Verbandsgemeinde
Montabaur
Westerwaldkreis

Ortsgemeinde Gackenbach

Haushaltssatzung
und
Doppischer Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan

Haushaltssatzung ..... 1 - 6

Vorbericht ..... 7 - 56

Ergebnishaushalt ..... 57 - 58

Finanz- und Investitionshaushalt ..... 59 - 62

Stellenplan ..... 63 - 64

Zusammenstellung der Teilhaushalte ..... 65 - 180

- *Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung ..... 65 - 92*
- *Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport ..... 93 - 114*
- *Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt ..... 115 - 166*
- *Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen ..... 167 - 180*

Investitionsübersicht ..... 181 - 188

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit ..... 189 - 190

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen ..... 191 - 192

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen ..... 193 - 194

Bilanz des Jahres 2022/2023 ..... 195 - 200

Gemeinde Gackenbach

Haushaltssatzung

2025

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Gackenbach für das Jahr 2025

Der Ortsgemeinderat von Gackenbach hat, aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der zur Zeit gütigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.549.450	EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.789.350	EUR
der Jahresüberschuss auf	-239.900	EUR

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-270.900	EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	768.650	EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.296.000	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-527.350	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	798.250	EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite sind zur Finanzierung der Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können wird festgesetzt auf ..... 1.210.000 EUR.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Kredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf ..... 0 EUR.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze zur Erhebung der Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Hebesatz Grundsteuer A	345	v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	465	v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	380	v.H.

Die Jahressteuersätze für das Halten von Hunden innerhalb des Gemeindegebietes werden wie folgt festgesetzt:

– für den ersten Hund ……	25	EUR
– für den zweiten Hund ……..…	66	EUR
– für den dritten und jeden weiteren Hund …….	81	EUR
– Jahresbeitrag für gefährliche Hunde im Sinne von § 7 Abs. 3 und 4 der Hundesteuersatzung; je Hund ……	500	EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 3.482.265,58 EUR. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt auf Basis der Haushaltsplanung 5.533.265,58 EUR.

Zum 31.12.2025 wird auf Basis der Haushaltsplanung ein Eigenkapitalbestand von 5.293.365,58 EUR erwartet.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Ausgaben

Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 2.500 EUR, bei Haushaltsansätzen ab 25.000 EUR um 10 v.H. überschritten werden.

Erhebliche außerplanmäßige Ausgaben liegen vor, wenn ohne das Vorliegen eines entsprechenden Haushaltsansatzes im Einzelfall Aufwendungen bzw. Auszahlungen von 2.500 EUR oder mehr entstehen und diese nicht innerhalb des jeweiligen Deckungskreises finanziert werden können.

§ 8 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR (netto) sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in der Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

Gackenbach, den 30.04.2025

gez.
(Hans Ulrich Weidenfeller)
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 04.04.2025 vorgelegt worden. Sie enthält **keine** genehmigungspflichtigen Teile.

Die Haushaltssatzung und der zugehörige Haushaltsplan liegen zur Einsichtnahme
von Montag, 12.05.2025 bis Mittwoch, 21.05.2025
während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr; donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur, Sachgebiet 1.4, Rathaus-Neubau Ebene 1, Zimmer 111 öffentlich aus.

Gackenbach, den 30.04.2025

gez.

(Hans Ulrich Weidenfeller)
Ortsbürgermeister

Bescheinigung

Die Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Gackenbach für das Haushaltsjahr 2025 wurde vom Ortsbürgermeister ausgefertigt, sie trägt das Datum vom …….. Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt der Verbandsgemeinde Montabaur, ausgegeben am ……..... öffentlich bekanntgemacht.

Die Satzung tritt zum Beginn des Haushaltsjahres in Kraft. Die Haushaltssatzung und der zugehörige Haushaltsplan für das Jahr 2025 haben vom ……..…. bis ……..….. während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr) zur Einsichtnahme im Rathaus der Verbandsgemeinde Montabaur, Zimmer 111, öffentlich ausgelegen.

Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur
Sachgebiet 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern -
Im Auftrag

Montabaur, den ……

Michael Hainze
Sachgebietsleiter
- Finanzen, Haushalt, Steuern -

Westerwaldkreis
Kreisverwaltung
des Westerwaldkreises
in Montabaur

Kreisverwaltung des Westerwaldkreises • 56409 Montabaur

Verbandsgemeindeverwaltung
Abteilung Finanzen
Postfach 1262
56402 Montabaur

Peter-Altmeier-Platz 1
56410 Montabaur

Telefon: 02602 124-0
Telefax: 02602 124-238

www.westerwaldkreis.de
kreisverwaltung@westerwaldkreis.de

Öffnungszeiten (durchgehend):
Mo: 7:30 bis 16:30 Uhr
Di, Mi, Fr: 7:30 bis 12:30 Uhr
Do: 7:30 bis 17:30 Uhr
Weitere Termine nach Vereinbarung.

Telefon (Fax)	E-Mail	Rückfragen an	Abt. / Az.	Datum
02602 – 124 506 (574)	Nadine.Friede@westerwaldkreis.de	Frau Friede	2B22-1182-901-10	30.04.2025

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Gackenbach für das Haushaltsjahr 2025 - Ihr Schreiben vom 04.04.2025

Sehr geehrte Damen und Herren,

das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung des § 93 Absatz 1 GemO – die wichtigste Bestimmung des kommunalen Haushaltsrechts – verpflichtet die Ortsgemeinde Gackenbach zu einer dauerhaften Gewährleistung und zur Nachhaltigkeit der kommunalen Aufgabenwahrnehmung. Stetige Aufgabenerfüllung bedeutet, dass die Ortsgemeinde nur in einem solchen Umfang Aufgaben übernehmen darf, wie sie die finanziellen Folgen dauerhaft verkraften kann. Grundvoraussetzung hierfür ist die Beachtung des Gebots des Haushaltsausgleichs (§ 93 Abs. 4 GemO). Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich besteht sowohl für den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt als auch für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz.

Dies vorangestellt stellen wir fest:

I. Haushaltsausgleich

1. Ergebnishaushalt

1.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 weist im Ergebnishaushalt

in Erträgen	1.549.450 €
in Aufwendungen	1.789.350 €

aus. Es errechnet sich ein Jahresfehlbetrag von -239.900 €. **Der Ergebnishaushalt des Jahres 2025 ist in der Planung nicht ausgeglichen. Es liegt ein Verstoß gegen § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO vor.**

1.2 Das Gebot den Haushalt auszugleichen gilt auch für die Rechnung (§ 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO). Eine Übersicht über die festgestellten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (soweit diese noch nicht feststehen, die vorläufigen bzw. geplanten Jahresergebnisse) einschließlich der Planungswerte des Haushaltsjahres 2025 zeigt die folgende Tabelle:

Jahresergebnis	Jahr	Betrag in €
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	2.699.733,40
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-2.352.832,70
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-1.551.286,53
2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	197.063,09
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	2.051.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-239.900,00
	Überschuss	**803.777,26**

Der geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung kann nicht in allen Haushaltsjahren erreicht werden. Bei den Beträgen der Jahre 2024 und 2025 handelt es sich um Planungswerte, die hilfsweise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden. In der Summe dieser Beträge rechnet sich ein Überschuss von 803.777,26 €.

