

Ortsgemeinde Mermuth



Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
für die
Haushaltsjahre 2023/2024
- Doppelhaushalt -

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 16
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	17 - 23
04 Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	24 – 25
05 Teilhaushalt 1 – Allgemeiner Haushalt	26 – 31
06 Teilhaushalt 2 - Finanzwirtschaft	32 - 33
07 Investitionsübersicht	34 – 36
08 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	37
09 Stellenplan	38
10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	39
11 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	39
12 Freie Finanzspitze	40
13 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	41
14 Übersicht über die Verbindlichkeiten	42
15 Schlussbilanz 2021.....	43 - 45
16 Übersicht über Beteiligungen.....	46
17 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	47
18 Produkthaushaltsbuch	48 - 84

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Mermuth für die Jahre 2023 und 2024 vom 19.05.2023

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	383.650 €	380.320 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	431.280 €	399.630 €
der Jahresergebnis auf	-47.630 €	-19.310 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.520 €	21.010 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000 €	589.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	927.600 €	256.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-437.600 €	333.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	454.120 €	-354.510 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v.H.	345 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v.H.	465 v.H.
2. Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
a) für den ersten Hund	40 €	40 €
b) für den zweiten Hund	55 €	55 €
c) für jeden weiteren Hund	75 €	75 €
d) für den ersten gefährlichen Hund	500 €	500 €
e) für den zweiten gefährlichen Hund	600 €	600 €
f) für jeden weiteren gefährlichen Hund	700 €	700 €

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt	
per 31.12.2021	1.697.896,97 €
per 31.12.2022 –voraussichtlich-	1.686.886,97 €
per 31.12.2023 –voraussichtlich-	1.639.256,97 €
per 31.12.2024 –voraussichtlich-	1.619.946,97 €

§ 6 Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 3.000 € überschritten sind.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Mermuth, 19.05.2023

Christian Busch
Ortsbürgermeister



Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 20.04.2023 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Dienstag, 30.05.2023 bis Mittwoch, 07.06.2023 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstr. 1 in 56281 Emmelshausen, Zimmer 208, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Abs. 6 GemO
Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung (GemO) oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Ortsgemeinde Mermuth unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Mermuth, 19.05.2023

Christian Busch
Ortsbürgermeister



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Mermuth für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK

Der Haushaltsplan ist gemäß § 96 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung (GemO) Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er entfaltet nach § 96 Abs. 2 Satz 2 GemO Bindungswirkung in zeitlicher, größenmäßiger und sachlicher Hinsicht. Diese Funktion kann er nur erfüllen, wenn er vollständig ist. Deshalb muss der gem. § 96 Abs. 3 GemO alle im Haushaltjahr anfallende Erträge und Einzahlungen, die entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (Grundsatz der Vollständigkeit).

Der Haushaltsplan gliedert sich gem. § 96 Abs. 4 GemO in den Ergebnis-, in den Finanz-, in die Teilhaushalte und in den Stellenplan.

Der **Ergebnishaushalt** enthält die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen (Kontenklasse 5) und Erträge (Kontenklasse 4). Die Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich in der Periode gebucht, in der sie verursacht worden sind bzw. wirtschaftlich zuzurechnen sind (Grundsatz der periodengerechten Zurechenbarkeit). Hierdurch wird die Ermittlung des Ergebnisses verursachungsgerecht auf das Haushaltsjahr bezogen. Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Im **Finanzhaushalt** sind die in § 2 Abs. 1 GemHVO genannten Einzahlungen (Kontenklasse 6) und Auszahlungen (Kontenklasse 7) veranschlagen. Nach § 9 Abs. 4 GemHVO sind Ein- und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen (Kassenwirksamkeitsprinzip).

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt.

Für den Bereich der Ortsgemeinde wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemeiner Haushalt
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

Innerhalb des Teilhaushalte besteht kraft Gesetz gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und Finanzhaushaltes dargestellt. Im Teilhaushalt werden Informationen zu den Produkten, deren Ziele und Kennzeichen, zur Messung der Zielerreichung angegeben. Des Weiteren enthält der Teilhaushalt die auf Produktebene veranschlagten Investitionsmaßnahmen sowie die zum Produkt erforderliche Zahl der Stellen des Stellenplanes.

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgabe angegeben werden. Die Ziele und

Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

Gem. § 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

B. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2021

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Mermuth für die Haushaltsjahre 2021/2022 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 08.06.2021 beschlossen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises hat mit Verfügung vom 16.08.2021 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 02.09.2021 in der Ausgabe Nr. 35 der Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss, welcher am 11.01.2023 durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft wurde, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2021
Jahresergebnis (<i>Ergebnisrechnung</i>)	79.189,51 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	39.499,78 €
Eigenkapital	1.697.896,97 €
Bilanzsumme	2.908.287,87 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	162.591,58 €

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates stehen noch aus.

C. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2022

Der Haushaltsplan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	320.500 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	331.510 €
Jahresergebnis (E23)	-11.010 €

Der Ergebnishaushalt war in der Planung nicht ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	9.130 €
Einzahlung aus Investitionstätigkeit (F27)	409.400 €
Auszahlung aus Investitionstätigkeit (F32)	805.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-395.600 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	386.470 €

Der Finanzhaushalt war in der Planung ausgeglichen!

Tatsächlicher Verlauf 2022:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 55.829,24 € und hat sich somit um 46.699,24 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Die Ortsgemeinde konnte u.a. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer, bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und bei der Veräußerung des Holzvorrates erzielen, die für die Verbesserung ursächlich sind.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -6.017,65 € um 389.582,35 € besser aus. Der geplante Ausbau der Gemeindestraßen „Lindenstraße“ und „Ahornweg“ verzögert sich ins Folgejahr.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von 49.811,59 € ab. Hiervon sind die Tilgungen in Höhe von 1.124,29 € (F36) abzuziehen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde erhöhen sich um den vorgenannten Betrag (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; F38). Das bedeutet, der Bestand liegt zum 31.12.2022 bei 211.278,88 € (Stand zum 31.12.2021: 162.591,58 €).

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2022 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2023 aufgrund des Periodisierungsprinzips nach ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2022 erfolgen.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben der Feststellung des Ortsgemeinderates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

D. AUSBLICK AUF DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach Zuleitung an die Ratsmitglieder zur Einsichtnahme für die Einwohner gem. § 97 Abs. 1 GemO verfügbar gehalten. Die Frist von zwei Wochen zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung wurden eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2023 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	2023	2024
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	383.650 €	380.320 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	431.280 €	399.630 €
Jahresergebnis (E23)	-47.630 €	-19.310 €

Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in beiden Planungs Jahren nicht ausgeglichen.

Finanzhaushalt	2023	2024
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-16.520 €	21.010 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	490.000 €	589.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	927.600 €	256.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (F33)	-437.600 €	333.500 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34)	-454.120 €	354.510 €
<i>nachrichtlich: Veränderung Zahlungsmittelbestand (F43)</i>	-206.520 €	104.080 €

Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in 2023 nicht ausgeglichen. Im Jahr 2024 wird der Ausgleich erreicht.

Die Differenz zwischen den Salden des Ergebnishaushaltes und den ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 31.110 €/40.320 €. Dieser Betrag beinhaltet die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von insgesamt 62.730 €/55.000 € davon

- Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen: 13.690 €/13.690 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte: 39.640 €/40.910 €
- Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen -Ehemalige-: 400 €/400 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten –für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich-: 3.000 €/0 €
- Erträge aus der Auflösung des Verbindlichkeitskontos gegenüber der Jagdgenossenschaft 6.000 €/0 €

sowie die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 93.840 €/95.320 € aus

- Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen -Aktive-: 2.100 €/2.100 €
- die unter Gliederungspunkt E11 aufgeführten Aufwendungen aus Abschreibungen in Höhe von insgesamt 91.740 €/93.220 €

Im Haushaltsplan 2023 werden, durch die stark gestiegenen Strompreise die **Energiekosten** deutlich höher ausfallen, was sich vor allem in den Haushaltsansätzen der Konten 522100 und 522200 widerspiegelt. Bei der Veranschlagung wurden die Ergebnisse der Bündelausschreibung herangezogen und bereits die Strompreisbremse einkalkuliert. Trotz dessen ist mit einer deutlichen Steigerung der Stromkosten u.a. für die Straßenbeleuchtung zurechnen.

D.1 HINWEISE ZU DEN VERANSCHLAGUNGEN

Im Produktbuch sind nur die Produkte ausgewiesen, bei denen eine Veranschlagung im Haushaltsplan vorgenommen ist.

Die Personalaufwendungen der Gemeindearbeiter werden zu 100 % bei dem Produkt Bauhof veranschlagt. Anhand der geführten Rapportzettel werden nach Abschluss des Haushaltsjahres die Aufwendungen auf die Produkte verteilt, bei denen die

Gemeindearbeiter tätig waren. Dies erfolgt im Rahmen der internen Leistungsverrechnung.

