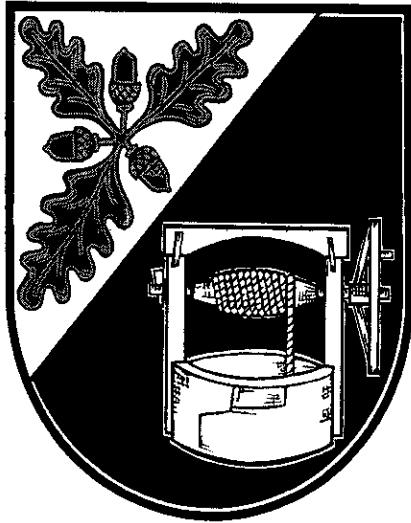




Ortsgemeinde Käshofen

**Verbandsgemeinde
Zweibrücken-Land**

Landkreis Südwestpfalz

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2026 und 2027

Inhaltsverzeichnis

	Seite(n)
Haushaltssatzung	1 - 3
Vorbericht	4 - 13
- Kurzübersicht Haushaltsansätze Finanzhaushalt	14 - 21
Investitionsplan	22 - 23
Gesamtübersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	24 - 27
 Teilhaushalte	
TH 1: Allgemeine Verwaltung	28 - 38
TH 2: Kinder und Jugend	39 - 45
TH 3: Kommunale Einrichtungen	46 - 57
TH 4: Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur	58 - 67
TH 5: Allgemeine Finanzwirtschaft	68 - 78
Stellenplan	79 - 80
 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	81
Übersicht über die Entwicklung des Jahresergebnisses	82
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	83
Anlage – Friedhofs- und Bestattungswesen	84
Anlage – Wirtschaftswege	85
Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse	86
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	87

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Käshofen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBl. S. 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung der Kreisverwaltung Südwestpfalz als Aufsichtsbehörde vom _____ hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsjahr 2027
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	928.960 €	958.770 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.031.680 €	993.190 €
der Jahresfehlbetrag / -Überschuss auf	-102.720 €	-34.420 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-63.510 €	4.670 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	191.200 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	350.100 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-158.900 €	0 €
der Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	222.410 €	4.670 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsjahr 2027
für verzinste Kredite auf	0 €	0 €
für zinslose Kredite auf	0 €	0 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

für das Haushaltsjahr 2026 auf	0 €
für das Haushaltsjahr 2027 auf	0 €

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

für das Haushaltsjahr 2026 auf	0 €
für das Haushaltsjahr 2027 auf	0 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

für das Haushaltsjahr 2026 auf	156.550 €
für das Haushaltsjahr 2027 auf	201.020 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsjahr 2027
Grundsteuer A auf	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B auf	465 v.H.	465 v.H.
Gewerbsteuer auf	380 v.H.	380 v.H.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 (GVBl. S. 57) werden wie folgt festgesetzt:

	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsjahr 2027
Beiträge für die Unterhaltung der Wirtschaftswege pro ha	5,11 €	5,11 €

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 2.598.443 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 2.568.263 € und zum 31.12.2026 2.465.543 €.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **1.000,00 €** sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Die Haushaltssatzung tritt am 01. Januar 2026 in Kraft. Gleichzeitig tritt die Realsteuerhebesatzung vom 08.05.2023 außer Kraft.

Zweibrücken, den _____

(Siegel)

gez. Schneider-Gabriel
Ortsbürgermeisterin

Bescheinigung
über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung
und Offenlegung des Haushaltsplanes für die
Haushaltsjahre 2026 und 2027

Es wird hiermit bestätigt, dass

1. die Haushaltssatzung nach Prüfung durch die Aufsichtsbehörde am _____
im Amtsblatt der Verbandsgemeinde Zweibrücken-Land öffentlich bekannt
gemacht wurde,

und
2. der Haushaltsplan zur Einsichtnahme vom _____ bis _____
arbeitstäglich während der Dienstzeiten (Montag bis Mittwoch 8.30 Uhr bis 12
Uhr und 13.30 bis 16.00 Uhr; Dienstag 7.30 Uhr bis 12.00 Uhr und 13.30 Uhr bis
15.00 Uhr; Donnerstag 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr;
Freitag 8.30 Uhr bis 12.30 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung
Zweibrücken-Land, Landauer Straße 18-20, 66482 Zweibrücken, öffentlich
ausgelegt hat.

Zweibrücken, den _____

Verbandsgemeindeverwaltung
Zweibrücken-Land

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Käshofen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

1) Überblick über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024

Die Haushaltssatzung mit –plan für das Haushaltsjahr 2024 und 2025 wurde vom Ortsgemeinderat am 12.09.2024 beschlossen und von der Kreisverwaltung Südwestpfalz als zuständige Aufsichtsbehörde am 23.09.2024 staatsaufsichtlich genehmigt.

Der Jahresabschluss 2024 ist noch nicht erstellt. Ein vorläufiger Abschluss für das Haushaltsjahr 2024 ergibt für den Finanzhaushalt folgendes Ergebnis:

Finanzhaushalt

	Planansatz	vorläufiges Rechnungsergebnis
	€	€
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	-24.020,00	130.696,93
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
Überschuss / Fehlbetrag	-24.020,00	130.696,93

Gegenüber dem Planansatz ergibt sich im Jahr 2024 eine Verbesserung von 154.716,93 €. Diese resultiert im Wesentlichen aus Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer.

2) Überblick über die Haushaltswirtschaft 2025

Der Jahresabschluss 2025 ist noch nicht erstellt. Ein vorläufiger Abschluss für das Haushaltsjahr 2025 lässt für den Finanzhaushalt folgendes Ergebnis erwarten:

Finanzhaushalt

	Planansatz	vorläufiges Rechnungsergebnis
	€	€
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	8.960,00	107.533,81
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
Überschuss / Fehlbetrag	8.960,00	107.533,81

Gegenüber dem Planansatz ergibt sich im Jahr 2025 eine Verbesserung in Höhe von 98.573,81 €. Diese resultiert im wesentlichen aus Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer und Mehreinnahmen beim Forst.

Nachrichtlich:

Stand der Feldwegerücklage zum 31.12.2025

40.086,53 €

Finanzsituation (Zahlungsmittelbestand) zum 31.12.2025

Vortrag liquide Mittel aus Vorjahren	885.475,83
Überschuss Haushaltsjahr 2025	107.533,81
Ausfinanzierung Investitionsmaßnahmen Haushaltsjahr 2025	-10.770,86
verfügbare liquide Mittel im Haushaltsjahr 2026	982.238,78

3) Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Jahre 2026 und 2027

Eröffnungsbilanz / Entwicklung Eigenkapital

Die Eröffnungsbilanz 2009 und der Anhang wurden am 13.04.2011 vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüft und am 13.05.2011 vom Ortsgemeinderat festgestellt.

Stand Eigenkapital zum 01.01.2009 (Eröffnungsbilanz)	2.338.959 €
Stand Eigenkapital geprüftes Ergebnis zum 31.12.2019	2.782.803 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2020 – vorläufiges Ergebnis	2.775.693 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2021 – vorläufiges Ergebnis	2.758.833 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2022 – vorläufiges Ergebnis	2.696.863 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2023 – vorläufiges Ergebnis	2.662.253 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2024 – vorläufiges Ergebnis	2.598.443 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2025 – vorläufiges Ergebnis	2.568.263 €
Stand Eigenkapital zum 31.12.2026 – vorläufiges Ergebnis	2.465.543 €

Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2024 werden derzeit erstellt, daher können für diese Jahre die Aussagen zu den Veränderungen des Eigenkapitals nur aufgrund vorläufiger Berechnungen getroffen werden.

Ergebnishaushalt

	Haushaltsjahr 2026 €	Haushaltsjahr 2027 €
Gesamtbetrag der Erträge	928.960	958.770
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.031.680	993.190
Überschuss / Fehlbetrag	-102.720	-34.420

Finanzhaushalt**Zu erwartendes Ergebnis im Haushaltsjahr 2026**

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-63.510
Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten	0
Entnahme „Feldwegerücklage“ für Ausgleich Gebührenhaushalt „Wirtschaftswege“	0
zu erwartender Fehlbetrag	-63.510

Zu erwartendes Ergebnis im Haushaltsjahr 2027

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.670
Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten	0
Entnahme „Feldwegerücklage“ für Ausgleich Gebührenhaushalt „Wirtschaftswege“	0
zu erwartender Überschuss	4.670

Sämtliche im Planungszeitraum veranschlagten Investitionsmaßnahmen können durch Eigenmittel ausfinanziert werden. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist nicht erforderlich.

Voraussichtliche Entwicklung der verfügbaren liquiden Mittel

verfügbare liquide Mittel (Zahlungsmittelbestand)	982.238,78
- Abdeckung zu erwartender Fehlbetrag Haushaltsjahr 2026	-63.510,00
- Ausfinanzierung Investitionsmaßnahmen Haushaltsjahr 2026	-158.900,00
- Überschuss Haushaltsjahr 2027	4.670,00
- Überschuss Haushaltsjahr 2028	11.490,00
- Überschuss Haushaltsjahr 2029	33.190,00
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2029	809.178,78

Erläuterungen zu den einzelnen Teilhaushalten und den zugeordneten Leistungen

Die Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen halten sich im Rahmen der Vorjahresbeträge und sind auf den erforderlichen Bedarf abgestellt.

Die einzelnen Leistungen beinhalten auch jeweils die anteiligen Personalaufwendungen/-auszahlungen.

Wesentliche Änderungen werden nachstehend kurz erläutert.

Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung

Der Teilhaushalt 1 umfasst folgende Leistungen:

Verwaltungssteuerung
Gremien
Liegenschaften
Fahrzeuge
Allgemeine Sportförderung
Öffentliche Grünflächen

Die Leistung Verwaltungssteuerung beinhaltet die Personalaufwendungen für den Ortsbürgermeister, Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge (z.B. Unfallversicherung, Kommunale Haftpflichtversicherung, Mitgliedsbeitrag Gemeinde-u.Städtebund ...) sowie die Verfügungsmittel und die Aufwendungen für Repräsentationen.

Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder werden bei der Leistung „Gremien“ veranschlagt.

Sämtliche Auszahlungen/Aufwendungen sowie Einzahlungen/Erträge für bebaute und unbebaute Grundstücke die keinem speziellen Produkt zuzuordnen sind werden bei der Leistung „Liegenschaften“ veranschlagt.

Die „Allgemeine Sportförderung“ weist die Zuschüsse an örtliche Vereine aus.

Die Leistung „Öffentliche Grünflächen“ beinhaltet die Aufwendungen für sämtliche gemeindlichen Grünflächen die keinem besonderen Produkt zugeordnet sind.

Die Ansätze bei den einzelnen Leistungen halten sich im Rahmen der Vorjahresbeträge und sind auf den erforderlichen Bedarf abgestellt. Wesentliche Änderungen liegen nicht vor.

Teilhaushalt 2 – Kinder und Jugend

Der Teilhaushalt 2 umfasst folgende Leistungen:

Kindergarten
Öffentliche Spielplätze

Leistung 365101 - Kindergarten

- Zweckverbandsumlage -

Zum 01.01.2023 hat die Verbandsgemeinde Zweibrücken-Land die Trägerschaft der Kindertagesstätten Bechhofen, Contwig, Stambach, Dellfeld, Großbundenbach, Großsteinhausen, Riedelberg und des **Kindergartenzweckverbands Wiesbach** übernommen.

Damit wechselt das Personal zur Verbandsgemeinde, die Sachkosten verbleiben bei der Ortsgemeinde.

Die Reise-u. Seminarkosten, Untersuchungsaufwendungen sowie ein Teil der Versicherungsbeiträge (hier die Unfallversicherungsbeiträge) werden über die Verbandsgemeinde abgewickelt und müssen vom Zweckverband an die VG erstattet werden.

Für die Berechnung der Zweckverbandsumlage werden die ungedeckten Kosten nach der Besuchskinderzahl (jeweils zum 31.12. des Vorjahres) auf die beteiligten Ortsgemeinden Kähshofen, Krähenberg und Wiesbach umgelegt.

Die Berechnung der Zweckverbandsumlage für die Planungsjahre 2026 bis 2029 stellt sich wie folgt dar:

	Hh-Ansatz 2026	Hh-Ansatz 2027	Hh-Ansatz 2028	Hh-Ansatz 2029
Personalkosten	970.390	990.620	999.770	1.009.010
Zuwendung Land/Kreis (90 %)	873.350	891.560	899.790	908.110
Elternbeiträge	5.800	5.800	5.800	5.800
ungedeckte Personalkosten	91.240	93.260	94.180	95.100
Sachkosten - VG				
Reise- und Seminarkosten	2.100	2.100	2.100	2.100
Untersuchungsaufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500
Unfallversicherungsbeiträge	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	6.600	6.600	6.600	6.600
Erstattung an Verbandsgemeinde	97.840	99.860	100.780	101.700
Aufteilung nach Besuchskinderzahl				
Anteil Kähshofen	48.920	49.930	50.390	50.840
Anteil Krähenberg	17.940	18.310	18.480	18.650
Anteil Wiesbach	30.980	31.620	31.910	32.210
	97.840	99.860	100.780	101.700
Sachkosten - OG	50.400	56.940	60.930	60.790
Nutzungsentschädigung Feuerwehrunterkunft	-1.970	-1.970	-1.970	-1.970
Beteiligung Essenskosten	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
ungedeckte Sachkosten	33.430	39.970	43.960	43.820
Aufteilung nach Besuchskinderzahl				
Kähshofen 30				
Krähenberg 11				
Wiesbach 19				
	60			
Anteil Kähshofen	16.710	19.980	21.980	21.910
Anteil Krähenberg	6.130	7.330	8.060	8.030
Anteil Wiesbach	10.590	12.660	13.920	13.880
	33.430	39.970	43.960	43.820

nachrichtlich:

Personal- und Sachkosten

Anteil Kähshofen	insgesamt	65.630	69.910	72.370	72.750
Anteil Krähenberg	insgesamt	24.070	25.640	26.540	26.680
Anteil Wiesbach	insgesamt	41.570	44.280	45.830	46.090
Summe:		131.270	139.830	144.740	145.520

Die weiteren Ansätze bei den einzelnen Leistungen halten sich im Rahmen der Vorjahresbeträge und sind auf den erforderlichen Bedarf abgestellt. Sonstige wesentliche Änderungen liegen nicht vor.

Teilhaushalt 3 – Kommunale Einrichtungen

Der Teilhaushalt 3 umfasst folgende Leistungen:

sonstige Erholungseinrichtungen
(Platz der Generationen)
Friedhofs- und Bestattungswesen
Forstwirtschaft
Dorfgemeinschaftshaus

Leistung 555101 - Forstwirtschaft

Die Einzahlungen und Auszahlungen wurden entsprechend dem vom Forstamt Westrich aufgestellten und vom Ortsgemeinderat beschlossenen Forstwirtschaftsplan eingestellt.

Leistung 573201 – Dorfgemeinschaftshaus

Die Ansätze für die Unterhaltungsaufwendungen (Wasser/Strom/Heizöl/Versicherungen) sind nicht mehr ausreichend und wurden entsprechend angehoben.

Die von der Fördergemeinschaft DGH jährlich zu zahlende Miete wurde aufgrund Ratsbeschluss bis einschließlich 2026 von bisher 9.600 €/Jahr auf 4.000 € gemindert. Ab dem Jahr 2027 beträgt die Jahresmiete wieder 9.600 €.

Die weiteren Ansätze bei den einzelnen Leistungen halten sich im Rahmen der Vorjahresbeträge und sind auf den erforderlichen Bedarf abgestellt. Sonstige wesentliche Änderungen liegen nicht vor.

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Leistung 573201 – Dorfgemeinschaftshaus

Brandschutzauflagen

Die Maßnahme war bereits in Vorjahren eingeplant, in Folge neuer brandschutztechnischer Vorgaben, wird die Maßnahme im Haushaltsjahr 2027 mit unveränderten Kosten neu eingestellt.

Leistung 551201 – sonstige Erholungseinrichtungen (Platz der Generationen)

Zur Beschattung des „Platz der Generationen“ ist die Pflanzung von Bäumen im Jahr 2026 vorgesehen. Weiterhin ist die Aufstellung einer Sitz-Bank Kombinationen geplant. Die Gesamtkosten hierfür belaufen sich auf 9.300 €. Zur Finanzierung wird eine Zuwendung aus dem Programm „LEADER“ erwartet.

Teilhaushalt 4 – Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur

Der Teilhaushalt 4 umfasst folgende Leistungen:

Dorferneuerung
Verkehrsanlagen allgemein
Straßenbeleuchtung
Konzessionsabgabe
Straßenreinigung / Winterdienst
ÖPNV-Anlagen und Ausstattung
Oberflächenentwässerung
Wirtschaftswege

Leistung 541202 – Verkehrsanlagen (allgemein)

Zur Beseitigung von einzelnen unabweisbaren Gefahrenstellen in der Ringstraße (Risse- und Asphaltanierung) wird im Haushaltsjahr 2026 der Haushaltsansatz auf insgesamt 50.000 € angehoben.

Die weiteren Ansätze bei den einzelnen Leistungen halten sich im Rahmen der Vorjahresbeträge und sind auf den erforderlichen Bedarf abgestellt. Sonstige wesentliche Änderungen liegen nicht vor.

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Leistung 541206 – ÖPNV-Anlagen

Ausbau barrierefreier Bushaltstellen

Für die Umgestaltung und den barrierefreien Ausbau von Bushaltstellen werden im Haushaltsjahr 2026 Gesamtkosten von 34.100 € vorgesehen. Zur Finanzierung wurde eine Landeszuwendung in Höhe von 27.000 € beantragt (Bewilligung steht noch aus). Die Maßnahme war bereits in Vorjahren eingeplant kam aber bisher noch nicht zur Ausführung.

Regionales Zukunftsprogramm „Regional.Zukunft.Nachhaltig“ (RZN)

Das vom Land Rheinland-Pfalz aufgelegte Förderprogramm hat das Ziel, die Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse im Bundesland herzustellen. Auf die Verbandsgemeinde Zweibrücken-land entfallen, nach festgelegtem Verteilungsschlüssel entsprechend der Einwohnerzahl rd. 2.618.000 €. Die Verbandsgemeinde leitet rd. 1.308.800 € an die Gemeinden weiter.

Hieraus erhält die Ortsgemeinde Käshofen ein Gesamtbudget in Höhe von rd. **50.200 €**.

Für die nachfolgenden Maßnahmen wurde fristgerecht eine Förderung aus dem RZN beantragt, die Bewilligung liegt zwischenzeitlich vor.

Maßnahme	Gesamtkosten €	Zuwendung		Gemeindeanteil €
		RZN €	LEADER €	
Platz der Generationen; Kinder- und Jugendraum	38.600	14.400	24.200	0
Platz der Generationen; öffentliche Toilettenanlage	25.400	8.100	14.900	2.400
Platz der Generationen; Lade- und Reparatursäulen	15.700	4.800	8.400	2.500
DGH; Erneuerung Küchenausstattung und Elektrogeräte	30.000	22.900	0	7.100
Summe	109.700	50.200	47.500	12.000

Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 5 umfasst folgende Leistungen:

Schlüsselzuweisungen
 Grundsteuer A
 Grundsteuer B
 Gewerbesteuer
 Hundesteuer
 Gemeindeanteil Einkommensteuer
 Gemeindeanteil Umsatzsteuer
 Zinsen und ähnliche Erträge
 Kreisumlage
 Verbandsgemeindeumlage
 Fond Deutsche Einheit
 Gewerbesteuerumlage
 Zinsen und ähnlichen Aufwendungen

Leistung 611101 – Kreisumlage

Die Kreisumlage bleibt im Haushaltsjahr 2026 unverändert mit 48 v.H.