1.3 In den Haushaltsfolgejahren 2026, 2027 und 2028 werden Jahresüberschüsse erwartet (2026: 185.000 €, 2027: 42.400 €, 2028: 15.000 €). Die Ergebnishaushalte sind in der Planung jeweils ausgeglichen.

2. Finanzhaushalt

2.1 Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind. Als ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen werden alle Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit bezeichnet, also Zahlungen, die nicht dem investiven Bereich zuzuordnen sind. Der Mindest-Rückführungsbetrag ist zur Rückführung einer zum 31.12.2023 bestehenden Verschuldung mit Kredite zur Liquiditätssicherung anzusetzen.

Im Haushaltsjahr 2025 errechnet sich ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von -270.900 €. Die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen reichen nicht aus, um alle ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen zu decken. Die Ortsgemeinde Gackenbach ist schuldenfrei. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten. Ein Mindest-Rückführungsbetrag ist nicht zu berücksichtigen. **Der Finanzhaushalt 2025 ist in der Planung nicht ausgeglichen** (§ 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO).

2.2 In dem sechsjährigen Betrachtungszeitraum der fünf Haushaltsvorjahre und des aktuellen Haushaltsjahres kann der gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Rechnung nicht in jedem der Jahre mit einem Jahresabschluss/Rechnungsergebnis erreicht werden.

Dies zeigt die folgende Tabelle:

Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	=
5. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2020	2.939.750,44	0,00	0,00	2.939.750,44
4. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2021	2.769.088,26	0,00	0,00	2.769.088,26
3. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2022	-6.028.683,72	0,00	0,00	-6.028.683,72
2. HH-Vorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	-173.179,90	0,00	0,00	-173.179,90
1. HH-Vorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	2.048.000,00	-617.000,00	0,00	1.431.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-270.900,00	0,00	0,00	-270.900,00
			Summe		**667.075,08**

Bei den Beträgen der Jahre 2024 und 2025 handelt es sich um Planungswerte, die hilfsweise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden. In der Summe der einzelnen Beträge rechnet sich eine Überdeckung im Finanzhaushalt von 667.075,08 €.

2.3 Nach der Prognose der künftigen Haushaltsentwicklung werden in den Haushaltsfolgejahren 2026 bis 2028 jeweils Überschüsse erwartet (2026: 34.550 €; 2027: 35.900 €; 2028: 40.000 €). Die Finanzhaushalte dieser Jahre sind in der Planung ausgeglichen. Eine freie Finanzspitze, die Rückschlüsse über die dauernde Leistungsfähigkeit einer Gemeinde zulässt, ist vorhanden.

3. Bilanz

Die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (2022), ist ausgeglichen.

II. Allgemeine Ausführungen

Die Ortsgemeinde Gackenbach kann dem Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung (§ 93 Abs. 1 S. 1 GemO) dauerhaft nur dann nachkommen, wenn der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist. Nach § 93 Abs. 1 und Abs. 4 GemO sowie § 18 GemHVO ist dann, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, dieser zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen. Daraus ergibt sich für die Gemeindeorgane die haushaltsrechtliche Pflicht, alles zu unternehmen, um durch Zurückführung der Aufwendungen und/oder Erhöhung der Erträge dieses Ziel so schnell wie möglich zu erreichen.

Primär sind die kommunalen Gebietskörperschaften im Rahmen ihrer verfassungsrechtlich garantierten Eigenverantwortung verpflichtet, selbst alle rechtlichen und zumutbaren Möglichkeiten zum Erreichen des Haushaltsausgleichs zu ergreifen und umzusetzen. Hierzu sind auf der Ausgabenseite alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabeneinsparung sowohl bei der freiwilligen Aufgabenwahrnehmung als auch bei den Pflichtaufgaben und den Auftragsangelegenheiten zu nutzen. Auf der Einnahmenseite sind die Einnahmequellen konsequent auszuschöpfen.

Vorliegend ist der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt der Ortsgemeinde Gackenbach in der Planung für das Haushaltsjahr 2025 nicht ausgeglichen.

Ein Handlungsbedarf besteht bei einem nicht ausgeglichenen Haushalt auch immer dann, wenn der Westerwaldkreis oder die Verbandsgemeinde Montabaur, die ihrerseits verpflichtet sind den Haushalt auszugleichen, ihren Umlagesatz erhöhen und der Haushaltsausgleich der Gemeinde dadurch nicht erreicht oder zusätzlich erschwert wird. Die hohen Umlageverpflichtungen lassen zudem auf hohe (Gewerbe-)Steuereinnahmen des Vorjahres oder des Vorvorjahres schließen.

Der Ausgleich des Haushaltes wird in den Folgejahren wesentlich begünstigt durch die Mehreinnahmen aufgrund der geplanten Anhebung des Steuersatzes der Grundsteuer B. Steuereinnahmen der Ortsgemeinde, die auf die Hebesatzerhöhung oberhalb der Nivellierungssätze beruhen, werden bei der Berechnung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage nicht berücksichtigt. Diese Steuereinnahmen verbleiben als „echte" Einnahmen in voller Höhe bei der Gemeinde. Voraussetzung dafür ist, dass die Gemeindeorgane die geplante Erhöhung der Realsteuer auch tatsächlich beschließen und umsetzen, soweit der Haushaltsausgleich nicht auf andere Weise z. B. durch Ausgabeneinsparungen sichergestellt wird.

Kommunalaufsichtliche Maßnahmen, wegen der Verletzung des Gebots den Haushalt auszugleichen, machen wir nicht geltend. Wir haben berücksichtigt, dass die Ortsgemeinde über liquide Mittel verfügt (Stand: 31.12.2024: 1.070.139 €), die den Fehlbetrag im Finanzhaushalt decken können. Rechtlich gesehen bleibt der Haushalt unausgeglichen.

- - -

Gegen die nicht genehmigungspflichtigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2025 der Ortsgemeinde Gackenbach oder die Festsetzungen des Haushaltsplans einschließlich seiner Bestandteile werden keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht.

Die Haushaltssatzung ist in der vorgeschriebenen Form auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen und der Haushaltsplan außerdem öffentlich auszulegen. Den Nachweis im Sinne Nr. 2 der VV zu § 27 GemO bitten wir aktenkundig zu führen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Nadine Friede

Gemeinde Gackenbach

Vorbericht

zum Haushaltsplan

2025

Inhaltsverzeichnis

1 Lage der Ortsgemeinde Gackenbach und statistische Angaben 10
1.1 Beschreibung der Ortsgemeinde Gackenbach als Wirtschaftsstandort 10
1.2 Gesamtfläche des Gemeindegebietes (in ha) 10
1.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen 11
2 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 14
2.1 Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 14
2.2 Haushaltsvermerke (Zweckbindung, Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit) 14
2.3 Wesentliche gesetzliche Grundlagen 16
2.4 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung 19
2.5 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz 21
2.6 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden 21
3 Der Ergebnishaushalt 25
3.1 Erträge 25
3.2 Aufwendungen 37
4 Ergebnis 48
5 Finanzhaushalt 50
5.1 Allgemeines 50
5.2 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) 50
5.3 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33) 50
5.4 Finanzierungstätigkeit 51
5.5 Saldo der durchlaufenden Gelder (Pos. F 41) 52
6 Teilhaushalte 53
6.1 Übersicht über die Teilhaushalte 53
6.2 Interne Leistungsverrechnungen 53
6.3 Teil-Ergebnis und Teil-Finanzhaushalte 53
7 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten 54
7.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO) 54
7.2 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO) 54
7.3 Liquiditätsplanung nach § 93 Abs. 5 GemO und § 1 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO 55
7.4 Entwicklung der Investitionsausgaben 55
7.5 Entwicklung des Eigenkapitals 56

1 Lage der Ortsgemeinde Gackenbach und statistische Angaben

1.1 Beschreibung der Ortsgemeinde Gackenbach als Wirtschaftsstandort

Die Gemeinde Gackenbach liegt in Mitten des Naturpark Nassau, ist Teil der Verbandsgemeinde Montabaur im Westerwaldkreis und hat, einschließlich der beiden im Gelbachtal liegenden Ortsteile Kirchähr und Dies, 579 Einwohnern (einschl. der Zweitwohnungen).