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINER HAUSHALT“

- **Produkt 1110 „Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit“**

Unter diesem Produkt sind die Personalaufwendungen des aktuellen Mandatsträgers sowie der Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister abgebildet.

Ebenso sind hier die Ansätze für die Gemeinderatssitzungen (100 €), für Repräsentationen (300 €), für Verfügungsmittel (100 €), für die gemeindeeigene Homepage (300 €), für Büro- und Schreibmaterialien (30 €), für Versicherungen und Mitgliedschaften etc. (1.170 €) erfasst.

- **Produkt 1142 „Liegenschaften“**

Die Ertrags- bzw. Einnahmenseite besteht u.a. aus dem Konto 441200 „Miete und Pachten“, welches die Vermietung und Verpachtung der gemeindeeigenen unbebauten Grundstücke, der Vermietung der Stellfläche für den Altglas- und Kleidercontainer sowie die Jagd- und Fischereipachtanteile erfasst.

Aus dem Solidarpakt „Windenergie“ erhält die Ortsgemeinde einen Anteil von 9.000 €.

Auf der Aufwandsseite sind Mittel für die zu leistenden Abgaben bereitgestellt.

- **Produkt 1143 „Bauhof“**

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter werden hier die Unterhaltung- und Bewirtschaftungskosten sowie Aufwendungen für geringwertige Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände vorgehalten.

Die Personalplanung für die Gemeindearbeiter sieht eine fünfprozentige Lohnerhöhung innerhalb des Planungszeitraumes vor.

Der Saldo dieses Querschnittsprodukts in Höhe von 5.600 € wird im Rahmen der sog. internen Leistungsverrechnung aufgeteilt.

- **Produkt 2810 „Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen“**

Unter diesem Produkt werden Haushaltsmittel in Höhe von 400 € für den Gemeindetag, Martinsumzug oder ähnliche Veranstaltungen vorgehalten.

- **Produkt 2910 „Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum“**

Die ortsansässige Kapelle wird von der Ortsgemeinde finanziell unterstützt. Dazu werden u.a. Mittel für Strom und Wasser sowie für Versicherungen vorgehalten. Der Zuschussbedarf beläuft sich auf 8.210 €.

- **Produkt 3650 „Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben“**

Die Kinder der Ortsgemeinde Mermuth besuchen den Kath. Kindergarten in der Ortsgemeinde Gondershausen. Träger der Einrichtung ist die KiTa gGmbH in Koblenz. Der von der Ortsgemeinde Mermuth zu tragende Personal- und Sachkostenanteil wird auf 11.400 € geschätzt. Die Veranschlagung orientiert sich an den Vorjahreswerten.

Als Gegenleistung für die Benutzung der Räumlichkeiten im Kindergarten zahlt die Ortsgemeinde Mermuth eine monatliche Miete, deren Anteil voraussichtlich bei 1.700 € im Jahr liegt.

Vorsorglich wurden 5.000 € für juristische Beratung bereitgestellt, sollte es in Rahmen der Erweiterung bzw. der Sanierung des Kindergartens in Gondershausen zu Streitigkeiten kommen.

- **Produkt 3660 „Einrichtungen der Jugendarbeit“**

Hier werden die Mittel in Höhe von 300 € für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Spielplatzes und des Jugendraumes vorgesehen. Dazu kommt die jährliche Sicherheitsüberprüfung der Spielgeräte auf dem Spielplatz (150 €).

- **Produkt 5110 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“**

Für die Erstellung eines Bebauungsplanes werden Mittel in Höhe von 15.000 € bereitgestellt.

- **Produkt 5411 „Gemeindestraßen“**

Unter diesem Produkt sind Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten.

Die Konzessionsabgabe erbringt einen Ertrag von voraussichtlich 6.000 €.

Der Stromkostenansatz der Straßenbeleuchtung wird von 2.000 € auf 4.000 € erhöht. An Mitteln für die Unterhaltung, für Instandsetzungen und Reparaturen an den Gemeindestraßen und an der Straßenbeleuchtung stehen 2.000 € bereit. Darin enthalten sind Kosten für den Einbau von Gittern in den Sandfangbecken.

An Gebühren für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde wird ein Ansatz von 6.300 € veranschlagt. Der Kostenanteil je m² entwässerter Straßenfläche hat sich gegenüber dem Vorjahr (0,65 €) nicht geändert.

- **Produkt 5510 „Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen“**

Für die Unterhaltung der Grünflächen und für Baumschnittarbeiten werden 200 € vorgesehen. Ebenso werden hier die Mittel von 130 € für die Fortführung des Baumkatasters einkalkuliert.

- **Produkt 5530 „Friedhof- und Bestattungswesen“**

In der Ortsgemeinde Mermuth befindet sich kein gemeindeeigener Friedhof. Die Verstorbenen werden auf dem Friedhof in Gondershausen bestattet. Zwischen den beiden Ortsgemeinden besteht eine entsprechende Zweckvereinbarung. Die Ortsgemeinde Mermuth beteiligt sich nach einem festgelegten Schlüssel an den nicht gedeckten Kosten. Im Haushaltplan ist zur Finanzierung dieses Aufwands ein Ansatz von 1.000 € gebildet worden.

- **Produkt 5551 „Kommunale Forstwirtschaft“**

Die Ansätze wurden dem Forstwirtschaftsplan 2023 und dem Beschluss der Ortsgemeinde entsprechend übernommen. Im Saldo schließt dieses Produkt mit einem Überschuss von 7.450 € ab.

- **Produkt 5559 „Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege“**

Veranschlagt werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Wirtschaftswege, die sich auf 20.000 € belaufen. In diesem Jahr soll die Verlängerungsstrecke des Birkenweges repariert werden. Da die anteilige Jagdpacht (2.610 €) nicht ausreicht, um die geplanten Unterhaltungsmaßnahmen zu decken, wird eine Zuführung aus dem Verbindlichkeitskonto gegenüber der Jagdgenossenschaft Mermuth eingeplant.

- **Produkt 5731 „Gemeindehaus Mermuth“**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um kontinuierliche Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Es wird mit einem Zuschussbedarf einschließlich Abschreibung pp. von insgesamt 18.040 € bei diesem Produkt gerechnet.

- **Produkt „Backhaus“**

Den Benutzungsgebühren in Höhe von 50 € stehen Kosten für Strom und Wasser in Höhe von 340 € gegenüber.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

- **Produkt 1162 „Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)“**

Über dieses Produkt erfolgt die Abrechnung mit der Verbandsgemeindekasse hinsichtlich der Verwendung des Zahlungsmittelbestandes. Da diese Plandaten im Teilfinanzhaushalt keine Berücksichtigung finden, sind hier keine Veranschlagungen dargestellt.

- **Produkt 6110 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“**

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt und eine Neufassung vom Gesetzgeber bis zum 01.01.2023 gefordert. Mit dem neuen LFAG sollen die Nivellierungssätze für die Grundsteuer und die Gewerbesteuer ab dem 01.01.2023 wie folgt festgesetzt werden:

- Grundsteuer A von bisher 310 v.H. auf 345 v.H.
- Grundsteuer B von bisher 380 v.H. auf 465 v.H.
- Gewerbesteuer von bisher 365 v.H. auf 380 v.H.

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze will das Land erreichen, dass die Städte und Gemeinden ihre Realsteuerhebesätze entsprechend anpassen und somit ihr Einnahmepotenzial angemessen ausschöpfen.

Die Nivellierungssätze des Landes sind Grundlage bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen. Sodass die Kommunen de facto keine andere Wahl haben, als die neuen Nivellierungssätze anzuhalten. Die Einnahmen sind auf deren Grundlage prognostiziert.

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Grundsteuer A	4.800 €	5.400 €	5.400 €
Grundsteuer B	28.000 €	35.500 €	35.500 €
Gewerbesteuer	9.900 €	6.000 €	6.000 €
Hundesteuer	1.200 €	1.400 €	1.400 €
Gesamtsumme	43.900 €	48.300 €	48.300 €

Anhand der regionalisierten Steuerschätzung von November 2022 und der geltenden Schlüsselzahl wird das Steueraufkommen auf die Gemeinde wie folgt verteilt:

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	137.000 €	155.300 €	162.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.000 €	2.200 €	2.300 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	15.300 €	18.000 €	17.300 €
Summe	154.300 €	175.500 €	181.600 €

Die Verteilung erfolgt anhand der geltenden Schlüsselzahl, die für die Ortsgemeinde Mermuth beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bei 0,0000726 liegt. Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt 0,000006638. Die prozentuale Verteilung des sog. Familienleistungsausgleichs entspricht dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Aufgrund der vorgenannten Änderung des LFAG ergeben sich u.a. auch Änderungen bei den Schlüsselzuweisungen: Sofern die errechnete Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Mermuth geringer ausfällt als 76 v.H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert), so wird der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v.H. als Schlüsselzuweisung A gezahlt (vgl. § 13 Abs. 2 des LFAG). Jedoch ist die landesweite Summe der Schlüsselzuweisung begrenzt (Höchstbetrag).