Durch die höhere Steuerkraft im Vorjahr (Mehreinnahmen Gewerbesteuer) muss die Ortsgemeinde mit Mehrausgaben von insgesamt 22.800 € rechnen.

Leistung 611102 – Verbandsgemeindeumlage

Der Verbandsgemeindeumlagesatz bleibt unverändert bei 31 v.H.

Allerdings muss die Ortsgemeinde auch hier, bedingt durch die höhere Steuerkraft im Vorjahr, mit Mehrausgaben in Höhe von 12.950 € rechnen.

Leistung 611104 – Schlüsselzuweisung A

Die Schlüsselzuweisung A wird den Ortsgemeinden zum Ausgleich von Steuerschwankungen gewährt.

Das heißt, bei einer hohen Steuerkraft der Gemeinde werden die Zuweisungen aus der Schlüsselzuweisung A entsprechend geringer und umgekehrt. Die Zahlung von Schlüsselzuweisung A entfällt, wenn die Steuerkraft pro Einwohner über der landesdurchschnittlichen Steuerkraft pro Einwohner liegt.

Bedingt durch die hohen Einnahmen bei der Gewerbesteuer liegt die Steuerkraft pro Einwohner über dem Landesdurchschnitt. Die Ortsgemeinde erhält im Haushaltsjahr 2026 (und Folgejahre) nach der derzeitigen Berechnung somit keine Leistungen aus der Schlüsselzuweisung A.

Leistung 611120 – Schlüsselzuweisung B

Die bisher in der Berechnung der Schlüsselzuweisung B enthaltenen Nebenansätze für Stationierungstreitkräfte und zentrale Orte werden jetzt als allgemeine Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte gewährt.

Neue Berechnungsgrundlage für die Schlüsselzuweisung B ist u.a. ein Ansatz für Kindertagesbetreuung. Den kommunalen Gebietskörperschaften wird ein Ansatz zum Ausgleich der Kosten von Tageseinrichtungen im Sinne des Landesgesetzes über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtung gewährt.

Die Gemeinde kann hier Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung B in Höhe von 9.300 €/jährlich erwarten.

Leistung 611130 – Zuwendung Stationierungsgemeinden/zentrale Orte

Die Zuweisung erfolgt zum Ausgleich besonderer Belastungen aufgrund der Funktion als Stationierungsgemeinde oder als zentraler Ort.

Die Zuweisung erfolgt nach den von den zuständigen Wohnungsämtern der ausländischen Stationierungstreitkräfte erfassten nicht kasernierten Soldaten, Zivilangehörigen und Familienangehörigen der ausländischen Stationierungstreitkräfte, soweit diese nicht den deutschen Meldevorschriften unterliegen.

Die Ortsgemeinde kann hier mit Einnahmen in Höhe von 2.080 €/jährlich rechnen.

Leistung 611107 – Grundsteuer B

Im Zuge der Grundsteuerreform erfolgte für sämtliche Grundstücke eine Neubewertung des Grundsteuerwertes durch das Finanzamt. Bei der Ortsgemeinde Kähofen erhöhen sich hierdurch die Einnahmen aus der Grundsteuer B von bisher 70.000 € um 13.000 € auf 83.000 € jährlich.

Leistung 611110 – Einkommensteueranteile/Ausgleichsleistungen

Leistung 611111 – Umsatzsteueranteile

Nach der aktuellen Steuerschätzung werden bei den vorgenannten Leistungen Mehreinnahmen in Höhe von insgesamt 11.450 € erwartet.

Kurzübersicht
Haushaltsansätze Finanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025 - 2029

Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	Haushaltsansätze					
		2025	2026	mehr / weniger	2027	2028	2029
Verwaltungssteuerung							
AUSZAHLUNGEN							
111101	764100	Versicherungsbeiträge	3.600	3.600		3.600	3.600
111101	764200	Mitgliedsbeiträge	600	600		600	600
111101	769200	Verfügungsmittel	200	200		200	200
111101	769300	Repräsentationen	600	600		600	600
111101		Personalauszahlungen	14.100	13.450		13.840	14.070
111101		Versorgungsauszahlungen	5.470	5.660		5.830	5.830
			24.570	24.110	-460	24.670	24.900
EINZAHLUNGEN							
111101			0	0	0	0	0
		Saldo Ein- und Auszahlungen	-24.570	-24.110	-460	-24.790	-24.900
Gremien							
AUSZAHLUNGEN							
111401	501400	Aufwandsentschädigung/Sitzungsgelder	300	300	0	300	300
EINZAHLUNGEN							
111401			0	0	0	0	0
		Saldo Ein- und Auszahlungen	-300	-300	0	-300	-300
Liegenschaften							
AUSZAHLUNGEN							
114201	723210	Bewirtschaftungskosten	600	600		600	600
114201	764100	Versicherungsbeiträge	200	300		300	300
			800	900	100	900	900
EINZAHLUNGEN							
114201	631900	Gebühren Vorkaufsrecht	100	100		100	100
114201	641200	Mieten / Pachten / Erbbauzinsen	0	0	0	0	0
114201	641220	Grundstückspachten	3.110	3.110		3.110	3.110
114201	642430	Entschädigung Wertstoffcontainer	700	700		700	700
			3.910	3.910	0	3.910	3.910
		Saldo Ein- und Auszahlungen	3.110	3.010	-100	3.010	3.010

Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	Haushaltsansätze					
		2025	2026	mehr / weniger	2027	2028	2029
Kindergarten							
AUSZAHLUNGEN							
365101	725440 Zweckverbandsumlage	59.670	65.630	5.960	69.910	72.370	72.750
EINZAHLUNGEN							
365101		0	0	0	0	0	0
Saldo Ein- und Auszahlungen		-59.670	-65.630	5.960	-69.910	-72.370	-72.750
allgemeine Sportförderung							
AUSZAHLUNGEN							
421101	741590 Zuwendungen an Vereine	300	300		300	300	300
EINZAHLUNGEN							
421101		0	0	0	0	0	0
Saldo Ein- und Auszahlungen		-300	-300	0	-300	-300	-300
Quartierskonzept							
AUSZAHLUNGEN							
511301	762560 Erstellung Quartierskonzept	0	0	0	0	0	0
EINZAHLUNGEN							
511301	614450 Zuwendung Land (KfW)	0	0	0	0	0	0
Saldo Ein- und Auszahlungen		0	0	0	0	0	0
Verkehrsanlagen (allgemein)							
AUSZAHLUNGEN							
541201	723380 Unterhaltung Straßen	25.000	50.000		4.000	4.000	4.000
541201	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
		25.000	50.000	25.000	4.000	4.000	4.000
EINZAHLUNGEN							
541201		0	0	0	0	0	0
Saldo Ein- und Auszahlungen		-25.000	-50.000	25.000	-4.000	-4.000	-4.000

Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	Haushaltsansätze			
		2025	2026	mehr / weniger	2027 2028 2029

Straßenbeleuchtung

AUSZAHLUNGEN									
541202	722200		9.400	9.400	0	9.400	9.400	9.400	9.400
EINZAHLUNGEN									
541203	662500	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Saldo Ein- und Auszahlungen	10.600	10.600	0	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600

Straßenreinigung / Winterdienst

AUSZAHLUNGEN									
541204	725310	Winterdienst	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
EINZAHLUNGEN									
541204			0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Ein- und Auszahlungen		-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Oberflächenentwässerung

AUSZAHLUNGEN									
541205	723381	Oberflächenentwässerung	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000
EINZAHLUNGEN									
541205			0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Ein- und Auszahlungen		-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

öffentliche Grünflächen

AUSZAHLUNGEN									
551101	723110	Unterhaltungskosten	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
551101	723800	Ausstattungsgegenstände (GWG)	100	100	100	100	100	100	100
551101		Personalauszahlungen	9.290	9.750	10.050	10.050	10.160	10.250	10.250
			10.990	11.850	860	12.150	12.260	12.350	12.350

EINZAHLUNGEN

551101	614430	Zuwendung Land	500	0	0	0	0	0	0
551101	642420	Lohnkostenzuschuss	0	0	0	0	0	0	0
			500	0	-500	0	0	0	0
	Saldo Ein- und Auszahlungen		-10.490	-11.850	-1.360	-12.150	-12.260	-12.350	-12.350

Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	Haushaltsansätze					
		2025	2026	mehr / weniger	2027	2028	2029
sonstige Erholungseinrichtung (Platz der Generationen)							
AUSZAHLUNGEN							
551201	722200	100	100		100	100	100
551201	723100	1.500	2.500		2.500	2.500	2.500
551201		0	0		0	0	0
	Personalauszahlungen	1.600	2.600	1.000	2.600	2.600	2.600
EINZAHLUNGEN							
551201		0	0	0	0	0	0
	Saldo Ein- und Auszahlungen	-1.600	-2.600	1.000	-2.600	-2.600	-2.600

Friedhofs- und Bestattungswesen							
AUSZAHLUNGEN							
553101	722100	150	150		150	150	150
553101	722200	200	200		200	200	200
553101	723100	700	700		700	700	700
553101	723800	200	200		200	200	200
553101	725510	2.640	2.640		2.640	2.640	2.640
553101	764100	200	200		200	200	200
553101		470	470		480	480	480
	Saldo Ein- und Auszahlungen	4.560	4.560	0	4.570	4.570	4.570