Zentrale Dienstleistungseinrichtungen:
Das zuständige Amtsgericht befindet sich in der Kreisstadt Montabaur, das zuständige Landgericht sowie das Oberlandesgericht befinden sich in Koblenz. Die Ortsgemeinde Gackenbach zählt zum IHK-Bezirk Koblenz, eine Geschäftsstelle befindet sich ebenfalls in Montabaur, außerdem sind in hier die Polizeidirektion und die Polizeiinspektion, das Finanzamt, eine Außenstelle der Struktur und Genehmigungsdirektion Nord (SGD-Nord), das Dienstleistungszentrum ländlicher Raum Westerwald/Osteifel, die Kreisverwaltung des Westerwaldkreises, das katholische Klinikum Koblenz/Montabaur und zwei Alten- und Pflegeheime ansässig. Weiterhin gibt es in Montabaur zwei Behinderteneinrichtungen, die von der Caritas betrieben werden. Hierbei handelt es um die Werkstatt für Behinderte in der derzeit etwa 225 Menschen beschäftigt werden und eine Gemeinschaftswohneinrichtung für behinderte Menschen 20 Wohnplätze für behinderte Menschen unterschiedlicher Schweregrade durch die Caritas angeboten werden.

Am Ortsrand von Gackenbach, in der Ortsgemeinde Horbach gelegen, wird durch die in Dernbach ansässige Katharina-Kasper-Gruppe das Seniorenzentrum "Ignatius-Lötschert-Haus" betrieben. In dieser Senioreneinrichtung werden 101 Pflegeplätze (davon 10 Plätze zur Kurzzeitpflege und 50 Plätze für Menschen mit demenziellen Veränderungen) angeboten.

Kindertagesstätten:
Zur Kinderbetreuung unterhalt die Ortsgemeinde Gackenbach zusammen mit der benachbarten Ortsgemeinde Horbach den Kindergartenzweckverband Gackenbach-Horbach. In dessen Trägerschaft steht die Kindertagesstätte Buchfinkennest, die zur Zeit 60 Betreuungsplätze bereitstellt.

Schulstandort:
Die Verbandsgemeinde Montabaur unterhält in unmittelbarer Nähe, in der Ortsgemeinde Horbach eine Grundschule (die „Grundschule im Buchfinkenland“ verfügt aktuell über 7 Klassen mit 115 SchülerInnen) zu deren Schulbezirk die Ortsgemeinde Gackenbach gehört. Weiterführende Schulen befinden sich in der zur Verbandsgemeinde Montabaur gehörenden Kreisstadt Montabaur. Dort unterhält die Verbandsgemeinde Montabaur eine Realschule Plus (Heinrich-Roth-Schule; 24 Klassen, 539 Schüler).

Neben den Schulen in Trägerschaft der Verbandsgemeinde unterhält der Westerwaldkreis in Montabaur ebenfalls eine Realschule Plus (Anne-Frank-Realschule, 25 Klassen, 560 Schüler), das Mons-Tabor-Gymnasium (37 Klassen, 1.374 Schüler) und die Berufsbildende Schule mit ihrem umfangreichen Bildungsangebot (Berufs-, Berufsfachschule, Fachoberschule und berufliches Gymnasium; 108 Klassen, 2.002 Schüler). Abgerundet wird das Bildungsangebot durch das in Trägerschaft des Landes Rheinland-Pfalz stehende Peter-Altmeier-Gymnasium (Landesmusikgymnasium; 20 Klassen, 395 Schüler) mit dem angeschlossenen Internat.

1.2 Gesamtfläche des Gemeindegebietes (in ha)

Gemeinde	Bodenfläche insgesamt in ha	davon in Prozent				
		Landwirtschaftsflächen	Waldfläche	Wasserfläche	Siedlungs- und Verkehrsfläche	Sonstige Fläche
Gackenbach	475	24,6	46,1	1,6	27,0	0,7

1.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

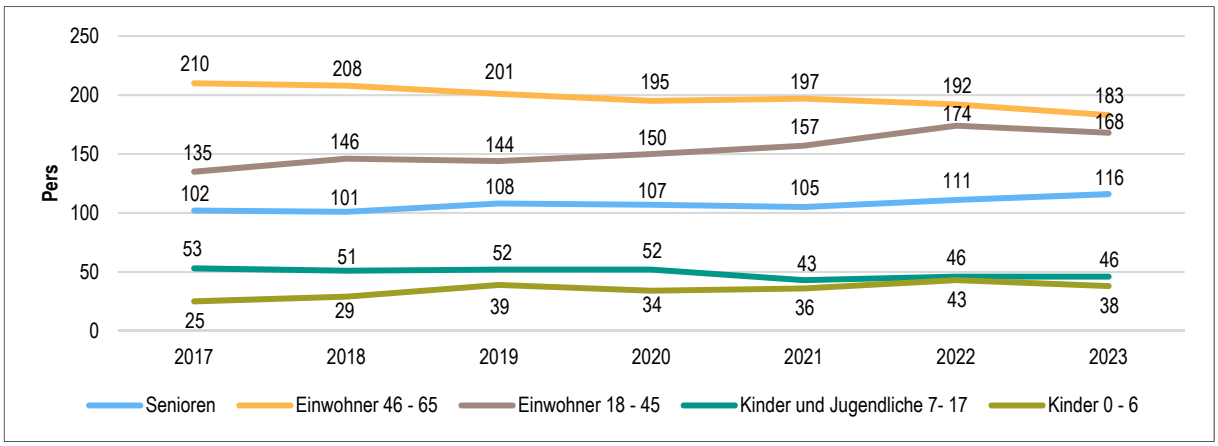
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