Berechnung Schlüsselzuweisung A	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ver- änderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	195.483	228.940	33.457
Einwohner (EW) <small>(Hauptsitze; Stand: 30.06. des Vorjahres)</small>	244	233	-11
Steuerkraftmesszahl je EW in OG	801,16 €	982,58 €	181,42 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP <small>(3-Jahresdurchschnitt)</small>	1.189,31 €	1.807,01 €	617,70 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisung <small>(2023= 76 v.H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)</small>	933,61 €	1.373,33 €	439,72 €
Begrenzung auf Höchstbetrag		1.097,43 €	
Differenz zum Höchstbetrag <small>(STKMZ Ortsgemeinde je EW /Höchstbetrag)</small>	132,45 €	114,85 €	-17,60 €
davon 90 v.H.		103,37 €	
Schlüsselzuweisung A	27.800,00 €	24.000,00 €	-3.800,00 €

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Mermuth liegt unter dem Schwellenwert und damit erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von 24.000 € (vgl. obenstehende Tabelle).

Die Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

Berechnung der Schlüsselzuweisung B	2023
Hauptansatz gem. § 15 Abs. 3 LFAG Einwohner (233) x Gewichtung v. 1,0 x Faktor v. 0,3	70
Schulansatz gem. § 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG (keine)	
Ansatz Kindertagesbetreuung gem. § 15 Abs. 4 Nr. 3 LAG 3 Kinder x Faktor v. 2,0	6
Gesamtansatz	76
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag v. 810)	61.560 €
Finanzkraftmesszahl (FKMZ) ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	75.908 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl - FKMZ)	-14.348 €
Schlüsselzuweisung B (90 v.H. des Unterschiedsbetrages)	-12.913 €

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Mermuth über der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Ortsgemeinde Mermuth keine Schlüsselzuweisung B.

Die Umlagebelastung steigt im Haushaltsjahr 2023 aufgrund der Anhebung des Hebesatzes der Kreisumlage von 45,0 % auf 46,25 %. Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage bleibt unverändert bei 27,50 %. Der Hebesatz für die Sonderumlage Grundschulen erhöht sich von 3,59 % auf 3,91 %.

Die Belastung stellt sich wie folgt dar:

Angaben lt. Finanzplan	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	212.094,96 €	225.124,81 €	223.800,00 €	229.900,00 €
Schlüsselzuweisung A	27.786,00 €	21.598,00 €	24.000,00 €	25.000,00 €
Schlüsselzuweisung B	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme	239.880,96 €	246.722,81 €	247.800,00 €	254.900,00 €
<i>abzüglich</i>				
Gewerbesteuerumlage	1.501,44 €	2.186,97 €	600,00 €	600,00 €
Kreisumlage	100.471,00 €	99.115,00 €	117.100,00 €	116.700,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	69.722,00 €	68.477,00 €	79.500,00 €	79.200,00 €
Umlage insgesamt	171.694,44 €	169.778,97 €	197.200,00 €	196.500,00 €
Saldo	68.186,52 €	76.943,84 €	50.600,00 €	58.400,00 €

- **Produkt 6120 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“**

Aufgrund der geänderten allgemeinen Situation auf dem Geld- und Kapitalmarkt ist wieder mit Zinserträgen für die liquiden Kassenmittel zu rechnen.

Das im Vorjahr eingeplante Darlehen in Höhe von 400.000 € wurde nicht in Anspruch genommen. Gem. § 103 III GemO gilt die Ermächtigung fort, sodass eine anteilige

Aufnahme in Höhe von 250.000 € in 2023 eingeplant werden kann. Neben der Tilgung sind 3 % Zinsleistungen veranschlagt.

- **Produkt 6260 „Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens“**
Die Ortsgemeinde Mermuth ist an dem Elektrizitäts-Zweckverband Vorderhunsrück beteiligt und die Gewinnbeteiligung in Höhe von 2.400 € ist hier veranschlagt.

INVESTITIONEN

Die Ortsgemeinde Mermuth plant den Ausbau zweier Gemeindestraßen sowie die Erschließung eines Neubaugebietes. Ebenso beteiligt sich die Ortsgemeinde an den Kosten für die Erweiterung des Kindergartens in Gondershausen.

Nähere Erläuterungen finden Sie bei der Investitionsübersicht.

Unter Berücksichtigung des Saldos der ordentlichen Ein- und Auszahlungen und den genannten Investitionen ergibt sich in 2023 ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 454.120 € (F34). Hinzu kommt die eingeplante Tilgung in Höhe von 2.400 € (F36). Zur Finanzierung dieses Betrages ist die anteilige Aufnahme, des im Vorjahr eingeplanten Kredites in Höhe von 250.000 € (F35) notwendig. Eine Genehmigung der Aufsichtsbehörde zur Aufnahme des Kredites ist nicht erforderlich, da gem. § 103 III GemO die bereits genehmigte Ermächtigung aus dem Vorjahr fort gilt. Der Zahlungsmittelbestand reduziert sich in 2023 um 206.520 € auf 4.759 €.

Im Planjahr 2024 ergibt aus dem o.g. Saldos einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 354.510 €. Mit diesem Überschuss soll das in 2023 aufgenommene Darlehen getilgt werden, sodass sich der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2024 auf 108.839 € erhöht.

E. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

Die Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (E23) weist für den Zeitraum 2018 bis 2026 positive und negative Beträge aus. Die Zahlen beruhen auf den Jahresabschlüssen 2018 bis 2021 und danach auf den im Haushaltsplan vorgenommenen Veranschlagungen.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) innerhalb des Planungszeitraumes durchgehend, mit Ausnahme des Jahres 2022, positive Salden aus. Mit Ausnahme des Jahres 2022 reichen die Salden aus, um die planmäßigen Tilgungen des Investitionskredites zu decken – eine „Freie Finanzspitze“ (F44) ist somit gegeben. Sondertilgungen werden bei der Ermittlung der „Freien Finanzspitze“ nicht berücksichtigt.

Durch die geplanten Investitionen ergibt sich für die Ortsgemeinde ein großes Haushaltsvolumen, was zunächst durch einen Investitionskredit finanziert werden muss, der jedoch bereits im Folgejahr getilgt werden kann.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten erhöht sich im Laufe des Jahres 2023 von 40.863 € auf 288.463 €. Durch die geplante Tilgung im Planjahr 2024 reduziert sich der Stand zum 31.12.2024 jedoch wieder auf 38.033 €.

Die regionalisierte Steuerschätzung vom November 2022 geht von einer positiven Entwicklung der kommunalen Steueranteile in den kommenden Jahren aus, was zu höheren Umlagegrundlagen bei den Städten und Ortsgemeinde führen würde.

Die Folgen der Pandemie und der Krieg in der Ukraine wirken sich jedoch weiterhin auf die Preisentwicklung in Deutschland aus. So schreibt das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz im Monatsbericht Dezember 2022: „Die deutsche Konjunktur wird zunehmend durch die anhaltend hohen Energiepreise und die einhergehenden Verluste an Kaufkraft belastet. Auch wenn es im dritten Quartal noch einmal zu leichtem Wachstum gekommen ist, muss im Winterhalbjahr 2022/23 mit einer rückläufigen Wirtschaftsleistung gerechnet werden.“