EINZAHLUNGEN							
553101	632240	4.620	4.620		4.620	4.620	4.620
553101	632240	5.250	5.250		5.250	5.250	5.250
	Saldo Ein- und Auszahlungen	9.870	9.870	0	9.870	9.870	9.870
	Saldo Ein- und Auszahlungen	5.310	5.310	0	5.300	5.300	5.300

Forstwirtschaft							
AUSZAHLUNGEN							
555101	723210	15.340	18.860		18.860	18.860	18.860
555101	725420	8.200	7.000		7.000	7.000	7.000
555101	725510	35.600	40.650		40.650	40.650	40.650
555101		0	0		0	0	0
555101		0	0		0	0	0
	Saldo Ein- und Auszahlungen	59.140	66.510	7.370	66.510	66.510	66.510

Haushaltsstelle		Leistung / Produkt	Haushaltsansätze					
			2025	2026	mehr / weniger	2027	2028	2029
EINZAHLUNGEN								
555101	641100	Hauptnutzung	61.680	56.190	-5.490	56.190	56.190	56.190
555101	614420	Zuw. Klimaangepasstes Waldmanagement	0	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
			61.680	68.290	6.610	68.290	68.290	68.290
Saldo Ein- und Auszahlungen			2.540	1.780	-760	1.780	1.780	1.780

Wirtschaftswege

AUSZAHLUNGEN							
555901	723380 Unterhaltungskosten	3.800	3.800		3.800	3.800	3.800
555901	Personalauszahlungen	0	0		0	0	0
555901	Versorgungsauszahlungen	0	0		0	0	0
		3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
EINZAHLUNGEN							
555901	Jagdpacht	0	0		0	0	0
555901	Feldwegebeiträge	3.800	3.800		3.800	3.800	3.800
		3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
	Saldo Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0

Dorfgemeinschaftshaus

AUSZAHLUNGEN							
573201	722100 Wasser / Abwasser	1.350	1.400		1.450	1.450	1.500
573201	Stromkosten	2.800	3.000		3.200	3.400	3.600
573201	Auszahlungen für Heizöl	10.100	10.300		10.500	10.700	10.900
573201	Auszahlungen für Müll u. Sonstiges	300	300		300	300	300
573201							
573201	Unterhaltung Grundstück / Gebäude	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
573201	Ausstattungsgegenstände (GWG)	500	500		500	500	500
573201	Versicherungsbeiträge	1.100	2.800		2.800	2.800	2.800
573201	Personalauszahlungen	0	0		0	0	0
		18.550	20.700	2.150	21.150	21.550	22.000
EINZAHLUNGEN							
573201	641210 Miete Förderverein	10.000	4.000		9.600	9.600	9.600
573201	642430 Nutzungsentschädigung FWV-Räume	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
		15.000	9.000	-6.000	14.600	14.600	14.600
	Saldo Ein- und Auszahlungen	-3.550	-11.700	8.150	-6.550	-6.950	-7.400

Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	Haushaltsansätze			
		2025	2026	mehr / weniger	2027 2028 2029

Teilhaushalt 5 - Allgemeine Finanzwirtschaft

AUSZAHLUNGEN									
611101	744210	Kreisumlage	347.040	369.840	22.800	370.840	373.340	374.840	
611102	744230	VG-Umlage	225.900	238.850	12.950	239.850	242.350	243.850	
611103	744110	Fonds Deutsche Einheit	0	0	0	0	0	0	
611113	743100	Gewerbesteuerumlage	1.920	1.920	0	1.920	1.920	1.920	
			574.860	610.610	35.750	612.610	617.610	620.610	

AUSZAHLUNGEN									
612102	775110	Zinsen - Investitionskredite	0	0		0	0	0	
612102	775150	Zinsen - Liquiditätskredite	0	0		0	0	0	
612103	792510	Tilgung - Investitionskredite	0	0		0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	

EINZAHLUNGEN									
611104	611110	Schlüsselzuweisung A	19.150	0	-19.150	0	0	0	
611104	611120	Schlüsselzuweisung B	9.600	9.300	-300	9.300	9.300	9.300	
611104	611130	Zuw. Stationierungsgemeinden/zentrale Orte	1.930	2.080	150	2.080	2.080	2.080	
611106	601100	Grundsteuer A	9.100	9.100	0	9.100	9.100	9.100	
611107	601200	Grundsteuer B	70.000	83.000	13.000	83.000	83.000	83.000	
611108	601310	Gewerbesteuer	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	
611109	603300	Hundesteuer	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	
611110	602100	Einkommensteueranteile	514.250	524.540	10.290	546.020	558.450	583.740	
611110	605210	Ausgleichsleistungen	53.970	54.190	220	55.460	57.160	58.650	
611111	602200	Umsatzsteueranteile	5.240	6.180	940	7.610	8.390	7.340	
			705.740	710.890	5.150	735.070	749.980	775.710	
			130.880	100.280	-30.600	122.460	132.370	155.100	
		Saldo Ein- und Auszahlungen							

Haushaltsansätze						
Haushaltsstelle	Leistung / Produkt	2025	2026	mehr / weniger	2027	2028
						2029

GESAMT - Finanzhaushalt

AUSZAHLUNGEN	Insgesamt	811.540	889.270	84.340	850.870	858.960	862.990
EINZAHLUNGEN	Insgesamt	820.500	825.760	5.260	855.540	870.450	896.180
SALDO Ein- und Auszahlungen - INSGESAMT		8.960	-63.510	-72.470	4.670	11.490	33.190

Entnahme Zahlungsmittelbestand

63.510

Überschuss / Fehlbetrag	0
--------------------------------	----------

nachrichtlich

Personalauszahlungen (incl. Gremien)	Insgesamt	24.160	23.970	-190	24.670	24.900	25.100
Lohnkostenzuschuss		0	0	0	0	0	0
Versorgungsauszahlungen	Insgesamt	5.470	5.660	190	5.830	5.830	5.830
GESAMT		29.630	29.630	0	30.500	30.730	30.930

Investitionsplan

Ortsgemeinde Käshofen Investitionsplan

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsjahre						
		GESAMT €	Vorjahre €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	sp. Jahre €
573201-096000-5732012-18	Dorfgemeinschaftshaus; Brandschutzauflagen Zuwendung Land (I-Stock) - bewilligt -	197.000	0	197.000	0	0	0	0
573201-233100-5732012-10		-60.000	0	-60.000	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	137.000	0	137.000	0	0	0	0
541206-096000-5412005-18	Bushaltestelle; barrierefreier Ausbau Zuwendung Land	34.100	0	34.100	0	0	0	0
541206-233100-5412005-10		-27.000	0	-27.000	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	7.100	0	7.100	0	0	0	0
551201-096000-5512006-16	Platz der Generationen; Kinder und Jugendraum Zuwendung RZN Zuwendung LEADER	38.600	0	38.600	0	0	0	0
551201-233100-5512006-10		-14.400	0	-14.400	0	0	0	0
551201-233100-5512006-8		-24.200	0	-24.200	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
551201-096000-5512007-18	Platz der Generationen; öffentliche Toilettenanlage Zuwendung RZN Zuwendung LEADER	25.400	0	25.400	0	0	0	0
551201-233100-5512007-10		-8.100	0	-8.100	0	0	0	0
551201-233100-5512007-8		-14.900	0	-14.900	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	2.400	0	2.400	0	0	0	0
551201-096000-5512008-18	Platz der Generationen; Lade- und Reparatursäulen Zuwendung RZN Zuwendung LEADER	15.700	0	15.700	0	0	0	0
551201-233100-5512008-10		-4.800	0	-4.800	0	0	0	0
551201-233100-5512008-8		-8.400	0	-8.400	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	2.500	0	2.500	0	0	0	0
551201-096000-5512009-18	Platz der Generationen; Beschattung, Anschaffung Bänke/Tische Zuwendung LEADER	9.300	0	9.300	0	0	0	0
551201-233100-5512009-8		-6.500	0	-6.500	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	2.800	0	2.800	0	0	0	0
573201-096000-5732013-18	DGH; Erneuerung Küchenausstattung und Elektrogeräte Zuwendung RZN	30.000	0	30.000	0	0	0	0
573201-233100-5732013-10		-22.900	0	-22.900	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen	7.100	0	7.100	0	0	0	0

Auszahlungen - Insgesamt

350.100

0

350.100

0

0

Einzahlungen - Insgesamt

-191.200

0

-191.200

0

0

Saldo Aus- und Einzahlungen - Insgesamt	158.900	0	158.900	0	0	0	0
--	----------------	----------	----------------	----------	----------	----------	----------

Finanzierung:

Überschuss Finanzhaushalt / Entnahme Zahlungsmittelbestand	158.900		158.900	0	0	0	0
KREDITAUFNAHME	0	0	0	0	0	0	0
SUMME	158.900	0	158.900	0	0	0	0