1.3.1 Bevölkerung

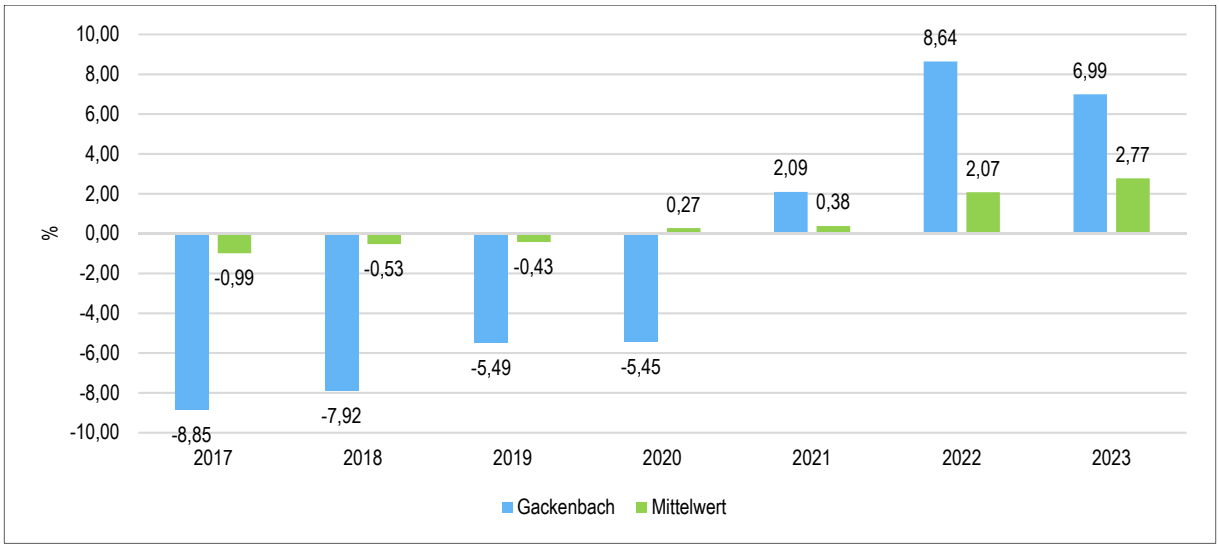
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben. Zu Grunde gelegt wurde hier die Einwohnerzahl zum 31.12.2023 nach der Einwohnerstatistik des stat. Landesamtes, eine aktuellere Aufschlüsselung nach Altersgruppen ist zur Zeit noch nicht verfügbar.

	2019	2020	2021	2022	2023
Senioren	108	107	105	111	116
Einwohner 46 - 65	201	195	197	192	183
Einwohner 18 - 45	144	150	157	174	168
Kinder und Jugendliche 7 - 17	52	52	43	46	46
Kinder 0 - 6	39	34	36	43	38
Einwohner zum 31.12.	**534**	**538**	**538**	**566**	**551**



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

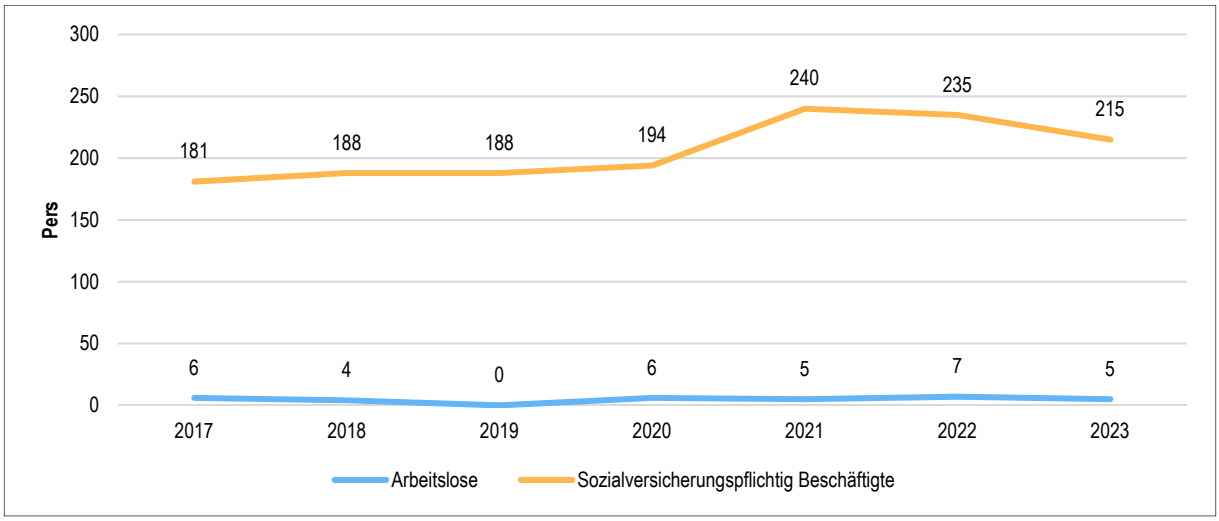
Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 7-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 7 Jahren verändert hat (z.B. 2017 zu 2023).



1.3.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

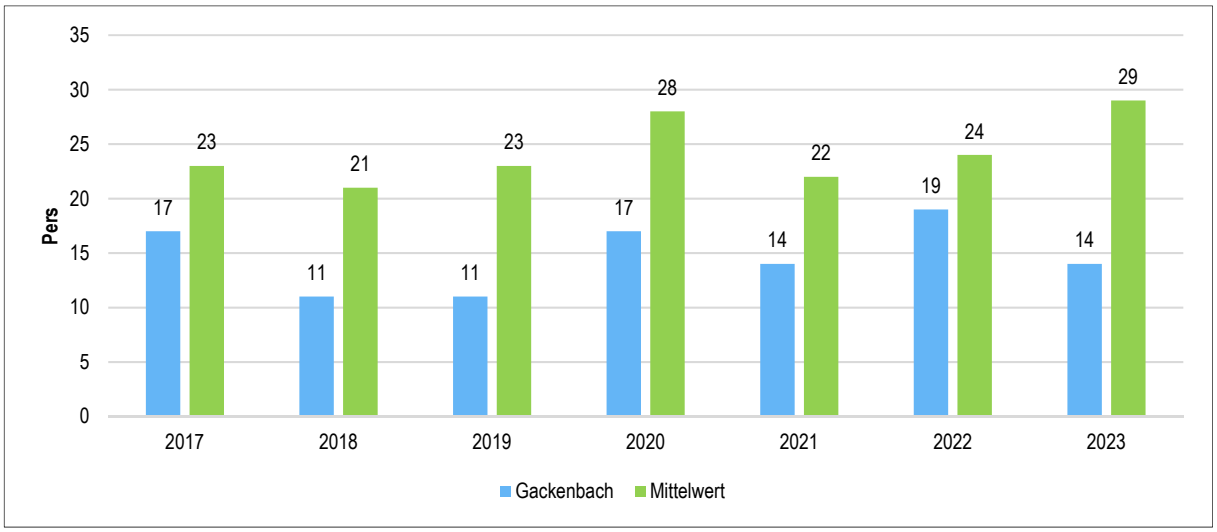
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren, wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten sind aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit entnommen.

	2019	2020	2021	2022	2023
Arbeitslose zum 30.12.	0	6	5	7	5
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	188	194	240	235	215