Gerade die Preise für Energie (insbesondere Strom und Gas) sind extrem angestiegen, was sich auch im Haushalt der Ortsgemeinde an deutlich höheren Aufwendungen ablesen lässt. Die „Preisbremsen“ sind hierin bereits berücksichtigt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	212.094,96	198.200,00	223.800,00	229.900,00	238.400,00	245.100,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	4.753,17	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	28.020,36	28.000,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	15.657,79	9.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	145.202,72	137.000,00	155.300,00	162.000,00	169.400,00	175.600,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.446,25	2.000,00	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.299,17	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	14.715,50	15.300,00	18.000,00	17.300,00	18.400,00	18.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	74.208,78	61.700,00	54.290,00	52.490,00	51.380,00	51.560,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	27.786,00	27.800,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	3.963,00					
	414310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			3.000,00			
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund						
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.456,00	7.700,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.804,52	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.500,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	17.199,26	17.300,00	13.690,00	13.690,00	12.580,00	12.460,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	49.480,00	49.100,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	49.480,00	49.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.872,20	32.120,00	47.520,00	47.520,00	47.520,00	55.620,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	45.651,52	20.900,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	11.220,68	11.220,00	11.220,00	11.220,00	11.220,00	19.320,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	53.202,36	7.330,00	15.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	5.437,00					
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	6.057,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.200,00		3.000,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	391,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		930,00	6.000,00			
	466210 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	31.117,18					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	415.745,44	317.570,00	381.150,00	377.720,00	393.680,00	408.280,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.455,92	17.800,00	19.290,00	19.680,00	19.970,00	20.330,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.484,00	6.650,00	5.490,00	5.600,00	5.710,00	5.830,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	670,12	500,00	920,00	940,00	960,00	980,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.788,66	4.730,00	6.140,00	6.260,00	6.390,00	6.510,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	75,93	110,00		50,00		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	128,22	210,00	330,00	340,00	340,00	350,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)			70,00	70,00	70,00	70,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.117,67	1.350,00	1.830,00	1.860,00	1.900,00	1.950,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	519,80	500,00	380,00	390,00	400,00	400,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.717,00	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	130,52	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.870,00	1.830,00	1.870,00	1.900,00	1.940,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.313,68	60.090,00	92.220,00	57.720,00	56.780,00	55.780,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	38.493,64	15.220,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.758,11	10.210,00	15.520,00	15.020,00	13.480,00	12.980,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.440,47	2.000,00	4.000,00	4.000,00	3.500,00	3.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.406,52	900,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10,85	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.848,85	7.500,00	25.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	158,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	68,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		80,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.021,72	12.430,00	2.700,00	2.700,00	3.800,00	3.800,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.107,21	6.500,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.000,00	15.000,00			
E11	Abschreibungen	56.097,88	55.090,00	91.740,00	93.220,00	107.430,00	106.600,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.099,12	2.100,00	2.100,00	3.650,00	4.760,00	4.760,00
	532900 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					7.140,00	7.140,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	10.995,54	10.990,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	407,76	410,00	410,00	410,00	410,00	410,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.862,39	40.420,00	77.170,00	77.170,00	83.200,00	82.440,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	333,20	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.399,87	840,00	740,00	670,00	600,00	530,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190.026,38	187.970,00	212.620,00	211.920,00	216.520,00	217.220,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.041,58	6.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	267,55		400,00	400,00	400,00	400,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.014,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	13.988,36	11.000,00	11.000,00	11.000,00	15.000,00	15.000,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	20,45	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.501,44	950,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	100.471,00	99.000,00	117.100,00	116.700,00	117.000,00	117.500,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	69.722,00	70.000,00	79.500,00	79.200,00	79.500,00	79.700,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.252,94	8.970,00	14.170,00	9.170,00	9.320,00	9.320,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	283,20	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			5.000,00			
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - insgesamt		250,00				
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.224,14	1.220,00	1.480,00	1.480,00	1.580,00	1.580,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	275,50	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	761,99	800,00	750,00	750,00	800,00	800,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	144,34	3.770,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12,77	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	236,00		250,00	250,00	250,00	250,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.150,13	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	1.793,10					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	590,73	590,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	300,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	398,96	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	339.146,80	329.920,00	430.040,00	391.710,00	410.020,00	409.250,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	76.598,64	- 12.350,00	- 48.890,00	- 13.990,00	- 16.340,00	- 970,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.457,42	2.930,00	2.500,00	2.600,00	2.800,00	2.900,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	61,09		100,00	100,00	100,00	100,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 105,00	30,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	866,55	1.590,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	180,10					
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	649,45	1.570,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	37,00	20,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.590,87	1.340,00	1.260,00	- 5.320,00	2.430,00	2.540,00
E20	Ordentliches Ergebnis	79.189,51	- 11.010,00	- 47.630,00	- 19.310,00	- 13.910,00	1.570,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	79.189,51	- 11.010,00	- 47.630,00	- 19.310,00	- 13.910,00	1.570,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	86.844,21	9.130,00	- 16.520,00	21.010,00	33.160,00	48.310,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	750,00	29.400,00	100.000,00	46.000,00		
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		29.400,00	100.000,00	46.000,00		
	681672 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	750,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		380.000,00	390.000,00	43.500,00		
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		380.000,00	390.000,00	43.500,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				500.000,00	100.000,00	29.000,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				500.000,00	100.000,00	29.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00	409.400,00	490.000,00	589.500,00	100.000,00	29.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			142.000,00	71.000,00		
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden			142.000,00	71.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	48.094,43	805.000,00	785.600,00	185.000,00	401.000,00	1.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			4.600,00			
	785200 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.094,43		30.000,00	84.000,00		
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		805.000,00	750.000,00	100.000,00	400.000,00	
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.094,43	805.000,00	927.600,00	256.000,00	401.000,00	1.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.344,43	- 395.600,00	- 437.600,00	333.500,00	- 301.000,00	28.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	39.499,78	- 386.470,00	- 454.120,00	354.510,00	- 267.840,00	76.310,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		400.000,00	250.000,00			
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		400.000,00	250.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.107,34	10.500,00	2.400,00	250.430,00	1.390,00	1.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.107,34	10.500,00	2.400,00	250.430,00	1.390,00	1.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.107,34	389.500,00	247.600,00	- 250.430,00	- 1.390,00	- 1.400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 38.392,44	- 3.030,00	206.520,00	- 104.080,00	269.230,00	- 74.910,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 39.499,78	386.470,00	454.120,00	- 354.510,00	267.840,00	- 76.310,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 39.499,78	386.470,00	454.120,00	- 354.510,00	267.840,00	- 76.310,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	38.392,44	3.030,00	- 206.520,00	104.080,00	- 269.230,00	74.910,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	85.736,87	- 1.370,00	- 18.920,00	- 229.420,00	31.770,00	46.910,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1260	Brandschutz
2622	Förderung der Musikpflege
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5411	Gemeindestraßen
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Gemeindehaus Mermuth
5732	Backhaus
5750	Tourismusförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	42.459,78	33.900,00	30.290,00	27.490,00	26.380,00	26.560,00
	414310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			3.000,00			
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund						
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.456,00	7.700,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.804,52	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.500,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	17.199,26	17.300,00	13.690,00	13.690,00	12.580,00	12.460,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	49.480,00	49.100,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	49.480,00	49.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.872,20	32.120,00	47.520,00	47.520,00	47.520,00	55.620,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	45.651,52	20.900,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	11.220,68	11.220,00	11.220,00	11.220,00	11.220,00	19.320,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	43.002,36	7.330,00	12.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	5.437,00					
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	6.057,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen						
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	391,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		930,00	6.000,00			
	466210 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	31.117,18					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	161.701,48	91.570,00	130.350,00	122.820,00	130.280,00	138.180,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.455,92	17.800,00	19.290,00	19.680,00	19.970,00	20.330,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.484,00	6.650,00	5.490,00	5.600,00	5.710,00	5.830,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	670,12	500,00	920,00	940,00	960,00	980,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.788,66	4.730,00	6.140,00	6.260,00	6.390,00	6.510,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	75,93	110,00		50,00		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	128,22	210,00	330,00	340,00	340,00	350,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)			70,00	70,00	70,00	70,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.117,67	1.350,00	1.830,00	1.860,00	1.900,00	1.950,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	519,80	500,00	380,00	390,00	400,00	400,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.717,00	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	130,52	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.870,00	1.830,00	1.870,00	1.900,00	1.940,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.313,68	60.090,00	92.220,00	57.720,00	56.780,00	55.780,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	38.493,64	15.220,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.758,11	10.210,00	15.520,00	15.020,00	13.480,00	12.980,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.440,47	2.000,00	4.000,00	4.000,00	3.500,00	3.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.406,52	900,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10,85	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	4.848,85	7.500,00	25.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	158,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	68,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		80,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.021,72	12.430,00	2.700,00	2.700,00	3.800,00	3.800,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.107,21	6.500,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.000,00	15.000,00			
E11	Abschreibungen	56.097,88	55.090,00	91.740,00	93.220,00	107.430,00	106.600,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.099,12	2.100,00	2.100,00	3.650,00	4.760,00	4.760,00
	532900 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					7.140,00	7.140,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	10.995,54	10.990,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00
	535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	407,76	410,00	410,00	410,00	410,00	410,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.862,39	40.420,00	77.170,00	77.170,00	83.200,00	82.440,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	333,20	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.399,87	840,00	740,00	670,00	600,00	530,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.331,94	18.020,00	15.420,00	15.420,00	19.420,00	19.420,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.041,58	6.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	267,55		400,00	400,00	400,00	400,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.014,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen	13.988,36	11.000,00	11.000,00	11.000,00	15.000,00	15.000,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	20,45	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.252,94	8.970,00	14.170,00	9.170,00	9.320,00	9.320,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	283,20	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			5.000,00			
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - insgesamt		250,00				
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.224,14	1.220,00	1.480,00	1.480,00	1.580,00	1.580,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	275,50	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	761,99	800,00	750,00	750,00	800,00	800,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	144,34	3.770,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12,77	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	236,00		250,00	250,00	250,00	250,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.150,13	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	1.793,10					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	590,73	590,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	300,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	398,96	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.452,36	159.970,00	232.840,00	195.210,00	212.920,00	211.450,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.750,88	- 68.400,00	- 102.490,00	- 72.390,00	- 82.640,00	- 73.270,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.750,88	- 68.400,00	- 102.490,00	- 72.390,00	- 82.640,00	- 73.270,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	<u>- 5.750,88</u>	<u>- 68.400,00</u>	<u>- 102.490,00</u>	<u>- 72.390,00</u>	<u>- 82.640,00</u>	<u>- 73.270,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.224,34	- 48.260,00	- 68.380,00	- 32.070,00	- 35.570,00	- 26.530,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	750,00	29.400,00	100.000,00	46.000,00		
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		29.400,00	100.000,00	46.000,00		
	681672 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	750,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		380.000,00	390.000,00	43.500,00		
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		380.000,00	390.000,00	43.500,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				500.000,00	100.000,00	29.000,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				500.000,00	100.000,00	29.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00	409.400,00	490.000,00	589.500,00	100.000,00	29.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			142.000,00	71.000,00		
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden			142.000,00	71.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	48.094,43	805.000,00	785.600,00	185.000,00	401.000,00	1.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			4.600,00			
	785200 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.094,43		30.000,00	84.000,00		
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		805.000,00	750.000,00	100.000,00	400.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.094,43	805.000,00	927.600,00	256.000,00	401.000,00	1.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.344,43	- 395.600,00	- 437.600,00	333.500,00	- 301.000,00	28.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 32.120,09</u>	<u>- 443.860,00</u>	<u>- 505.980,00</u>	<u>301.430,00</u>	<u>- 336.570,00</u>	<u>1.470,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	212.094,96	198.200,00	223.800,00	229.900,00	238.400,00	245.100,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	4.753,17	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	28.020,36	28.000,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	15.657,79	9.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	145.202,72	137.000,00	155.300,00	162.000,00	169.400,00	175.600,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.446,25	2.000,00	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.299,17	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	14.715,50	15.300,00	18.000,00	17.300,00	18.400,00	18.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	31.749,00	27.800,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	27.786,00	27.800,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	3.963,00					
E7	Sonstige laufende Erträge	10.200,00		3.000,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.200,00		3.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	254.043,96	226.000,00	250.800,00	254.900,00	263.400,00	270.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.694,44	169.950,00	197.200,00	196.500,00	197.100,00	197.800,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.501,44	950,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	100.471,00	99.000,00	117.100,00	116.700,00	117.000,00	117.500,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	69.722,00	70.000,00	79.500,00	79.200,00	79.500,00	79.700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.694,44	169.950,00	197.200,00	196.500,00	197.100,00	197.800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.349,52	56.050,00	53.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.457,42	2.930,00	2.500,00	2.600,00	2.800,00	2.900,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	61,09		100,00	100,00	100,00	100,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 105,00	30,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	866,55	1.590,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	180,10					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mermuth