Gesamtübersicht

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	819.316,81	675.060,00	699.420,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78.905,11	77.180,00	68.750,00	68.710,00	68.380,00	61.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.646,70	78.210,00	70.370,00	70.310,00	68.770,00	65.840,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.238,04	74.790,00	63.300,00	68.900,00	68.900,00	68.900,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.182,02	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	17.333,07	21.380,00	21.420,00	21.460,00	21.480,00	21.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.062.621,75	932.320,00	928.960,00	958.770,00	971.830,00	987.270,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.344,69	29.630,00	29.630,00	30.500,00	30.730,00	30.930,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.019,43	200.250,00	240.430,00	199.160,00	202.020,00	202.850,00
E11	Abschreibungen	151.880,35	150.960,00	142.410,00	142.320,00	136.870,00	116.110,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	575.984,21	575.160,00	610.910,00	612.910,00	617.910,00	620.910,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48.802,77	6.500,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	916.031,45	962.500,00	1.031.680,00	993.190,00	995.830,00	979.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	146.590,30	- 30.180,00	- 102.720,00	- 34.420,00	- 24.000,00	8.170,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	435,14					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	435,14					
E20	Ordentliches Ergebnis	147.025,44	- 30.180,00	- 102.720,00	- 34.420,00	- 24.000,00	8.170,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	147.025,44	- 30.180,00	- 102.720,00	- 34.420,00	- 24.000,00	8.170,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	819.784,73	675.060,00	699.510,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.504,00	31.180,00	23.480,00	23.480,00	23.480,00	23.480,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.381,00	13.770,00	13.770,00	13.770,00	13.770,00	13.770,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.064,38	74.790,00	63.300,00	68.900,00	68.900,00	68.900,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.347,57	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	17.288,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	957.370,41	820.500,00	825.760,00	855.540,00	870.450,00	896.180,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	42.357,38	29.630,00	29.630,00	30.500,00	30.730,00	30.930,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.952,18	200.250,00	240.430,00	199.160,00	202.020,00	202.850,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	578.529,05	575.160,00	610.910,00	612.910,00	617.910,00	620.910,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	48.802,77	6.500,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	767.641,38	811.540,00	889.270,00	850.870,00	858.960,00	862.990,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	189.729,03	8.960,00	- 63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	435,14					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	435,14					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.164,17	8.960,00	- 63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	190.164,17	8.960,00	- 63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.570,40		191.200,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	50,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kähshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Kähshofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.620,40		191.200,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.394,69		350.100,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.394,69		350.100,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.774,29		- 158.900,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>185.389,88</u>	<u>8.960,00</u>	<u>- 222.410,00</u>	<u>4.670,00</u>	<u>11.490,00</u>	<u>33.190,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			222.410,00			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	184.515,33	8.960,00		4.670,00	11.490,00	33.190,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 185.389,88	- 8.960,00	222.410,00	- 4.670,00	- 11.490,00	- 33.190,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 185.389,88</u>	<u>- 8.960,00</u>	<u>222.410,00</u>	<u>- 4.670,00</u>	<u>- 11.490,00</u>	<u>- 33.190,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 874,55					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 186.264,43</u>	<u>- 8.960,00</u>	<u>222.410,00</u>	<u>- 4.670,00</u>	<u>- 11.490,00</u>	<u>- 33.190,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	184.515,33	8.960,00	- 222.410,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	190.164,17	8.960,00	- 63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1111	Verwaltungssteuerung	-	111101	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	1113	Öffentlichkeitsarbeit	-	111301	Öffentlichkeitsarbeit	Funktionsaufgabe
3.	1114	Gremien	-	111401	Gremien	Pflichtaufgabe
4.	1142	Liegenschaften	-	114201	Liegenschaften	Funktionsaufgabe
5.	1143	Bauhof	-	114302	Fahrzeuge	
6.	1146	Versicherungen	-	114601	Versicherungen	
7.	1211	Wahlen	-	121101	Wahlen	Pflichtaufgabe
8.	2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	281101	Kulturveranstaltungen	Freiwillige Aufgabe
9.	2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	281102	Seniorenveranstaltungen	Freiwillige Aufgabe
10.	4211	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	-	421101	Allgemeine Sportförderung	Freiwillige Aufgabe
11.	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	-	424102	sonstige Sporteinrichtungen	Freiwillige Aufgabe
12.	5221	Mietwohngebäude	-	522101	Mietwohngebäude	Freiwillige Aufgabe
13.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-	551101	Öffentliche Grünflächen	Freiwillige Aufgabe
14.	5751	Tourismusförderung	-	575101	Tourismusförderung	Freiwillige Aufgabe

Ergebnishaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	90,00	590,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.915,34	3.110,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.199,38	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.444,34	1.380,00	1.420,00	1.460,00	1.480,00	1.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.800,89	5.880,00	5.420,00	5.460,00	5.480,00	5.500,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.019,88	29.160,00	29.160,00	30.020,00	30.250,00	30.450,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.143,38	2.300,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E11	Abschreibungen	2.279,52	1.950,00	1.880,00	1.880,00	1.370,00	1.270,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.710,58	5.200,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.153,36	38.910,00	39.340,00	40.200,00	39.920,00	40.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.352,47	- 33.030,00	- 33.920,00	- 34.740,00	- 34.440,00	- 34.520,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 31.352,47	- 33.030,00	- 33.920,00	- 34.740,00	- 34.440,00	- 34.520,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 31.352,47	- 33.030,00	- 33.920,00	- 34.740,00	- 34.440,00	- 34.520,00

Finanzhaushalt Kähshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Kähshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		500,00				
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 10.344,66	3.110,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.364,93	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.400,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.572,10	4.410,00	3.910,00	3.910,00	3.910,00	3.910,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	38.032,57	29.160,00	29.160,00	30.020,00	30.250,00	30.450,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.141,13	2.300,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.710,58	5.200,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.884,28	36.960,00	37.460,00	38.320,00	38.550,00	38.750,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 37.312,18	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.312,18	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.312,18	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	50,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	24,73					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24,73					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25,27					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 37.286,91	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 37.312,18	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 37.286,91	- 32.550,00	- 33.550,00	- 34.410,00	- 34.640,00	- 34.840,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	Verwaltungssteuerung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111101

Grundzahlen:

01	Aufwand
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner
----	----------------------

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	2.400,00	1.380,00	1.420,00	1.460,00	1.480,00	1.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.400,00	1.380,00	1.420,00	1.460,00	1.480,00	1.500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.660,16	19.570,00	19.110,00	19.670,00	19.790,00	19.900,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.395,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.055,50	24.570,00	24.110,00	24.670,00	24.790,00	24.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.655,50	- 23.190,00	- 22.690,00	- 23.210,00	- 23.310,00	- 23.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.655,50	- 23.190,00	- 22.690,00	- 23.210,00	- 23.310,00	- 23.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 21.655,50	- 23.190,00	- 22.690,00	- 23.210,00	- 23.310,00	- 23.400,00

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	2.400,00					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.400,00					
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.642,05	19.570,00	19.110,00	19.670,00	19.790,00	19.900,00
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.395,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.037,39	24.570,00	24.110,00	24.670,00	24.790,00	24.900,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00
F90 Kontrolle F34 F40 ~ 0,00	- 21.637,39	- 24.570,00	- 24.110,00	- 24.670,00	- 24.790,00	- 24.900,00

Stellenplan 111101 Verwaltungssteuerung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Auswertung Grundzahlen 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	24.055,50	24.570,00	24.110,00	24.670,00	24.790,00	24.900,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693

Auswertung Kennzahlen 111101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	34,71	35,45	34,79	35,60	35,77	35,93

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111401

Grundzahlen:

01	Aufwand	
02	Einwohner	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
----	----------------------	--

Ergebnishaushalt 111401 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	130,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	130,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 130,90	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 130,90	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 130,90</u>	<u>- 300,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>- 300,00</u>	<u>- 300,00</u>

Finanzhaushalt 111401 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	161,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	161,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00

Finanzhaushalt 111401 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
F90 Kontrolle F34 : F40 = 0,00	- 161,70	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00

Auswertung Grundzahlen 111401 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	130,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693

Auswertung Kennzahlen 111401 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	0,19	0,43	0,43	0,43	0,43	0,43

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551101	Öffentliche Grünflächen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnishaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500,00				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.524,38					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.524,38	500,00				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.228,82	9.290,00	9.750,00	10.050,00	10.160,00	10.250,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.720,38	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E11 Abschreibungen	402,00	70,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.351,20	11.060,00	11.850,00	12.150,00	12.260,00	12.350,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.826,82	- 10.560,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.826,82	- 10.560,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.826,82	- 10.560,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00

Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		500,00				
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.689,93					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.689,93	500,00				
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.228,82	9.290,00	9.750,00	10.050,00	10.160,00	10.250,00
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.720,38	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.949,20	10.990,00	11.850,00	12.150,00	12.260,00	12.350,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00

Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00
F90 Kontrolle F34: F40 = 0,00	- 4.259,27	- 10.490,00	- 11.850,00	- 12.150,00	- 12.260,00	- 12.350,00

Stellenplan 551101 Öffentliche Grünflächen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilhaushalt 2

Kinder und Jugend

Teilhaushalt: 2
Kinder und Jugend

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	3622	Kinder- und Jugenderholung	-	362201	Kinder- und Jugenderholung	Freiwillige Aufgabe
2.	3651	Kindergarten (kommunaler Träger)	-	365101	Kindergarten (kommunaler Träger)	Pflichtaufgabe
3.	3655	Kindergarten (kirchlicher Träger)	-	365501	Kindergarten (kirchlicher Träger)	Pflichtaufgabe
4.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	366101	öffentliche Spielplätze	Freiwillige Aufgabe
5.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	366102	Jugendraum	Freiwillige Aufgabe

Ergebnishaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Kinder und Jugend

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 59.670,00</u>	<u>- 65.630,00</u>	<u>- 69.910,00</u>	<u>- 72.370,00</u>	<u>- 72.750,00</u>

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Kinder und Jugend

Hfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
F11	nicht besetzt						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 59.670,00</u>	<u>- 65.630,00</u>	<u>- 69.910,00</u>	<u>- 72.370,00</u>	<u>- 72.750,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Finanzhaushalt Kähshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Kähshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Kinder und Jugend

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Kindergarten (kommunaler Träger)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern.
Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen.