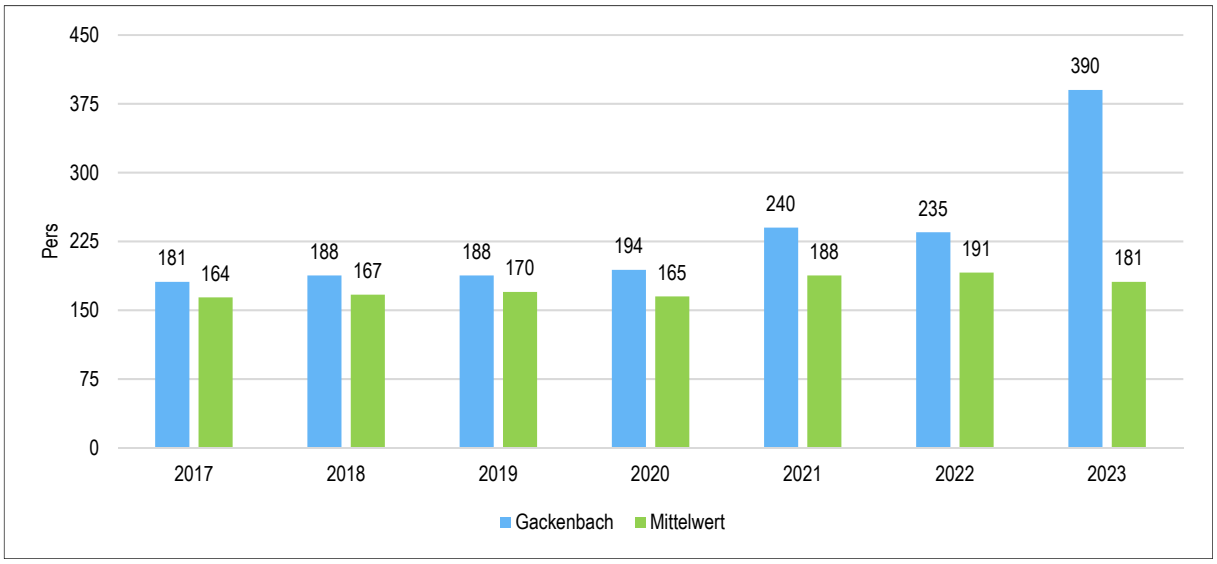
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



2 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

Seit 2009 werden die Grundzüge des doppischen Haushalts- und Rechnungswesens berücksichtigt:

Der Haushaltsplan als zentrales Steuerungsinstrument besteht aus

a) dem Ergebnishaushalt, in dem die Erträge und Aufwendungen erfasst und nachgewiesen werden,
b) dem Finanzhaushalt, in dem die Einzahlungen und Auszahlungen, insbesondere auch für Investitionen und die Kreditaufnahme und -tilgung dargestellt und nachgewiesen werden,
c) den Teilhaushalten,
d) dem Stellenplan und
e) weiteren Anlagen.

Grundsätzlich sind im Haushaltsplan neben dem Planansatz für das neue Haushaltsjahr die Ergebnisse des Vorvorjahres und die Ansätze des Vorjahres abzubilden. Weiterhin wird auch eine Prognose für die drei nachfolgenden Haushaltsjahre dargestellt. Dem Leser erschließt sich somit die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen.

Mit Hilfe der Software "IKVS" (Interkommunales Vergleichs-System) werden im Vorbericht die Ergebnisse der Vorjahre sowie die aktuellen Planansätze mit dem Durchschnitt (Mittelwert) anderer vergleichbarer Kommunen in Rheinland-Pfalz (501 bis 1000 Einwohner), welche dem Vergleichs-System angeschlossen sind, zum Vergleich in Form von Schaubildern zur Verfügung gestellt.

Mittelwert:
Unter dem Mittelwert zweier oder mehrerer Zahlen wird das arithmetische Mittel verstanden. In den Kennzahlendiagrammen wird dieser Wert „**grün**“ dargestellt

Im vorliegenden Haushaltsplan, der Gemeinde Gackenbach für das Haushaltsjahr 2025, sind neben den Planansätzen für das neue Haushaltsjahr auch die Planansätze des Vorjahres 2024 und die Rechnungsergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023 abgebildet. Neben der rückblickenden Betrachtung, auf die beiden dem Haushaltsjahr 2025 vorangegangenen Jahre, wird entsprechend der haushaltsrechtlichen Vorschriften auch eine Prognose für die drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre abgegeben. Diese sog. mittelfristige Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028 wird auf Basis der aktuell vorliegenden Daten erstellt und ist insoweit mit zahlreichen Unwägbarkeiten behaftet. Grundlage für die mittelfristige Planungsprognose sind das Haushaltsrundschreiben des Landes, das durch den Innenminister des Landes Rheinland-Pfalz im Herbst eines jeden Jahres veröffentlicht wird. Außerdem findet immer die, bei Aufstellung des Haushaltsplanes und der Finanzplanung vorliegende, aktuellste regionalisierte Steuerschätzung Berücksichtigung. Zusätzlich zu diesen externen Planungsvorgaben, finden zwingend auch örtliche Besonderheiten, insbesondere im Bereich der Steuereinnahmen, Eingang in die Haushalts- und Finanzplanung, was letztlich teils zu erheblichen Abweichungen zwischen den Daten der Steuerschätzung bzw. dem Haushaltsrundschreiben auf der einen und den tatsächlichen Plandaten auf der anderen Seite führt.

2.2 Haushaltsvermerke (Zweckbindung, Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit)

a) Zweckbindung nach § 15 GemHVO (Echte Deckungsfähigkeit)

Nach § 15 GemHVO Rheinland-Pfalz sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Sie können ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Durch Haushaltsvermerk kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.
Mehraufwendungen/-auszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Zweckbindungen gelten für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.

Die Gemeinde Gackenbach hat durch Haushaltsvermerke folgende Zweckbindungen bestimmt:

Produkt	Konto	Deckungskreis	gebend / nehmend (EUR)
55510 Forstwirtschaft	48100001	900 Erträge aus ILV Jagd/Forst	2.100
55590 Landwirtschaftswege	58100001	900 Aufwendungen aus ILV Jagd/Forst	2.100
61100 Steuern, Allg. Umlagen	40130000	900 Gewerbesteuer	500.000
	54310000	900 Gewerbesteuerumlage	43.900

b) Deckungsfähigkeit nach § 16 GemHVO (unechte Deckungsfähigkeit)

Gemäß § 16 GemHVO sind alle Aufwendungen/Auszahlungen innerhalb eines Teilhaushaltes grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, d.h., dass Einsparungen bei einer Buchungsstelle zur Deckung von Mehraufwendungen/-auszahlungen bei einer anderen Buchungsstelle herangezogen werden können (Deckungsfähigkeit kraft Gesetz).

Die Teilhaushalte bestehen jeweils aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt. Der einzelne Teilergebnishaushalt bildet mit Ausnahme der Personalaufwendungen, den Abschreibungen, den Rückstellungen, den Wertberichtigungen, den Verlusten aus Abgängen sowie den internen Leistungsverrechnungen eine Bewirtschaftungseinheit.

Dementsprechend sind alle Aufwandsansätze eines Teilergebnishaushaltes mit Ausnahme der vorgenannten Einzelfälle gegenseitig deckungsfähig. Bei einer Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Teilergebnishaushalt gilt die Deckungsfähigkeit auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Da die Inanspruchnahme der unechten (gegenseitigen) Deckungsfähigkeit nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses des Ergebnishaushaltes nach Verrechnung interner Leistungsbeziehungen bzw. des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts führen darf, sind die Auszahlungen für investive Zwecke gesondert zu betrachten.

Die Investitionsauszahlungen sind im jeweiligen Teilhaushalt in einem gesonderten Deckungskreis zusammengefasst. Darüber hinaus bilden die investiven Deckungskreise über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit, die im Wege der gegenseitigen Deckungsfähigkeit, in Fällen in denen die Deckungskreismittel eines Teilhaushaltes nicht ausreichen, ausnahmsweise nach Abstimmung mit der Finanzabteilung, in Anspruch genommen werden kann.