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	649,45	1.570,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	37,00	20,00				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.590,87	1.340,00	1.260,00	- 5.320,00	2.430,00	2.540,00
E20	Ordentliches Ergebnis	84.940,39	57.390,00	54.860,00	53.080,00	68.730,00	74.840,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	84.940,39	57.390,00	54.860,00	53.080,00	68.730,00	74.840,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	71.619,87	57.390,00	51.860,00	53.080,00	68.730,00	74.840,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	71.619,87	57.390,00	51.860,00	53.080,00	68.730,00	74.840,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Allgemeiner Haushalt							
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 8 Verkauf von Baugrundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.420,42		500.000,00	100.000,00	29.000,00		726.420,42
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.420,42		500.000,00	100.000,00	29.000,00		726.420,42

Erläuterungen 1142-143200-8-12: Veräußerung der Bauplätze

Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 13 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.347,85	30.000,00	84.000,00				254.347,85
Verpflichtungsermächtigungen			84.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 140.347,85	- 30.000,00	- 84.000,00				- 254.347,85

Erläuterungen 1142-096300-13-11: Für den Ankauf der zur Erschließung eines Neubaugebietes notwendiger Flächen stehen 30.000 € zur Verfügung. Mit Beurkundung der Kaufverträge wird der Kaufpreis fällig. Sofern der Bebauungsplan rechtskräftig wird, ist eine Nachschusspflicht fällig, die als Verpflichtungsermächtigung eingeplant wird.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 2 Erwerb von Arbeitsgeräten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.679,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 679,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 4.679,00

Erläuterungen 1143-082900-2-6: Pauschalbetrag für die Anschaffung von Geräten oder ähnliches

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 15 Kindergarten Gondershausen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.000,00	142.000,00	71.000,00				276.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 63.000,00	- 142.000,00	- 71.000,00				- 276.000,00

Erläuterungen 3650-013000-15-8: Für den Anteil der Ortsgemeinde Mermuth an den Baukosten der Erweiterung des Kindergartens in Gondershausen werden 213.000 € veranschlagt. Laut der letzten Kostenschätzung vom 24.03.2022 belaufen sich die Gesamtkosten auf 2,5 Mio. €. Nach Abzug der Zuwendungen verbleibt ein Anteil von rd. 2 Mio. € bei den beteiligten Ortsgemeinden. Dieser wird anhand der Einwohnerzahlen auf die beteiligten Kommunen aufgeteilt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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)
Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 7 Ausbau von Gemeindestraßen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	904.189,55	490.000,00	89.500,00				1.483.689,55
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.512.829,26	750.000,00					2.262.829,26
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 608.639,71	- 260.000,00	89.500,00				- 779.139,71

Erläuterungen 5411-096300-7-2: Die Gesamtkosten für den Ausbau der Gemeindestraßen "Lindenstraße und Ahornweg" belaufen sich auf 736.072,97 € (Stand vom 07.03.2023). Die Fertigstellung ist für den 15.12.2023 geplant.

5411-233100-7-6: Aus dem Investitionsstock erhält die Ortsgemeinde eine Zuwendung. Bei Antragstellung im Oktober 2021 ist man von Gesamtkosten von 1.012.511,45 € ausgegangen; davon förderfähig 1.004.843,45 €. Als Zuwendung wurde 200.000 € bewilligt (Bewilligungsbescheid vom 23.05.2022). Das entspricht einem Förderbetrag von 19,9 %. Ausgehend von den geringeren Baukosten in Höhe von 736.072,97 € wird eine Zuwendung von rd. 146.000 € veranschlagt (2023: 100.000 €; 2024: 46.000 €).

5411-233200-7-2: Für den Ausbau der Lindenstraße und des Ahornweges werden wiederkehrende Ausbaubeiträge erhoben. Von den Gesamtkosten in Höhe von 736.072,97 € sind 730.072,97 € beitragsfähige Kosten. Die Ausbaubeiträge belaufen sich auf insgesamt 438.043,78 € (60 %). Die Erhebung erfolgt zu 90 % in 2023 (392.070,30 €) und zu 10 % in 2024 (43.563,37 €).

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 16 Erschließung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00	200.000,00			250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 50.000,00	- 200.000,00			- 250.000,00

Erläuterungen 5411-096300-16-2: Für die Erschließung des Neubaugebietes werden 250.000 € bereitgestellt.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 17 Entwässerung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00	200.000,00			250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 50.000,00	- 200.000,00			- 250.000,00

Erläuterungen 5411-096300-17-2: Für die Entwässerung / Kanal des Neubaugebietes werden 250.000 € bereitgestellt.

Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 13 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.530,06	4.600,00					11.130,06

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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)
		2023	2024	2025	2026		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.530,06	- 4.600,00					- 11.130,06

Erläuterungen 5551-021200-13-4: Für den Erwerb eines Waldgrundstückes (Laubholz) inkl. der Nebensoten wird ein Ansatz von 4.600 € zur Verfügung gestellt.
Zur Ermöglichung der Bewirtschaftung des dahinterliegenden gemeindeeigenen Grundstückes ist ein Ankauf notwendig. Eine anderweitige Zuwegung auf das gemeindeeigene Grundstück ist nicht möglich.

Summe Einzahlungen 1 Allgemeiner Haushalt:	1.001.609,97	490.000,00	589.500,00	100.000,00	29.000,00		2.210.109,97
Summe Auszahlungen 1 Allgemeiner Haushalt:	1.723.386,17	927.600,00	256.000,00	401.000,00	1.000,00		3.308.986,17
Saldo Gesamt 1 Allgemeiner Haushalt:	- 721.776,20	- 437.600,00	333.500,00	- 301.000,00	28.000,00		- 1.098.876,20

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.001.609,97	490.000,00	589.500,00	100.000,00	29.000,00		2.210.109,97
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.723.386,17	927.600,00	256.000,00	401.000,00	1.000,00		3.308.986,17
Saldo Gesamt:	- 721.776,20	- 437.600,00	333.500,00	- 301.000,00	28.000,00		- 1.098.876,20

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2023/2024**

93 Mermuth

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	84.000,00			
Summe	84.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe	Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeiner Haushalt							
 Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	Pauschal		0,190	0,190	0,190	0,190	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,150	0,150	0,080	0,000	
Küsterin	02		0,100	0,100	0,100	0,100	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,440	0,440	0,370	0,290	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,440	0,440	0,370	0,290	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,440	0,440	0,370	0,290	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,440	0,440	0,370	0,290	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Mermuth			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-2.660,20 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	16.203,70 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	690,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	79.189,51 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-11.010,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-47.630,00 €
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)</i>		<i>34.783,01 €</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-19.310,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-13.910,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.570,00 €
11	Summe		3.133,01 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Mermuth				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2020	690,00 €	1.618.707,46 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2021	79.189,51 €	1.697.896,97 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-11.010,00 €	1.686.886,97 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	-47.630,00 €	1.639.256,97 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	-19.310,00 €	1.619.946,97 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	-13.910,00 €	1.606.036,97 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	1.570,00 €	1.607.606,97 €