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kindergartenkinder, Eltern und Mitarbeiter

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
365101 Kindergarten (kommunaler Träger)	

Ergebnishaushalt 3651 Kindergarten (kommunaler Träger):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 59.670,00</u>	<u>- 65.630,00</u>	<u>- 69.910,00</u>	<u>- 72.370,00</u>	<u>- 72.750,00</u>

Finanzhaushalt 3651 Kindergarten (kommunaler Träger):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		59.670,00	65.630,00	69.910,00	72.370,00	72.750,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						

Finanzhaushalt 3651 Kindergarten (kommunaler Träger):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 59.670,00</u>	<u>- 65.630,00</u>	<u>- 69.910,00</u>	<u>- 72.370,00</u>	<u>- 72.750,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 59.670,00	- 65.630,00	- 69.910,00	- 72.370,00	- 72.750,00

Teilhaushalt 3

Kommunale Einrichtungen

Teilhaushalt: 3
Kommunale Einrichtungen

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	2721	Büchereien	-	272101	Büchereien	Freiwillige Aufgabe
2.	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	-	551201	sonstige Erholungseinrichtungen	Freiwillige Aufgabe
3.	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	-	553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
4.	5551	Kommunale Forstwirtschaft	-	555101	Forstwirtschaft	Funktionsaufgabe
5.	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-	573101	kommunale Einrichtung allgemein	Freiwillige Aufgabe
6.	5732	Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW	-	573201	Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW	Freiwillige Aufgabe

Ergebnishaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Kommunale Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.096,24	15.710,00	27.620,00	27.600,00	27.570,00	21.430,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.941,03	12.660,00	12.330,00	12.320,00	12.280,00	12.270,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.322,70	71.680,00	60.190,00	65.790,00	65.790,00	65.790,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.982,64	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	500,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.842,61	105.050,00	105.140,00	110.710,00	110.640,00	104.490,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.113,93	470,00	470,00	480,00	480,00	480,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.246,19	82.080,00	90.900,00	91.350,00	91.750,00	92.200,00
E11	Abschreibungen	41.742,93	41.240,00	41.400,00	41.380,00	38.290,00	22.530,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.108,19	1.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.211,24	125.090,00	135.770,00	136.210,00	133.520,00	118.210,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.368,63	- 20.040,00	- 30.630,00	- 25.500,00	- 22.880,00	- 13.720,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.368,63	- 20.040,00	- 30.630,00	- 25.500,00	- 22.880,00	- 13.720,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.368,63	- 20.040,00	- 30.630,00	- 25.500,00	- 22.880,00	- 13.720,00

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Kommunale Einrichtungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.469,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.409,04	71.680,00	60.190,00	65.790,00	65.790,00	65.790,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.982,64	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	500,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	77.360,68	86.550,00	87.160,00	92.760,00	92.760,00	92.760,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.113,93	470,00	470,00	480,00	480,00	480,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.181,19	82.080,00	90.900,00	91.350,00	91.750,00	92.200,00
F11	nicht besetzt						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.108,19	1.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.403,31	83.850,00	94.370,00	94.830,00	95.230,00	95.680,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.957,37	2.700,00	- 7.210,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.957,37	2.700,00	- 7.210,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.957,37	2.700,00	- 7.210,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.570,40		164.200,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.570,40		164.200,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.368,74		316.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.368,74		316.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.798,34		- 151.800,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.159,03	2.700,00	- 159.010,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Kommunale Einrichtungen

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 874,55					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 874,55					
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 874,55					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 1.749,10					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.957,37	2.700,00	- 7.210,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	3.284,48	2.700,00	- 159.010,00	- 2.070,00	- 2.470,00	- 2.920,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)

Art der Aufgabe : Freiwillige Aufgabe

Produktart : extern

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

Platz der Generationen am ehemaligen Dorfbrunnen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger und Einwohner

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
551201 sonstige Erholungseinrichtungen	

Ergebnishaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.380,00	8.220,00	8.100,00	8.080,00	8.080,00	2.010,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.380,00	8.220,00	8.100,00	8.080,00	8.080,00	2.010,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.006,28					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,82	1.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E11 Abschreibungen	19.691,00	19.530,00	19.800,00	19.780,00	19.780,00	5.170,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.028,10	21.130,00	22.400,00	22.380,00	22.380,00	7.770,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.648,10	- 12.910,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 5.760,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.648,10	- 12.910,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 5.760,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.648,10	- 12.910,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 14.300,00	- 5.760,00

Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.006,28					

Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,82	1.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.337,10	1.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.337,10	- 1.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.337,10	- 1.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.337,10	- 1.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00		81.300,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00		81.300,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			89.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			89.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00		- 7.700,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 837,10	- 1.600,00	- 10.300,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	- 2.337,10	- 1.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00
F90 Kontrolle F34 - F40 = 0,00	- 837,10	- 1.600,00	- 10.300,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.600,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	2026 / 2027

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Ortsbürgermeisterin ()

Verbale Beschreibung

Betreuung der kommunalen Friedhöfe.
Verwaltung der Friedhofsbelegung.

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger, Behörden, Unternehmen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Ergebnishaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.586,73	2.360,00	2.290,00	2.290,00	2.280,00	2.210,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.941,03	12.660,00	12.330,00	12.320,00	12.280,00	12.270,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.527,76	15.020,00	14.620,00	14.610,00	14.560,00	14.480,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.685,98	470,00	470,00	480,00	480,00	480,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.694,21	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00
E11 Abschreibungen	5.368,76	5.030,00	4.920,00	4.920,00	4.890,00	4.210,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	389,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.138,55	9.590,00	9.480,00	9.490,00	9.460,00	8.780,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 610,79	5.430,00	5.140,00	5.120,00	5.100,00	5.700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 610,79	5.430,00	5.140,00	5.120,00	5.100,00	5.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 610,79	5.430,00	5.140,00	5.120,00	5.100,00	5.700,00

Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.469,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.469,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00	9.870,00
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.685,98	470,00	470,00	480,00	480,00	480,00
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.646,21	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	389,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.721,79	4.560,00	4.560,00	4.570,00	4.570,00	4.570,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.252,79	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.252,79	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.252,79	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	470,40					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	470,40					

Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470,40					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.782,39	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.252,79	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.782,39	5.310,00	5.310,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

 Bewirtschaftung der Gemeindewälder.
 Holzverkauf in Zusammenarbeit mit dem Forstamt.

Auftraggeber

Land, Kommune

Auftragsgrundlage

Gesetzte, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger, Jagdgenossen, Jagdpächter

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
555101 Forstwirtschaft	

Ergebnishaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.722,70	61.680,00	56.190,00	56.190,00	56.190,00	56.190,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.722,70	61.680,00	68.290,00	68.290,00	68.290,00	68.290,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.615,05	59.140,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.615,05	59.140,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.107,65	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.107,65	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.107,65</u>	<u>2.540,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>

Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.209,04	61.680,00	56.190,00	56.190,00	56.190,00	56.190,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	48.209,04	61.680,00	68.290,00	68.290,00	68.290,00	68.290,00
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.615,05	59.140,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37.615,05	59.140,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00	66.510,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.593,99	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.593,99	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.593,99	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	33,67					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33,67					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33,67					
F34 <u>Finanzmitteliüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>10.560,32</u>	<u>2.540,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>	<u>1.780,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 874,55					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 874,55</u>					
F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.043,84					
F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.918,39					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 874,55					
F42 <u>Verwendung Finanzmitteliüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 1.749,10</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	10.593,99	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	9.685,77	2.540,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW	2026 / 2027

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen.

Auftraggeber

Bund, Land, Kommune

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner, Nutzer, Besucher, Vereine, Aussteller, Betreiber

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
573201 Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW	

Ergebnishaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.129,51	5.130,00	5.130,00	5.130,00	5.110,00	5.110,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.600,00	10.000,00	4.000,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.982,64	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	500,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.212,15	20.130,00	14.130,00	19.730,00	19.710,00	19.710,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	421,67					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.606,11	17.450,00	17.900,00	18.350,00	18.750,00	19.200,00
E11 Abschreibungen	16.683,17	16.680,00	16.680,00	16.680,00	13.620,00	13.150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.718,59	1.100,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.429,54	35.230,00	37.380,00	37.830,00	35.170,00	35.150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.217,39	- 15.100,00	- 23.250,00	- 18.100,00	- 15.460,00	- 15.440,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.217,39	- 15.100,00	- 23.250,00	- 18.100,00	- 15.460,00	- 15.440,00

Ergebnishaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.217,39	- 15.100,00	- 23.250,00	- 18.100,00	- 15.460,00	- 15.440,00

Finanzhaushalt 5732 Dorfgemeinschaftshaus, Bürgerhaus, MZW:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.200,00	10.000,00	4.000,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.982,64	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	500,00					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.682,64	15.000,00	9.000,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	421,67					
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.589,11	17.450,00	17.900,00	18.350,00	18.750,00	19.200,00
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.718,59	1.100,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.729,37	18.550,00	20.700,00	21.150,00	21.550,00	22.000,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.953,27	- 3.550,00	- 11.700,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.953,27	- 3.550,00	- 11.700,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.953,27	- 3.550,00	- 11.700,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.600,00		82.900,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.600,00		82.900,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	17.335,07		227.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.335,07		227.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.735,07		- 144.100,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.781,80	- 3.550,00	- 155.800,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.953,27	- 3.550,00	- 11.700,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.781,80	- 3.550,00	- 155.800,00	- 6.550,00	- 6.950,00	- 7.400,00

Teilhaushalt 4

**Bauen, Planen, Straßen,
Verkehr und Infrastruktur**

Teilhaushalt: 4
Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	5111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-	511101	Bebauungspläne	Pflichtaufgabe
2.	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	-	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung	Pflichtaufgabe
3.	5116	Bodenordnung	-	511601	Umlegungsverfahren	Pflichtaufgabe
4.	5412	Gemeindestraßen	-	541201	Verkehrsanlagen allgemein	Pflichtaufgabe
5.	5412	Gemeindestraßen	-	541202	Beleuchtung	Pflichtaufgabe
6.	5412	Gemeindestraßen	-	541203	Konzessionsabgabe	Pflichtaufgabe
7.	5412	Gemeindestraßen	-	541204	Straßenreinigung / Winterdienst	Pflichtaufgabe
8.	5412	Gemeindestraßen	-	541205	Oberflächentwässerung	Pflichtaufgabe
9.	5412	Gemeindestraßen	-	541206	ÖPNV-Anlagen und Ausstattung	Pflichtaufgabe
10.	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-	555901	Wirtschaftswege	Funktionsaufgabe