Die Gemeinde Gackenbach hat folgende Deckungsfähigkeiten per Haushaltsvermerk erklärt:

Produkt/ Haushaltteil	Konten-/ Kontengruppe	Deckungskreis	DK-Summe (EUR)
Teilhaushalte			
Teilergebnishaushalt 1	52, 54, 56, ohne 565	100 Budget Teilhaushalt 1	60.400
Summe Deckungskreise Teilergebnishaushalt 1 nach § 16 GemHVO			**60.400**
Teilfinanzhaushalt 1	01 - 14	150 Investitionen	445.900
Summe Deckungskreise Teilfinanzhaushalt 1 nach § 16 GemHVO			**445.900**

Produkt/ Haushaltteil	Konten-/ Kontengruppe	Deckungskreis	DK-Summe (EUR)
Teilergebnishaushalt 2	52, 54, 56, ohne 565	200 Budget Teilhaushalt 2	83.950
Summe Deckungskreise Teilergebnishaushalt 2 nach § 16 GemHVO			**83.950**
Teilfinanzhaushalt 2	01 - 14	250 Investitionen	148.000
Summe Deckungskreise Teilfinanzhaushalt 2 nach § 16 GemHVO			**148.000**
Teilergebnishaushalt 3	52, 54, 56, ohne 565	300 Budget Teilhaushalt 2	401.650
Summe Deckungskreise Teilergebnishaushalt 3 nach § 16 GemHVO			**401.650**
Teilfinanzhaushalt 3	01 - 14	350 Investitionen	702.100
Summe Deckungskreise Teilfinanzhaushalt 3 nach § 16 GemHVO			**702.100**
Teilergebnishaushalt 4	54, 57	400 Budget Teilhaushalt 4	949.250
Summe Deckungskreise Teilergebnishaushalt 3 nach § 16 GemHVO			**949.250**
Gesamthaushalt	507, 508	870 Rückstellungen	2.500
	502-506, 509	880 Personalaufwand	42.600
	53	890 Abschreibungen	176.650
Summe übergreifende Deckungskreise im Gesamthaushalt nach § 16 GemHVO			**221.750**

c) Übertragbarkeit nach § 17 GemHVO

Entgegen der grundsätzlichen Regelung des § 17 Abs. 1 GemHVO, nach dem die Ansätze für die ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar sind, wird dies im Haushalt der Ortsgemeinde nicht zugelassen. Die Regelungen des § 17 Abs. 2 bis 5 GemHVO bleiben hiervon unberührt.

2.3 Wesentliche gesetzliche Grundlagen

Die Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes und deren Ausgestaltung erfolgt auf Grundlage der im 4. Abschnitt der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO); §§ 93 bis105 getroffenen Regelung zur Haushaltswirtschaft und der §§ 1 bis 18, der aufgrund des § 116 Abs. 1 Ziffer 1 GemO, durch das fachlich zuständige Ministerium erlassenen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in den jeweils gültigen Fassungen.

§ 95 GemO - Haushaltssatzung

(1) Die Gemeinde hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

(2) Die Haushaltssatzung enthält für das Haushaltsjahr die Festsetzung

1. des Haushaltsplans unter Angabe des Gesamtbetrags
   a) der Erträge und der Aufwendungen sowie deren Saldo,
   b) der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie des jeweiligen Saldos,
   c) der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie des jeweiligen Saldos,
   d) der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung),
   e) der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),
2. des Höchstbetrags der Kredite zur Liquiditätssicherung,
3. der Steuersätze, soweit sie für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen sind.

Sie kann auch die Festsetzung von Gebührensätzen und Beitragssätzen für ständige Gemeindeeinrichtungen sowie weitere Vorschriften enthalten, die sich auf die Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und den Stellenplan des Haushaltsjahres beziehen.

(3) In der Haushaltssatzung ist die voraussichtliche Höhe des Eigenkapitals des Vorvorjahres, des Vorjahres und des Haushaltsjahres jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.

(4) Die Haushaltssatzung bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde für

1. die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen,
2. den Gesamtbetrag der Investitionskredite (§ 103 GemO) ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung
3. den Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 105 i.V.m § 68 Abs. 4 GemO)

(5) Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr. Sie kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten.

(6) Haushaltsjahr ist das Kalenderjahr, soweit für einzelne Bereiche durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist.

§ 96 GemO - Haushaltsplan

(1) Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung.

(2) Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er ist nach diesem Gesetz und den auf Grund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Haushaltswirtschaft verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

(3) Der Haushaltsplan enthält alle für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich

1. anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen,
2. entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen,
3. notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(4) Der Haushaltsplan besteht aus

1. dem Ergebnishaushalt,
2. dem Finanzhaushalt,
3. den Teilhaushalten,
4. dem Stellenplan.

(5) Die Vorschriften über die Haushaltswirtschaft der Sondervermögen der Gemeinde bleiben unberührt.

§ 1 GemHVO - Haushaltsplan, Anlagen zum Haushaltsplan

(1) Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt,
3. die Gesamtbilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt,
4. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
5. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres,
6. die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
7. eine produktorientierte Übersicht gemäß § 4 Abs. 4,
8. eine Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan gemäß § 4 Abs. 8 Satz 2,
9. für Verbandsgemeinden und Landkreise eine Aufgliederung der Umlagegrundlagen und Umlagebeträge auf die einzelnen umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften für das Haushaltsjahr sowie eine Darstellung der Finanzmittelbestände und der Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit (sogenannte "freie Finanzspitze") der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften mindestens des Haushaltsvorvorjahres.

(2) Im Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie in den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sind die Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres, die Ansätze des Haushaltsvorjahres, die Ansätze des Haushaltsjahres und, für jedes Haushaltsjahr getrennt, die Planungsdaten der folgenden drei Haushaltsjahre gegenüberzustellen. Bei einem Doppelhaushalt sind die Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres, die Ansätze des Haushaltsvorjahres, die Ansätze der beiden Haushaltsjahre und, für jedes Haushaltsjahr getrennt, die Planungsdaten der folgenden zwei Haushaltsjahre gegenüberzustellen.

Bestandteile und Anlagen zum Haushaltsplan

Bestandteile des Haushaltes(§ 96 Abs. 4 GemO) sind:

- der Ergebnishaushalt
- der Finanzhaushalt
- die Teilhaushalte
- der Stellenplan

Eine besondere Stellung nimmt der Stellenplan (§ 96 Abs. 4 GemO sowie § 5 GemHVO) ein. Er ist die Basis für die Personalwirtschaft der Gemeinde. Angesichts der besonderen Bedeutung des Stellenplans kann eine Änderung nur durch Nachtragssatzung vorgenommen werden. Ausgenommen hiervon sind lediglich Änderungen, die auf Grund des Besoldungsrechts oder der Tarifverträge notwendig werden (§ 98 Abs. 3 GemO).

Deutlich erweitert wird der Katalog der Anlagen; damit wird die Informationsfunktion des Haushaltes hervorgehoben. Zusammen mit den Anlagen zum Jahresabschluss werden künftig zahlreiche Angaben gefordert, die bisher nicht erforderlich waren.

So gehören zu den Anlagen des Haushaltsplans (§ 1 Abs. 1 GemHVO):

a) der Vorbericht
b) die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (regelmäßig das Vorvorjahr)
c) der Gesamtabschluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt, ohne Gesamtanhang und Anlagen
d) eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
e) eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
f) die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden
g) eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
   - der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v. H. beteiligt ist
   - der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist
   - der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Gemeinde Gewährträger ist
h) eine Übersicht über die Teilhaushalte
i) eine Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten

Der Vorbericht (§ 6 GemHVO) soll einen Überblick über die Haushaltswirtschaft ermöglichen. Er ist daher informativ zu fassen und zugleich auf das Wesentliche zu konzentrieren.