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	86.844,00	9.130,00	- 16.520,00	21.010,00	33.160,00	48.310,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.107,00	10.500,00	2.400,00	5.430,00	1.390,00	1.400,00
3	Zwischensumme	85.736,00	- 1.370,00	- 18.920,00	15.580,00	31.770,00	46.910,00
	abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	85.736,00	- 1.370,00	- 18.920,00	15.580,00	31.770,00	46.910,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2023:	keine
Jahr 2024:	245.000,00
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
der Ortsgemeinde Mermuth**

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	26.856,74 €	6.143,28 €	20.713,46 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	40.027,72 €	2.011,57 €	38.016,15 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	30.730,27 €	1.090,65 €	29.639,62 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	86.844,21 €	1.107,34 €	85.736,87 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	9.130,00 €	10.500,00 €	-1.370,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	16.520,00 €	2.150,00 €	14.370,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)				187.106,10 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	21.010,00 €	5.430,00 €	15.580,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	33.160,00 €	1.390,00 €	31.770,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	48.310,00 €	1.400,00 €	46.910,00 €
11	Summe				281.366,10 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2023/2024

93 Mermuth

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	41.990,00	40.870,00	288.470,00	38.040,00
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5	Summe der Kreditaufnahmen	41.990,00	40.870,00	288.470,00	38.040,00

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	2.753.534,34	2.729.401,68	- 24.132,66	1.	Eigenkapital	1.618.707,46	1.697.896,97	79.189,51
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	53.716,31	51.617,19	- 2.099,12	1.1.	Kapitalrücklage	1.621.691,56	1.618.707,46	- 2.984,10
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 2.984,10	79.189,51	82.173,61
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	53.716,31	51.617,19	- 2.099,12	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	1.130.623,16	1.085.793,83	- 44.829,33
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	10.200,00		- 10.200,00
1.2.	Sachanlagen	2.673.804,44	2.651.770,90	- 22.033,54	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.120.423,16	1.085.793,83	- 34.629,33
1.2.1.	Wald, Forsten	798.478,15	829.595,33	31.117,18	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	561.907,94	544.708,68	- 17.199,26
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.351,57	27.351,57		2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	503.515,22	485.155,76	- 18.359,46
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	473.667,23	462.338,49	- 11.328,74	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	55.000,00	55.929,39	929,39
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.268.840,44	1.227.570,29	- 41.270,15	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.097,38	5.697,51	- 1.399,87	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	27.350,00	52.354,35	25.004,35
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	98.368,67	99.216,71	848,04	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.350,00	28.676,00	1.326,00
1.3.	Finanzanlagen	26.013,59	26.013,59		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen		23.678,35	23.678,35
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	107.430,45	72.242,72	- 35.187,73
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.013,59	26.013,59		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	43.102,98	41.991,43	- 1.111,55
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	43.102,98	41.991,43	- 1.111,55
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	129.923,04	178.241,40	48.318,36	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	605,00	6.042,00	5.437,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.961,69	15.683,73	- 41.277,96
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	605,00	6.042,00	5.437,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	129.318,04	172.199,40	42.881,36	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	6.925,53	14.467,56	7.542,03
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.105,86	8.624,78	3.518,92	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	440,25	100,00	- 340,25

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		940,16	940,16	5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
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	124.212,18	162.634,46	38.422,28					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
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	653,69	644,79	- 8,90					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	653,69	644,79	- 8,90					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	2.884.111,07	2.908.287,87	24.176,80		Summe Passiv	2.884.111,07	2.908.287,87	24.176,80

Übersicht über die Beteiligungen der Ortsgemeinde Mermuth
--

Ifd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2021	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück	1,4423	25.038,13 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	2,3191	975,46 €
			26.013,59 €

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan

A. § 15 – Zweckbindung

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

B. § 16 – Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

C. § 17 Übertragbarkeit

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E7 Sonstige laufende Erträge	391,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	391,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	391,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.266,78	11.290,00	10.850,00	11.030,00	11.200,00	11.380,00	
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	5.484,00	6.650,00	5.490,00	5.600,00	5.710,00	5.830,00	
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	670,12	500,00	920,00	940,00	960,00	980,00	
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)			70,00	70,00	70,00	70,00	
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	519,80	500,00	380,00	390,00	400,00	400,00	
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.717,00	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	51,86	70,00	60,00	60,00	60,00	60,00	
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.870,00	1.830,00	1.870,00	1.900,00	1.940,00	
E11 Abschreibungen	139,49	140,00	140,00	140,00	70,00	70,00	
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	139,49	140,00	140,00	140,00	70,00	70,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.747,03	2.250,00	2.000,00	2.000,00	2.050,00	2.050,00	
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	283,20	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	761,99	800,00	750,00	750,00	800,00	800,00	
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	144,34	170,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	12,77	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	162,65	180,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	300,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.153,30	13.680,00	12.990,00	13.170,00	13.320,00	13.430,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.762,30	- 13.280,00	- 12.590,00	- 12.770,00	- 12.920,00	- 13.030,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.762,30	- 13.280,00	- 12.590,00	- 12.770,00	- 12.920,00	- 13.030,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 40,00				
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.762,30</u>	<u>- 13.320,00</u>	<u>- 12.590,00</u>	<u>- 12.770,00</u>	<u>- 12.920,00</u>	<u>- 13.030,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.407,77	- 11.880,00	- 10.750,00	- 10.930,00	- 11.150,00	- 11.330,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.407,77	- 11.880,00	- 10.750,00	- 10.930,00	- 11.150,00	- 11.330,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.407,77	- 11.880,00	- 10.750,00	- 10.930,00	- 11.150,00	- 11.330,00

Auswertung Kennzahlen 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
02 Saldo je Einwohner	0,00	- 54,59	- 54,03	- 54,81	- 56,17	- 56,65
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.917,52	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.500,00	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.917,52	8.700,00	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.500,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					8.570,00	8.570,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte					8.570,00	8.570,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.999,34	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	6.999,34	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.916,86	15.700,00	15.800,00	16.000,00	24.570,00	24.870,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176,54	170,00	180,00	180,00	180,00	180,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	176,54	170,00	180,00	180,00	180,00	180,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	331,77	330,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	331,77	330,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	508,31	500,00	380,00	380,00	380,00	380,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.408,55	15.200,00	15.420,00	15.620,00	24.190,00	24.490,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	15.408,55	15.200,00	15.420,00	15.620,00	24.190,00	24.490,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	15.408,55	15.200,00	15.420,00	15.620,00	24.190,00	24.490,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.408,55	15.200,00	15.420,00	15.620,00	15.620,00	15.920,00	
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen				500.000,00	100.000,00	29.000,00	
685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				500.000,00	100.000,00	29.000,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				500.000,00	100.000,00	29.000,00	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	48.094,43		30.000,00	84.000,00			
785200 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.094,43		30.000,00	84.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.094,43		30.000,00	84.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.094,43		- 30.000,00	416.000,00	100.000,00	29.000,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 32.685,88	15.200,00	- 14.580,00	431.620,00	115.620,00	44.920,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	15.408,55	15.200,00	15.420,00	15.620,00	15.620,00	15.920,00

Maßnahmen 1142 Liegenschaften:						
8 Verkauf von Baugrundstücken						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500.000	100.000	29.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500.000	100.000	29.000		

13 Erwerb von Grundstücken						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	84.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 84.000				

Auswertung Kennzahlen 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	62,30	66,18	67,04	105,17	106,48
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.336,77	3.660,00	5.080,00	5.180,00	5.280,00	5.390,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.676,47	2.580,00	3.600,00	3.670,00	3.750,00	3.820,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen		60,00				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	128,22	210,00	300,00	310,00	310,00	320,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	497,22	750,00	1.100,00	1.120,00	1.140,00	1.170,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	34,86	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	751,31	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	525,00					
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	158,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	68,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	169,74	170,00	70,00			
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	169,74	170,00	70,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	275,50	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	275,50	280,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.533,32	4.260,00	5.600,00	5.630,00	5.730,00	5.840,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.533,32	- 4.260,00	- 5.600,00	- 5.630,00	- 5.730,00	- 5.840,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.533,32	- 4.260,00	- 5.600,00	- 5.630,00	- 5.730,00	- 5.840,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.533,32	4.360,00	5.600,00	5.630,00	5.730,00	5.840,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	100,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	169,74	270,00	70,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	169,74	270,00	- 930,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	169,74	270,00	70,00			

Maßnahmen 1143 Bauhof:

2 Erwerb von Arbeitsgeräten						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 38.392,44	- 3.030,00	206.520,00	- 104.080,00	269.230,00	- 74.910,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 38.392,44	- 3.030,00	206.520,00	- 104.080,00	269.230,00	- 74.910,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 38.392,44	- 3.030,00	206.520,00	- 104.080,00	269.230,00	- 74.910,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	38.392,44	3.030,00	- 206.520,00	104.080,00	- 269.230,00	74.910,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2622	Förderung der Musikpflege	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2622 Förderung der Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Auswertung Kennzahlen 2622 Förderung der Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.409,16	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	1.409,16	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00					
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten		50,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.409,16	1.460,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325,61	490,00					
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	325,61	340,00					
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		150,00					
E11 Abschreibungen	2.116,28	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.783,08	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler	333,20	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	398,96	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	398,96	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.840,85	3.000,00	2.510,00	2.510,00	2.510,00	2.510,00	2.510,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.431,69	- 1.540,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.431,69	- 1.540,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.431,69	- 1.540,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 480,35	- 840,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 480,35	- 840,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 480,35	- 840,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00

Auswertung Kennzahlen 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 6,31	- 4,72	- 4,72	- 4,78	- 4,78
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2910 Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	899,88	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	899,88	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00						
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	120,00						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.019,88	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.852,37	2.850,00	2.840,00	2.940,00	2.960,00	3.010,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.112,19	2.150,00	2.170,00	2.210,00	2.260,00	2.300,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	75,93	50,00		50,00			
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	620,45	600,00	620,00	630,00	650,00	660,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	43,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.726,58	2.250,00	4.050,00	3.550,00	3.050,00	3.050,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.726,58	2.200,00	4.000,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E11 Abschreibungen	1.917,78	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	1.917,78	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20,45	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	20,45	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	329,31	320,00	380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	329,31	320,00	380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.846,49	7.360,00	9.210,00	8.810,00	8.330,00	8.380,00	8.380,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.826,61	- 6.260,00	- 8.210,00	- 7.810,00	- 7.330,00	- 7.380,00	- 7.380,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.826,61	- 6.260,00	- 8.210,00	- 7.810,00	- 7.330,00	- 7.380,00	- 7.380,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.826,61	- 6.260,00	- 8.210,00	- 7.810,00	- 7.330,00	- 7.380,00	- 7.380,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.862,98	- 5.240,00	- 7.190,00	- 6.790,00	- 6.310,00	- 6.360,00	- 6.360,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.862,98	- 5.240,00	- 7.190,00	- 6.790,00	- 6.310,00	- 6.360,00	- 6.360,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2910 Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.862,98	- 5.240,00	- 7.190,00	- 6.790,00	- 6.310,00	- 6.360,00

Auswertung Kennzahlen 2910 Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 25,66	- 35,24	- 33,52	- 31,87	- 32,09
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.690,56	2.800,00	1.700,00	1.700,00	2.800,00	2.800,00
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.690,56	2.800,00	1.700,00	1.700,00	2.800,00	2.800,00
E11 Abschreibungen				1.550,00	2.660,00	2.660,00
532300 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>				1.550,00	2.660,00	2.660,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.255,91	11.000,00	11.400,00	11.400,00	15.400,00	15.400,00
541430 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	267,55		400,00	400,00	400,00	400,00
541510 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen</i>	13.988,36	11.000,00	11.000,00	11.000,00	15.000,00	15.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			5.000,00	5.000,00		
562530 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>			5.000,00	5.000,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.946,47	13.800,00	18.100,00	14.650,00	20.860,00	20.860,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.946,47	- 13.800,00	- 18.100,00	- 14.650,00	- 20.860,00	- 20.860,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.946,47	- 13.800,00	- 18.100,00	- 14.650,00	- 20.860,00	- 20.860,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.946,47	- 13.800,00	- 18.100,00	- 14.650,00	- 20.860,00	- 20.860,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.946,47	- 13.800,00	- 18.100,00	- 13.100,00	- 18.200,00	- 18.200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			142.000,00	71.000,00		
781430 <i>Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>			142.000,00	71.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			142.000,00	71.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 142.000,00	- 71.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 15.946,47	- 13.800,00	- 160.100,00	- 84.100,00	- 18.200,00	- 18.200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15.946,47	- 13.800,00	- 18.100,00	- 13.100,00	- 18.200,00	- 18.200,00

Maßnahmen 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

15 Kindergarten Gondershausen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		142.000	71.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 142.000	- 71.000			

Auswertung Kennzahlen 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 56,56	- 77,68	- 62,88	- 90,70	- 90,70
001						
02 Saldo je Kindergartenkind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,13	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	104,13	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
562510 <i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	104,13	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 104,13	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 104,13	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 530,00				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 104,13	- 980,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 240,59	- 980,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	750,00					
681672 <i>Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	750,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	509,41	- 980,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 240,59	- 980,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00

Maßnahmen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
11 Spielgeräte Kinderspielplatz						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Auswertung Kennzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 4,02	- 1,93	- 1,93	- 1,96	- 1,96
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4210	Förderung des Sports	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	15.000,00			
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.000,00	15.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		5.000,00	15.000,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 5.000,00	- 15.000,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 5.000,00	- 15.000,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 5.000,00	- 15.000,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 5.000,00	- 15.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 5.000,00	- 15.000,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 5.000,00	- 15.000,00			

Auswertung Kennzahlen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 20,49	- 64,38	0,00	0,00	0,00
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.156,38	4.260,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.030,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.156,38	4.260,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.030,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	40.910,00	40.530,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.359,46	18.020,00	39.640,00	40.910,00	40.910,00	40.530,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	6.057,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	6.057,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.573,02	28.280,00	49.790,00	51.060,00	51.060,00	50.560,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.719,95	8.630,00	12.300,00	11.300,00	10.800,00	10.300,00	
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	1.440,47	2.000,00	4.000,00	4.000,00	3.500,00	3.000,00	
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.823,58	500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.455,90	6.130,00					
E11 Abschreibungen	30.807,79	30.370,00	74.120,00	74.120,00	88.400,00	87.640,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.099,12	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
532900 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					7.140,00	7.140,00	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	274,20	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00	
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.434,47	28.000,00	71.750,00	71.750,00	78.890,00	78.130,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.527,74	39.000,00	86.420,00	85.420,00	99.200,00	97.940,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.954,72	- 10.720,00	- 36.630,00	- 34.360,00	- 48.140,00	- 47.380,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.954,72	- 10.720,00	- 36.630,00	- 34.360,00	- 48.140,00	- 47.380,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 684,87	- 270,00	- 1.090,00	- 1.090,00	- 1.110,00	- 1.130,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.639,59	- 10.990,00	- 37.720,00	- 35.450,00	- 49.250,00	- 48.510,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.746,83	- 2.900,00	- 7.390,00	- 6.390,00	- 5.910,00	- 5.430,00	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		29.400,00	100.000,00	46.000,00			
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		29.400,00	100.000,00	46.000,00			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		380.000,00	390.000,00	43.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich		380.000,00	390.000,00	43.500,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		409.400,00	490.000,00	89.500,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		805.000,00	750.000,00	100.000,00	400.000,00	
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		805.000,00	750.000,00	100.000,00	400.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		805.000,00	750.000,00	100.000,00	400.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 395.600,00	- 260.000,00	- 10.500,00	- 400.000,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.746,83	- 398.500,00	- 267.390,00	- 16.890,00	- 405.910,00	- 5.430,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.746,83	- 2.900,00	- 7.390,00	- 6.390,00	- 5.910,00	- 5.430,00

Maßnahmen 5411 Gemeindestraßen:

7 Ausbau von Gemeindestraßen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000	89.500			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 260.000	89.500			

16 Erschließung Neubaugebiet

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	200.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000	- 200.000		

Maßnahmen 5411 Gemeindestraßen:						
17 Entwässerung Neubaugebiet						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000	200.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000	- 200.000			

Auswertung Kennzahlen 5411 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 45,04	- 161,89	- 152,15	- 214,13	- 210,91
001						
02 Saldo je laufender Meter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002						
03 Aufwand je Quadratmeter	0,00	1,39	4,12	3,88	5,38	5,30
003						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362,53	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	362,53	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	362,53	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 362,53	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 362,53	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.681,05	- 1.730,00	- 2.660,00	- 2.680,00	- 2.730,00	- 2.780,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.043,58	- 2.060,00	- 2.990,00	- 3.010,00	- 3.060,00	- 3.110,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.043,58	- 2.060,00	- 2.990,00	- 3.010,00	- 3.060,00	- 3.110,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.043,58	- 2.060,00	- 2.990,00	- 3.010,00	- 3.060,00	- 3.110,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.043,58	- 2.060,00	- 2.990,00	- 3.010,00	- 3.060,00	- 3.110,00

Auswertung Kennzahlen 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 8,44	- 12,83	- 12,92	- 13,30	- 13,52
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.007,68	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.875,26	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.875,26	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.875,26	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 867,58	- 3.300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 867,58	- 3.300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 430,00					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 867,58	- 3.730,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 867,58	- 3.730,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 867,58	- 3.730,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 867,58	- 3.730,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Auswertung Kennzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 15,29	- 2,15	- 2,15	- 2,17	- 2,17	
001							
02 Saldo je Sterbefall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
002							