Ergebnishaushalt Kähshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Kähshofen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.214,87	30.200,00	29.660,00	29.640,00	29.340,00	28.100,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.553,84	65.450,00	57.940,00	57.890,00	56.390,00	53.470,00
E7	Sonstige laufende Erträge	14.388,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.157,44	115.650,00	107.600,00	107.530,00	105.730,00	101.570,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	210,88					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.629,86	56.200,00	81.200,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00
E11	Abschreibungen	107.857,90	107.770,00	99.130,00	99.060,00	97.210,00	92.310,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.984,00					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	181.682,64	163.970,00	180.330,00	134.260,00	132.410,00	127.510,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 71.525,20	- 48.320,00	- 72.730,00	- 26.730,00	- 26.680,00	- 25.940,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 71.525,20	- 48.320,00	- 72.730,00	- 26.730,00	- 26.680,00	- 25.940,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 71.525,20</u>	<u>- 48.320,00</u>	<u>- 72.730,00</u>	<u>- 26.730,00</u>	<u>- 26.680,00</u>	<u>- 25.940,00</u>

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.760,17	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.388,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.148,90	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	210,88					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.629,86	56.200,00	81.200,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00
F11	nicht besetzt						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	39.984,00					
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.824,74	56.200,00	81.200,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 55.675,84	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 55.675,84	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 55.675,84	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			27.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			27.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1,22		34.100,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,22		34.100,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1,22		- 7.100,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 55.677,06	- 32.400,00	- 64.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen, Planen, Straßen, Verkehr und Infrastruktur

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 55.675,84	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 55.677,06	- 32.400,00	- 64.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz.
Zuschüsse und Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen.

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner und Bürger, Kommunen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung	

Ergebnishaushalt 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39.984,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.984,00					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39.984,00					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 39.984,00					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 39.984,00</u>					

Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	39.984,00					
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.984,00					
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 39.984,00					

Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.984,00					
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.984,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 39.984,00					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 39.984,00					
F90 Kontrolle F34 : F40 = 0,00	- 39.984,00					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5412	Gemeindestraßen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Auftraggeber

Land, Kommune

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner und Bürger, Kommunen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
541201	Verkehrsanlagen allgemein
541202	Beleuchtung
541203	Konzessionsabgabe
541204	Straßenreinigung / Winterdienst
541205	Oberflächentwässerung
541206	ÖPNV-Anlagen und Ausstattung

Ergebnishaushalt 5412 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.362,87	18.350,00	17.810,00	17.790,00	17.700,00	16.460,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.839,65	49.800,00	42.290,00	42.240,00	40.950,00	38.030,00
E7 Sonstige laufende Erträge	14.388,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.591,25	88.150,00	80.100,00	80.030,00	78.650,00	74.490,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19,17					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.629,86	52.400,00	77.400,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00
E11 Abschreibungen	84.151,90	84.060,00	75.430,00	75.360,00	73.930,00	69.030,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117.800,93	136.460,00	152.830,00	106.760,00	105.330,00	100.430,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.209,68	- 48.310,00	- 72.730,00	- 26.730,00	- 26.680,00	- 25.940,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.209,68	- 48.310,00	- 72.730,00	- 26.730,00	- 26.680,00	- 25.940,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 35.209,68	- 48.310,00	- 72.730,00	- 26.730,00	- 26.680,00	- 25.940,00

Finanzhaushalt 5412 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	14.388,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.388,73	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	19,17					
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.629,86	52.400,00	77.400,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.649,03	52.400,00	77.400,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 19.260,30	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.260,30	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.260,30	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			27.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			27.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			34.100,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			34.100,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 7.100,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 19.260,30	- 32.400,00	- 64.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00

Finanzhaushalt 5412 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.260,30	- 32.400,00	- 57.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
F90 Kontrolle F34 + F40 = 0,00	- 19.260,30	- 32.400,00	- 64.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen.

Auftraggeber

Land, Kommune

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, Gemeindeordnung

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Grundstücksnutzer, Landwirte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
555901 Wirtschaftswege	

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.852,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00	11.640,00	11.640,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.714,19	15.650,00	15.650,00	15.650,00	15.440,00	15.440,00

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.566,19	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.080,00	27.080,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	191,71					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E11 Abschreibungen	23.706,00	23.710,00	23.700,00	23.700,00	23.280,00	23.280,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.897,71	27.510,00	27.500,00	27.500,00	27.080,00	27.080,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.668,48	- 10,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.668,48	- 10,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>3.668,48</u>	<u>- 10,00</u>				

Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.760,17	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.760,17	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	191,71					
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	191,71	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.568,46					
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.568,46					
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.568,46					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1,22					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,22					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1,22					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>3.567,24</u>					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.568,46					
F90 Kontrolle F34 - F40 = 0,00	<u>3.567,24</u>					

Teilhaushalt 5

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1162	Zahlungsabwicklung	-	116202	Zahlungsverkehr	
2.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611101	Kreisumlage	Pflichtaufgabe
3.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611102	Verbandsgemeindeumlage	Pflichtaufgabe
4.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611103	Fond Deutsche Einheit	Pflichtaufgabe
5.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611104	Schlüsselzuweisungen	Pflichtaufgabe
6.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611106	Grundsteuer A	Pflichtaufgabe
7.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611107	Grundsteuer B	Pflichtaufgabe
8.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611108	Gewerbsteuer	Pflichtaufgabe
9.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611109	Hundesteuer	Pflichtaufgabe
10.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611110	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	Pflichtaufgabe
11.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611111	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Pflichtaufgabe
12.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611112	Finanzausgleichsumlage	Pflichtaufgabe
13.	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	-	611113	Gewerbsteuerumlage	Pflichtaufgabe
14.	6113	Allgemeine Zuweisungen	-	611320	Sonstige allgemeine Zuweisungen	Pflichtaufgabe
15.	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	612101	Zinsen und ähnliche Erträge	Funktionsaufgabe
16.	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	612102	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Funktionsaufgabe
17.	6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	612103	Ein- / Auszahlungen für Kredite	Funktionsaufgabe

Ergebnishaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	819.316,81	675.060,00	699.420,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.504,00	30.680,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	851.820,81	705.740,00	710.800,00	735.070,00	749.980,00	775.710,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	575.984,21	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	575.984,21	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	275.836,60	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	435,14					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	435,14					
E20	Ordentliches Ergebnis	276.271,74	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	276.271,74	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	819.784,73	675.060,00	699.510,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.504,00	30.680,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	852.288,73	705.740,00	710.890,00	735.070,00	749.980,00	775.710,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	578.529,05	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	578.529,05	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	273.759,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	435,14					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	435,14					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	274.194,82	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	274.194,82	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	274.194,82	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			222.410,00			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	184.515,33	8.960,00		4.670,00	11.490,00	33.190,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Finanzhaushalt Käshofen

Hauptplan 2026/2027

10 Käshofen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 184.515,33	- 8.960,00	222.410,00	- 4.670,00	- 11.490,00	- 33.190,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 184.515,33</u>	<u>- 8.960,00</u>	<u>222.410,00</u>	<u>- 4.670,00</u>	<u>- 11.490,00</u>	<u>- 33.190,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 184.515,33</u>	<u>- 8.960,00</u>	<u>222.410,00</u>	<u>- 4.670,00</u>	<u>- 11.490,00</u>	<u>- 33.190,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	184.515,33	8.960,00	- 222.410,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	274.194,82	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	89.679,49	121.920,00	322.690,00	117.790,00	120.880,00	121.910,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister ()

Verbale Beschreibung

Vereinnahmung der Steuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommen- u. Umsatzsteuer, Hundesteuer) sowie der allgemeinen Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen).
Abführung der Umlagen (Kreis- und VG-Umlage, Gewerbesteuerumlage, Fond Deutsche Einheit)

Auftragsgrundlage

Landesfinanzausgleichsgesetz, KAG, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner und Bürger, Kommunen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
611101 Kreisumlage	
611102 Verbandsgemeindeumlage	
611104 Schlüsselzuweisungen	
611106 Grundsteuer A	
611107 Grundsteuer B	
611108 Gewerbesteuer	
611109 Hundesteuer	
611110 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	
611111 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	
611113 Gewerbesteuerumlage	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611101 Kreisumlage:

Grundzahlen:

01 Aufwand	
02 Einwohner	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01 Aufwand je Einwohner	
-------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611102 Verbandsgemeindeumlage:

Grundzahlen:

01 Aufwand	
02 Einwohner	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01 Aufwand je Einwohner	
-------------------------	--

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611104 Schlüsselzuweisungen:**Grundzahlen:**

01	Ertrag
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner
----	---------------------

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611106 Grundsteuer A:**Grundzahlen:**

01	Ertrag
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner
----	---------------------

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611107 Grundsteuer B:**Grundzahlen:**

01	Ertrag
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner
----	---------------------

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611108 Gewerbesteuer:**Grundzahlen:**

01	Ertrag
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner
----	---------------------

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611110 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer:**Grundzahlen:**

01	Ertrag
02	Einwohner

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner
----	---------------------

Ergebnishaushalt 6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	819.316,81	675.060,00	699.420,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.504,00	30.680,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	851.820,81	705.740,00	710.800,00	735.070,00	749.980,00	775.710,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	575.984,21	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	575.984,21	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	275.836,60	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	432,00					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	432,00					
E20	Ordentliches Ergebnis	276.268,60	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	276.268,60	130.880,00	100.190,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00