Mit dem Gesamtabschluss ist ein Verweis auf die spätestens elf Monate nach Ende des Haushaltsjahres abzuschließende Konsolidierung des Kernhaushalts der Gemeinde mit den Jahresabschlüssen der von ihr beherrschten Unternehmen, Betriebe und Einrichtungen gegeben. Die Verknüpfung zum unternehmerischen Bereich kommt auch in der Verpflichtung zum Ausdruck, eine Übersicht über die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung von der Gemeinde beherrschter Unternehmen, Zweckverbänden, an denen die Gemeinde beteiligt ist, sowie von ihr getragenen Anstalten des öffentlichen Rechts zu geben.

Dies ist deshalb bedeutsam, weil der letzte vorliegende Gesamtabschluss in der Regel mehr als ein Jahr zurückliegen dürfte und inzwischen gravierende Veränderungen eingetreten sein können.

Der Gesamtabschluss ersetzt nicht den Beteiligungsbericht, der weiterhin zu erstellen ist (§ 90 Abs. 2 GemO). Mit den Übersichten zu den Teilhaushalten und zur Produktstruktur soll das Verständnis der Haushaltssystematik erleichtert werden.

Auch wenn nicht ausdrücklich vorgeschrieben, legen die meisten Gemeinden zusätzlich ein mittelfristiges Investitionsprogramm vor, das im früheren Haushaltsrecht noch verbindlich war. Mit der - freiwilligen - Erstellung eines Investitionsprogramms soll auch in Zukunft ein schneller Überblick über die laufende und voraussichtliche Investitionstätigkeit gegeben werden.

2.4 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

2.4.1 Festsetzung der Realsteuerhebesätze

Die Realsteuerhebesätze der Gemeinde Gackenbach orientieren sich derzeit im Wesentlichen an den, im Landesfinanzausgleichsgesetz festgesetzten Nivellierungssätzen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen, die zur Errechnung der Umlagegrundlagen für den kommunalen Finanzausgleich (Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage) ermittelt werden müssen. Somit ist sichergestellt, dass die Gemeinde Gackenbach auch nur auf tatsächlich zufließende Steuer-Ist-Einnahmen Umlagen entrichtet.

Lägen die Realsteuerhebesätze unter den Nivellierungssätzen würden der Gemeinde Gackenbach fiktive Ist-Einnahmen zugerechnet, die tatsächlich nicht bestehen, mit der Konsequenz, dass Umlagen auf tatsächlich nicht vorhandene Einnahmen abzuführen wären. Letztmals wurden durch den Ortsgemeinderat die Realsteuerhebesätze mit Erlass der Haushaltssatzung 2023 angepasst, da zu diesem Zeitpunkt die neuen Nivellierungssätze mit der Neufassung des Landesfinanzausgleichsgesetzes in Kraft getreten sind.

Die Ortsgemeinde Gackenbach konnte die Realsteuerhebesätze seit dem Jahr 2014 unverändert belassen, ohne hieraus finanzielle Nachteile verzeichnen zu müssen, auch damals sah sich die Ortsgemeinde durch eine Änderung der Nivellierungssätze dazu veranlasst eine Hebesatzkorrektur durchzuführen.

Die Entwicklung der Hebesätze wird nachfolgend dargestellt:

	2014 - 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Hebesatz Grundsteuer A	300	345	345	345	345	345	345
Hebesatz Grundsteuer B	365	465	465	465	645	645	645
Hebesatz Gewerbesteuer	365	380	380	380	380	380	380

Entgegen vieler anderer Kommunen verzeichnet die Ortsgemeinde Gackenbach keine negative Ertragsentwicklung für den Bereich der Grundsteuer, als Auswirkung aus der Grundsteuerreform. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass die Erhebung von Grundsteuern auf gewerblich genutzte Immobilen in der Ortsgemeinde von untergeordneter Bedeutung ist und zugleich durch die Neubewertung von reinen Wohngrundstücken, die hieraus resultierenden Mehrerträge, die Mindererträge aus der Besteuerung von Gewerbeflächen kompensieren.

Betrachtet man die vom stat. Landesamt errechneten durchschnittlichen Hebesätze für die Realsteuern (Grundsteuer A, 361 v.H.; Grundsteuer B, 481 v.H.), so fällt auf, dass die Hebesätze der Grundsteuer A und B deutlich über den derzeitigen Nivellierungssätzen (Grundsteuer A, 345 v.H.; Grundsteuer B, 465 v.H.) nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz liegen. Einzig der durchschnittliche Hebesatz der Gewerbesteuer in Höhe von 377 v.H. liegt marginal und der dem Nivellierungssatz von 380 v.H..

Ab dem Jahr 2026 ist auf Basis der Finanzplanung davon auszugehen, dass es zu einem signifikanten Anstieg des Hebesatzes der Grundsteuer B kommen wird. Die Ortsgemeinde ist aufgrund der Entwicklung Erträge aus

der Gewerbesteuer nicht in der Lage, den Haushalt nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften auszugleichen. In einer ersten Stufe wurde der Hebesatz der Grundsteuer B in der Finanzplanung um 200 Punkte auf 645 v.H. angehoben, um die Ertragsseite des Haushaltes ab dem Jahr 2026 um etwa 40.000 EUR zu verbessern und den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt herbeiführen zu können. Ob und ggfls. wann tatsächlich eine Erhöhung Hebesätze erfolgen muss, bleibt abzuwarten. Hier ist entscheidend, wie sich die wirtschaftliche Entwicklung in den kommenden Jahren darstellt und wie sich hieraus resultierend die Beteiligungen an den Gemeinschaftssteuern und der Finanzausgleich insgesamt entwickelt.

2.4.2 Festsetzung der Hebesätze zur Besteuerung der Hundehaltung

Ebenso wie die Realsteuerhebesätze bewegen sich auch die Jahressteuersätze zur Besteuerung der Hundehaltung auf einem konstanten Niveau. Die Hundesteuer ist eine Gemeindesteuer, mit der das Halten von Hunden besteuert wird. Wie jede Steuer ist sie eine öffentlich-rechtliche Abgabe, der keine bestimmte Leistung (etwa das Reinigen der Straßen von Hundekot) gegenübersteht und die nach dem Gesamtdeckungsprinzip zur Finanzierung aller kommunalen Aufgaben mitverwandt wird.

