maßnahme: 9999 - ohne Projektzuordnung -**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000						155.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.000	96.000					386.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 135.000</b>	<b>- 96.000</b>					<b>- 231.000</b>

**Erläuterungen** 11420-031900-9999-78520000: 2025: Abrisskosten Wohngebäude "Gartenstraße 3a" 55.000 € und Ankauf Grundstück Wilhelm-Oertel-Straße 26.000 €, Abrisskosten Gebäude Wilhelm-Oertel-Straße 15.000 €

**: 11430 Bauhof**

**Maßnahme: 9999 - ohne Projektzuordnung -**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000	3.000					39.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 36.000</b>	<b>- 3.000</b>					<b>- 39.000</b>

**Erläuterungen** 11430-071900-9999-785600: Kauf einer Kehrmaschine

**: 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

**Maßnahme: 9999 - ohne Projektzuordnung -**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000					12.000

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 12.000</b>					<b>- 12.000</b>

**Erläuterungen** 28100-082900-9999-785710: Anschaffung und Einbau eines Kirmesbaumständers

<b>: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 20 Spielgeräte Spielplatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.750						3.750
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.930		10.000				18.930
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.180</b>		<b>- 10.000</b>				<b>- 15.180</b>

<b>: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)</b>							
<b>Maßnahme: 18 NBG "Am Budenbacher Weg III", 2. BA</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	50.000					150.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	575.000						575.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 475.000</b>	<b>50.000</b>					<b>- 425.000</b>

**Erläuterungen** 52250-143100-18-685100: Einzahlungen aus Bauplatzverkauf

<b>: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)</b>							
<b>Maßnahme: 34 NBG "Klingelborn"</b>							
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>: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland)</b>							
<b>Maßnahme: 35 NBG "An der Port"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	50.000				110.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 60.000</b>	<b>- 50.000</b>				<b>- 110.000</b>

<b>: 55530 Kommunale Landwirtschaft</b>							
<b>Maßnahme: 29 Ankauf Land</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165.000	15.000	15.000				195.000

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 165.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>				<b>- 195.000</b>

<b>: 57320 Dorfgemeinschafts-, Bürgerhäuser</b>							
<b>Maßnahme: 33 Umbau DGH</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000					5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000</b>					<b>- 5.000</b>

**Erläuterungen** 57320-096000-33-785930: Planungskosten Umbau/Sanierungsmaßnahmen Dorfgemeinschaftshaus

<b>: 57322 Albrecht-Julius-Schöler-Heim</b>							
<b>Maßnahme: 30 Revitalisierung Alte Volksschule zum Multifunktionsgebäude</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		356.038	96.131				452.169
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		762.000					762.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 405.962</b>	<b>96.131</b>				<b>- 309.831</b>

**Erläuterungen** 57322-233142-30-681420: Zuwendung LEADER

<b>Summe Einzahlungen Allgemeiner Haushalt :</b>	<b>258.750</b>	<b>443.538</b>	<b>96.131</b>				<b>798.419</b>
<b>Summe Auszahlungen Allgemeiner Haushalt :</b>	<b>1.285.930</b>	<b>1.118.000</b>	<b>75.000</b>				<b>2.478.930</b>
<b>Saldo Gesamt Allgemeiner Haushalt :</b>	<b>- 1.027.180</b>	<b>- 674.462</b>	<b>21.131</b>				<b>- 1.680.511</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>258.750</b>	<b>443.538</b>	<b>96.131</b>				<b>798.419</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>1.285.930</b>	<b>1.118.000</b>	<b>75.000</b>				<b>2.478.930</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 1.027.180</b>	<b>- 674.462</b>	<b>21.131</b>				<b>- 1.680.511</b>

# **Stellenplan**

- nicht vorhanden -

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

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	152.222	- 20.680	25.595	67.759	114.980	127.260
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>152.222</b>	<b>- 20.680</b>	<b>25.595</b>	<b>67.759</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</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>152.222</b>	<b>- 20.680</b>	<b>25.595</b>	<b>67.759</b>	<b>114.980</b>	<b>127.260</b>

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

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

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

58 Horn

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

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

**Übersicht  
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge  
Hauptplan 2025/2026**

58 Horn

Muster 4  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

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

## Hauptplan 2025/2026

58 Horn

Muster 31  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 16.08.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	705.332,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	35.266,60
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	35.266,60
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	35.267
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	70.533

**Bilanz 2018**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>Aktivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	5.119.129,21	5.043.471,28
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	28.934,49	28.496,33
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	28.934,49	27.515,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		981,33
1.2.	Sachanlagen	5.078.358,20	5.003.138,43
1.2.1.	Wald, Forsten	1.998.862,99	1.998.862,99
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	207.575,51	206.815,43
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.138.982,63	1.149.192,61
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.603.381,60	1.551.682,02
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	38.368,07	32.055,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.230,65	28.675,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	57.956,75	35.855,38
1.3.	Finanzanlagen	11.836,52	11.836,52
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen	46,02	46,02
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	11.290,50	11.290,50
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	500,00	500,00
2.	Umlaufvermögen	789.599,03	744.245,81
2.1.	Vorräte	244.658,95	240.590,57
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.617,71	3.490,33
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	11.431,55	11.431,55
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	230.609,69	225.668,69
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	544.940,08	503.655,24
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.967,37	29.800,96
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.035,52	50.404,19
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	458.769,80	422.426,65

**Bilanz 2018**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	59.167,39	1.023,44
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>5.908.728,24</b>	<b>5.787.717,09</b>

**Bilanz 2018**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
<b>Passivseite</b>			
1.	Eigenkapital	4.788.105,07	4.784.488,03
1.1.	Kapitalrücklage	4.576.099,08	4.788.105,07
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	212.005,99	- 3.617,04
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	987.558,28	884.416,65
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	71.000,00	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	910.617,87	878.219,65
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	432.597,47	419.352,69
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	478.020,40	458.866,96
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	5.940,41	6.197,00
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen	16.609,00	17.621,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.609,00	17.621,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	116.455,89	49.745,47
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.099,85	20.374,21
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.000,00	500,00
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	28.833,75	25.085,30
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	73.522,29	3.785,96
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		51.445,94
	<b>Summe Passiv</b>	<b>5.908.728,24</b>	<b>5.787.717,09</b>