Finanzhaushalt 6111 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	819.784,73	675.060,00	699.510,00	723.690,00	738.600,00	764.330,00
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.504,00	30.680,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	852.288,73	705.740,00	710.890,00	735.070,00	749.980,00	775.710,00
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	578.529,05	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	578.529,05	574.860,00	610.610,00	612.610,00	617.610,00	620.610,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	273.759,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	432,00					
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	432,00					
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	274.191,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	274.191,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	274.191,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
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)	274.191,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00
F90 Kontrolle F34 : F40 = 0,00	274.191,68	130.880,00	100.280,00	122.460,00	132.370,00	155.100,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611101 Kreisumlage:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	341.974,00	347.040,00	369.840,00	370.840,00	373.340,00	374.840,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	493,47	500,78	533,68	535,12	538,73	540,89

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611102 Verbandsgemeindeumlage:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	220.858,00	225.900,00	238.850,00	239.850,00	242.350,00	243.850,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	318,70	325,97	344,66	346,10	349,71	351,88

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611104 Schlüsselzuweisungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	32.504,00	30.680,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	46,90	44,27	16,42	16,42	16,42	16,42

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611106 Grundsteuer A:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	10.963,25	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	15,82	13,13	13,13	13,13	13,13	13,13

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611107 Grundsteuer B:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	72.582,95	70.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	104,74	101,01	119,77	119,77	119,77	119,77

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611108 Gewerbesteuer:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	202.326,27	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	291,96	28,86	28,86	28,86	28,86	28,86

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611110 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	525.389,39	568.220,00	578.640,00	601.480,00	615.610,00	642.390,00
02 Einwohner [Einw.]	693	693	693	693	693	693
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	758,14	819,94	834,98	867,94	888,33	926,97

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)

Art der Aufgabe : Funktionsaufgabe

Produktart : intern

Verbale Beschreibung

Nachweis der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen im weitesten Sinne stehen.

Auftragsgrundlage

Landesfinanzausgleichsgesetz, KAG, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Satzungen

Zielgruppe

Banken, Sparkassen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
612101 Zinsen und ähnliche Erträge	

Ergebnishaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,14					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3,14					
E20 Ordentliches Ergebnis	3,14					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>3,14</u>					

Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,14					
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	3,14					
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3,14					
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt 6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3,14					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3,14					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3,14					
F90 Kontrolle F34 : F40 = 0,00	3,14					

Stellenplan

Stellenplan der Ortsgemeinde Käshofen

	Stellen- plan- nummer	Besol- dungs/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr 2027	Zahl der Stellen Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
					Soll 2025	Ist (tatsächl. Besetzung) am 30.06.2025	
Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung							
Beschäftigte	1	Std.lohn	0,26	0,26	0,26	0,26	geringfügige Beschäftigung; Aufteilung nach Stundennachweis
	2	Std.lohn	0,05	0,05	0,05	0,05	geringfügige Beschäftigung; Aufteilung nach Stundennachweis
	3	EG 3	0	0	0,5	0	
Gesamt Teilhh 1			0,31	0,31	0,81	0,31	
Gesamt Haushalt			0,31	0,31	0,81	0,31	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
	davon:		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		
13	Sonstige Verbindlichkeiten		
14	Summe der Verbindlichkeiten	0,00	0,00

Ortsgemeinde Kāshofen

(Gem. Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	-16.860
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	-61.970
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	-34.610
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	-63.810
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2025	-30.180
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-102.720
7	Zwischensumme		-310.150
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-34.420
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-24.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	8.170
11	Summe		-360.400

(Gem. Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen €	J. planmäßige Tilgung €	= vorzutragende Beträge €
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
	Vorträge außerhalb des 5-Jahreszeitraumes				561.508,16
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	172.112,30	0,00	172.112,30
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	92.085,19	0,00	92.085,19
4	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	185.008,88	0,00	185.008,88
5	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	130.696,93	0,00	130.696,93
6	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2025	107.533,81	0,00	107.533,81
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-63.510,00	0,00	-63.510,00
8	vorzutragender Betrag				1.185.435,27
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	4.670,00	0,00	4.670,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.490,00	0,00	11.490,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	33.190,00	0,00	33.190,00
12	Summe				1.234.785,27

nachrichtlich:

Die Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge werden wie folgt bereinigt

lfd. Nr.	vorzutragende Beträge €	+ IST Fehlbetrag 2008 (MA Vwhh)	J. Grab- nutzungs- entgelte €	J. Entnahme aus Zahlungsmittelbestand			J. Sonstiges (z.B. Grund- stückserlöse) €	+ Auszahlungen für Investitionen €	= bereinigte vorzu- tragende Beträge €
				Feldwege- rücklage €	Rücklage Ehrenfriedhof €	allgemeine Rücklage €			
	561.508,16	-74.558,99	49.525,50	0,00	0,00	655,75	58.880,00	-277.124,16	318.886,26
2	172.112,30		5.505,00	0,00	0,00	0,00	2.176,00	-5.611,22	174.182,08
3	92.085,19		5.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.630,59	90.259,60
4	185.008,88		3.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.302,85	178.186,03
5	130.696,93		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.735,07	123.961,86
6	107.533,81		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.770,86	96.762,95
7	-63.510,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.900,00	-222.410,00
8	1.185.435,27		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.828,78
9	4.670,00			0,00	0,00	0,00	0,00		4.670,00
10	11.490,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.490,00
11	33.190,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.190,00
12	1.234.785,27						Summe		809.178,78

**Ortsgemeinde
Käshofen**
Friedhofs- und Bestattungswesen
Finanzhaushalt
EINZAHLUNGEN
Haushaltsjahr 2026

Hhstelle:

Hh-Ansatz

632240	Entgelte für das Bestattungswesen			
- Grabanfertigung	6	Sterbefälle a,	590	3.540 €
- Benutzung Leichenhalle	6	Sterbefälle a,	180	1.080 €
				4.620 €
Grabnutzungsentgelte				
- Einzelgrab	2	Sterbefälle a,	525	1.050 €
- Doppelgrab	4	Sterbefälle a,	1050	4.200 €
				5.250 €
SUMME				9.870 €

AUSZAHLUNGEN

Personalauszahlungen	470 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.090 €
Zinsauszahlungen	0 €
Tilgung von Krediten für Investitionen	0 €

SUMME**4.560 €****Überschuss****5.310 €**
Ergebnishaushalt
ERTRAG

Hhstelle:

Hh-Ansatz

432240	Entgelte für das Bestattungswesen			
- Grabanfertigung	6	Sterbefälle a,	590	3.540 €
- Benutzung Leichenhalle	6	Sterbefälle a,	180	1.080 €
				4.620 €
Erträge - Auflösung Sopo Grabnutzungsentgelte				
- Einzelgrab	2	Sterbefälle a,	525	1.050 €
- Doppelgrab	4	Sterbefälle a,	1050	4.200 €
				5.250 €
Erträge - Auflösung Sopo aus Zuwendungen				2.290 €
SUMME				12.160 €

AUFWAND

Personalaufwendungen	470 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.090 €
Zinsaufwendungen	0 €
Bilanzielle Abschreibungen	4.920 €

SUMME**9.480 €****Überschuss****2.680 €**

Ortsgemeinde
Käshofen

Wirtschaftswege

Finanzhaushalt

EINZAHLUNGEN

Haushaltsjahr 2026

Hhstelle:		Hh-Ansatz
614590	Zuwendung Jagdgenossenschaft	0 €
632300	Feldwegebeiträge	3.800 €
632900	Entnahme Feldwegerücklage	0 €
671430	Zinsen aus Feldwegerücklage	0 €
SUMME		3.800 €

AUSZAHLUNGEN

Personalauszahlungen	0 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.800 €
Zinsauszahlungen	0 €
Tilgung von Krediten für Investitionen	0 €

SUMME

3.800 €

Überschuss / Fehlbedarf

0 €

Ergebnishaushalt

ERTRAG

Hhstelle:		Hh-Ansatz
414590	Zuwendung Jagdgenossenschaft	0 €
432300	Feldwegebeiträge	3.800 €
462820	Fischereipacht	0 €
471430	Zinsen aus Feldwegerücklage	0 €
437100	Erträge - Auflösung Sopo für Beiträge/Zuwendungen	26.120 €
466141	Ertrag - Auflösung Pensionsrückstellung	0 €
466142	Ertrag - Auflösung Beihilferückstellung	0 €
466120	Ertrag - Auflösung Sopo mit Rücklagenanteil	0 €
SUMME		29.920 €

AUFWAND

Personalaufwendungen	0 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.800 €
Zinsaufwendungen	0 €
Bilanzielle Abschreibungen	26.120 €

SUMME

29.920 €

Überschuss

0 €

Ortsgemeinde Käshofen

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Dienstag, 18. Februar 2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	112.092,77
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	889.270,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	44.463,50
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	44.463,50
8	Abweichung in Euro *)	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (Nr. 4+6+8)	156.556,27
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für das 2. Jahr im Doppelhaushalt (Nr. 4+6+7+8)	201.019,77

*) Ausbau Wirtschaftsweg

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2026 / 2027

10 Kähshofen

Seite: 87

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. RE Vorvorjahr 2024	vorl. RE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	130.696,00	107.533,00	-63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	= Freie Finanzspitze	130.696,00	107.533,00	-63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Verbleibende Finanzspitze	130.696,00	107.533,00	-63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00

nachrichtlich:

Entnahme Feldwegerücklage
Kredite zur Liquiditätssicherung

0,00	0,00	0,00	0,00
-63.510,00	4.670,00	11.490,00	33.190,00

Endfällige Kredite	Stand der Liquiditätssicherung
keine	Jahr 2026 0,00
keine	Jahr 2027 0,00
keine	Jahr 2028 0,00
keine	Jahr 2029 0,00