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.846,37	11.200,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund						
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.456,00	7.700,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.887,00					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	3.503,37	3.500,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.391,52	21.760,00	37.160,00	37.160,00	37.160,00	37.160,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	45.531,52	20.900,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00
E7	Sonstige laufende Erträge	36.554,18					
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	5.437,00					
	466210 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	31.117,18					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	102.792,07	32.960,00	41.660,00	41.660,00	41.660,00	41.660,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.939,26	26.750,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzserzeugnissen	38.493,64	15.220,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.338,41	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		30,00				
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.107,21	6.500,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
E11	Abschreibungen	7.006,68	7.000,00				
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.006,68	7.000,00				
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.055,58	7.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.041,58	6.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.014,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.482,44	4.210,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - insgesamt		250,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		3.600,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	236,00		250,00	250,00	250,00	250,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.987,48	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	258,96	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.483,96	44.960,00	34.210,00	34.210,00	34.210,00	34.210,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	44.308,11	- 12.000,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	44.308,11	- 12.000,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	44.308,11	- 12.000,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.616,32	- 8.500,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.600,00			
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			4.600,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.600,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.600,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	43.616,32	- 8.500,00	2.850,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	43.616,32	- 8.500,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00

Maßnahmen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:**13 Erwerb von Grundstücken**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.600				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.600				

Auswertung Kennzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 49,18	31,97	31,97	32,39	32,39
001						
02 Saldo je Hektar	0,00	- 118,81	392,11	392,11	392,11	392,11
002						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.112,51	4.110,00	7.110,00	4.110,00	3.000,00	3.000,00	
414310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			3.000,00				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.112,51	4.110,00	4.110,00	4.110,00	3.000,00	3.000,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.611,34	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.611,34	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	
E7 Sonstige laufende Erträge		930,00	6.000,00				
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen							
466190 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		930,00	6.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.723,85	7.650,00	15.720,00	6.720,00	5.610,00	5.610,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686,86	2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	686,86	2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E11 Abschreibungen	4.234,68	4.240,00	4.240,00	4.240,00	3.130,00	3.130,00	
535100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	407,76	410,00	410,00	410,00	410,00	410,00	
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.826,92	3.830,00	3.830,00	3.830,00	2.720,00	2.720,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.793,10						
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	1.793,10						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.714,64	6.240,00	24.240,00	6.240,00	5.130,00	5.130,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9,21	1.410,00	- 8.520,00	480,00	480,00	480,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	9,21	1.410,00	- 8.520,00	480,00	480,00	480,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 136,97	- 1.330,00	- 220,00	- 220,00	- 220,00	- 230,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 127,76	80,00	- 8.740,00	260,00	260,00	250,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.787,51	- 720,00	- 14.610,00	390,00	390,00	380,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.787,51	- 720,00	- 14.610,00	390,00	390,00	380,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.787,51	- 720,00	- 14.610,00	390,00	390,00	380,00

Auswertung Kennzahlen 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,33	- 37,51	1,12	1,13	1,09
001						
02 Saldo je lfd. Meter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Gemeindehaus Mermuth	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Gemeindehaus Mermuth :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.117,96	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	3.117,96	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	700,00	900,00	900,00	900,00	900,00	9.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	750,00	700,00	900,00	900,00	900,00	900,00	9.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.867,96	3.820,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	12.120,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			520,00	530,00	530,00	530,00	550,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen			370,00	380,00	380,00	380,00	390,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer			110,00	110,00	110,00	110,00	120,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.955,09	7.850,00	11.300,00	11.300,00	10.300,00	10.300,00	9.800,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.529,38	7.500,00	11.000,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	9.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	414,86	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10,85	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E11 Abschreibungen	9.705,44	9.140,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	7.020,48	7.020,00	7.020,00	7.020,00	7.020,00	7.020,00	7.020,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.594,32	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.090,64	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	894,83	900,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	894,83	900,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.555,36	17.890,00	22.060,00	22.070,00	21.170,00	21.170,00	20.690,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.687,40	- 14.070,00	- 18.040,00	- 18.050,00	- 17.150,00	- 17.150,00	- 8.570,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.687,40	- 14.070,00	- 18.040,00	- 18.050,00	- 17.150,00	- 17.150,00	- 8.570,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.030,43	- 30,00	- 1.630,00	- 1.640,00	- 1.670,00	- 1.670,00	- 1.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Gemeindehaus Mermuth :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.717,83	- 14.100,00	- 19.670,00	- 19.690,00	- 18.820,00	- 10.270,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.161,63	- 8.080,00	- 13.650,00	- 13.670,00	- 12.800,00	- 4.250,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.161,63	- 8.080,00	- 13.650,00	- 13.670,00	- 12.800,00	- 4.250,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.161,63	- 8.080,00	- 13.650,00	- 13.670,00	- 12.800,00	- 4.250,00

Auswertung Kennzahlen 5731 Gemeindehaus Mermuth :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 57,79	- 84,42	- 84,51	- 81,83	- 44,65
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Backhaus	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Backhaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>			50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522100 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>			340,00 340,00	340,00 340,00	300,00 300,00	300,00 300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			340,00	340,00	300,00	300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 290,00	- 290,00	- 250,00	- 250,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Tourismusförderung	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

Auswertung Kennzahlen 5750 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	212.094,96	198.200,00	223.800,00	229.900,00	238.400,00	245.100,00	
401100 Realsteuern - Grundsteuer A	4.753,17	4.800,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
401200 Realsteuern - Grundsteuer B	28.020,36	28.000,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	
401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	15.657,79	9.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	145.202,72	137.000,00	155.300,00	162.000,00	169.400,00	175.600,00	
402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.446,25	2.000,00	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	
403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.299,17	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	14.715,50	15.300,00	18.000,00	17.300,00	18.400,00	18.800,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	31.749,00	27.800,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	27.786,00	27.800,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	3.963,00						
E7 Sonstige laufende Erträge	10.200,00		3.000,00				
466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.200,00		3.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	254.043,96	226.000,00	250.800,00	254.900,00	263.400,00	270.100,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.694,44	169.950,00	197.200,00	196.500,00	197.100,00	197.800,00	
543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.501,44	950,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	100.471,00	99.000,00	117.100,00	116.700,00	117.000,00	117.500,00	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	69.722,00	70.000,00	79.500,00	79.200,00	79.500,00	79.700,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.694,44	169.950,00	197.200,00	196.500,00	197.100,00	197.800,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	82.349,52	56.050,00	53.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	82.349,52	56.050,00	53.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	82.349,52	56.050,00	53.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	69.063,05	56.050,00	50.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	69.063,05	56.050,00	50.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	69.063,05	56.050,00	50.600,00	58.400,00	66.300,00	72.300,00

Auswertung Kennzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	229,71	230,04	250,64	288,26	314,35
001						
02 Realsteuereinnahmen je Einwohner	0,00	175,00	201,29	201,29	203,91	203,91
002						
03 Einkommensteueranteile u. a. je Einwohner	0,00	175,00	201,29	201,29	203,91	203,91
003						
04 Umlagebelastung je Einwohner	0,00	696,52	846,35	843,35	856,96	860,00
004						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 43,91	30,00	100,00	100,00	100,00	100,00
471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	61,09		100,00	100,00	100,00	100,00
479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 105,00	30,00				
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	866,55	1.590,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	180,10					
575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	649,45	1.570,00	1.240,00	7.920,00	370,00	360,00
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	37,00	20,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 910,46	- 1.560,00	- 1.140,00	- 7.820,00	- 270,00	- 260,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 910,46	- 1.560,00	- 1.140,00	- 7.820,00	- 270,00	- 260,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 910,46	- 1.560,00	- 1.140,00	- 7.820,00	- 270,00	- 260,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 944,51	- 1.560,00	- 1.140,00	- 7.820,00	- 270,00	- 260,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 944,51	- 1.560,00	- 1.140,00	- 7.820,00	- 270,00	- 260,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		400.000,00	250.000,00			
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		400.000,00	250.000,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	1.107,34	10.500,00	2.400,00	250.430,00	1.390,00	1.400,00
792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.107,34	10.500,00	2.400,00	250.430,00	1.390,00	1.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.107,34	389.500,00	247.600,00	- 250.430,00	- 1.390,00	- 1.400,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.107,34	389.500,00	247.600,00	- 250.430,00	- 1.390,00	- 1.400,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.107,34	389.500,00	247.600,00	- 250.430,00	- 1.390,00	- 1.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.051,85	- 12.060,00	- 3.540,00	- 258.250,00	- 1.660,00	- 1.660,00

Auswertung Kennzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	- 6,39	- 4,89	- 33,56	- 1,17	- 1,13
001 Saldo je Einwohner						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2023 / 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
E20 Ordentliches Ergebnis	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.501,33	2.900,00	2.400,00	2.500,00	2.700,00	2.800,00

Auswertung Kennzahlen 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
01 Saldo je Einwohner	0,00	11,89	10,30	10,73	11,74	12,17
001 Saldo je Einwohner						