Die Hundesteuer zählt zu den Aufwandsteuern. Neben dem Fiskalzweck verfolgt die Hundesteuer auch als kommunale Lenkungsabgabe den ordnungspolitischen Zweck, die Zahl der Hunde, insbesondere von Kampfhunden, im Gemeindegebiet zu begrenzen. Die von der Ortsgemeinde Gackenbach festgesetzten Abgaben für die Hundehaltung sind derzeit im Vergleich zu den übrigen Verbandsgemeindegebiet gut eingebettet und sollten aktuell so belassen werden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze für die Besteuerung von Hunden:

	2017 - 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hundesteuer erster Hund	25	25	25	25	25	25
Hundesteuer zweiter Hund	66	66	66	66	66	66
Hundesteuer dritter Hund und jeder weitere	81	81	81	81	81	81
Jahresbeitrag 1. gefährlicher Hund	500	500	500	500	500	500

2.4.3 Ergebnishaushalt - langfristige Betrachtung

Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenen Überschuss oder Fehlbetrag aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushalts:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.402.940,80	2.556.104,74	3.300.650,00	1.522.350,00	1.685.300	1.587.950	1.606.500
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.953.783,95	2.361.772,37	1.230.950,00	1.789.250,00	1.525.100	1.569.550	1.613.500
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**-1.550.843,15**	**194.332,37**	**2.069.700,00**	**-266.900,00**	**160.200**	**18.400**	**-7.000**
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	6,00	2.776,82	1.350,00	27.100,00	24.950	24.100	22.100
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	449,38	46,10	20.050,00	100,00	100	100	100
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge / -aufwendungen	**-443,38**	**2.730,72**	**-18.700,00**	**27.000,00**	**24.850**	**24.000**	**22.000**
E20 - Ordentliches Ergebnis	**-1.551.286,53**	**197.063,09**	**2.051.000,00**	**-239.900,00**	**185.050**	**42.400**	**15.000**
E23 - Jahresergebnis	**-1.551.286,53**	**197.063,09**	**2.051.000,00**	**-239.900,00**	**185.050**	**42.400**	**15.000**

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung für das Jahr 2025, beläuft sich das geplante Jahresergebnis auf -239.900 EUR. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis des Vorjahres in Höhe von 2.051.000 EUR ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 2.290.900 EUR.

2.5 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier wird ein Rückgang des Eigenkapital um 239.900 EUR erwartet. Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes reduziert den Bestand der Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 785.250 EUR.

2.6 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 2.5. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

2.6.1 Bilanz

Bilanzpositionen / EUR	2020	2021	2022	2023
1 - Anlagevermögen	**5.294.449**	**4.990.594**	**5.211.690**	**5.274.290**
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	**753.246**	**726.702**	**700.819**	**678.909**
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2	2	2	2
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	53.086	49.513	41.562	41.138
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	700.158	677.187	659.255	637.769
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	**4.541.203**	**4.263.892**	**4.510.871**	**4.595.381**
1.2.1 - Wald, Forsten	1.482.053	1.033.089	1.033.089	1.033.089
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	349.296	367.534	676.768	307.415
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	184.872	180.142	175.670	495.102
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	2.445.649	2.322.956	2.203.216	2.541.103
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0	0
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	1	1	1	1
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.433	3.815	3.197	2.579
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.174	2.353	2.645	30.226
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0	0	0	0
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	70.725	354.002	416.285	185.866
1.3 - Finanzanlagen	**0**	**0**	**0**	**0**
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
1.3.2 - Ausleihungen an verbunden Unternehmen	0	0	0	0
1.3.3 - Beteiligungen	0	0	0	0
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0

Bilanzpositionen / EUR	2020	2021	2022	2023
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	**3.947.020**	**6.625.344**	**424.802**	**445.050**
2.1 - Vorräte	**4.197**	**54.471**	**3.746**	**379.229**
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.437	3.437	3.437	3.437
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0	0	0
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	760	51.034	309	375.792
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0	0	0	0
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**3.942.823**	**6.570.874**	**421.056**	**65.821**
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.751	40.135	28.780	62.374
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	459	10.500	0
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	2.494
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0	0	0	0
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.932.072	6.442.805	80.039	0
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	0	87.475	301.738	953
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0**	**0**	**0**	**0**
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EURpäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**0**	**0**	**0**	**0**
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	**--**	**--**	**--**	**--**
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	**745**	**746**	**746**	**1.477**
4.1 - Disagio	**0**	**0**	**0**	**0**
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	**745**	**746**	**746**	**1.477**
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Aktiva	**9.242.214**	**11.616.684**	**5.637.239**	**5.720.817**

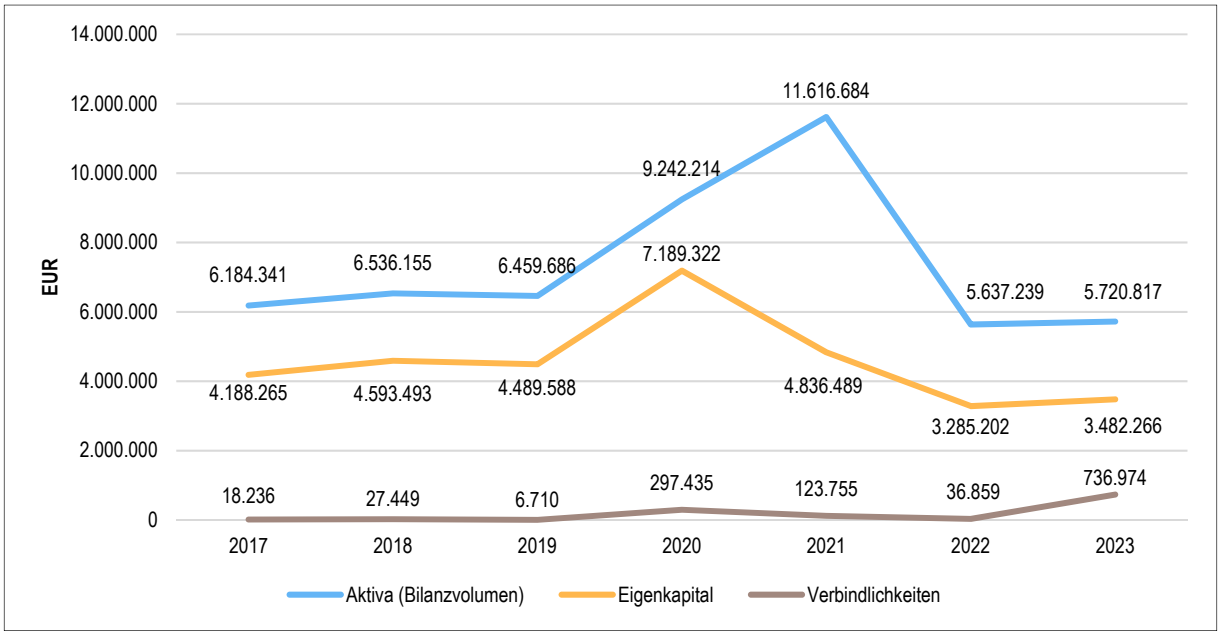
Bilanzpositionen / EUR	2020	2021	2022	2023
1 - Eigenkapital	**7.189.322**	**4.836.489**	**3.285.202**	**3.482.266**
1.1 - Kapitalrücklage	4.489.588	7.189.322	4.836.489	3.285.202
1.2 - Sonstige Rücklagen	0	0	0	0
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.699.733	-2.352.833	-1.551.287	197.063
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
1.6 - Ergebnisvortrag	0	0	0	--
2 - Sonderposten	**1.729.204**	**6.628.382**	**2.285.032**	**1.467.423**
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	4.998.225	698.225	0
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	1.708.526	1.609.232	1.565.260	1.467.423
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	382.171	369.161	356.164	344.610
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.326.355	1.240.071	1.209.096	1.122.813
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0
2.3 - Sonderposten für den Gebührenausgleich	0	0	0	0
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	20.678	20.925	21.547	0
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0
2.7 - Sonstige Sonderposten	0	0	0	0

Bilanzpositionen / EUR	2020	2021	2022	2023
3 - Rückstellungen	**26.253**	**28.058**	**30.145**	**34.155**
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.253	28.058	30.010	34.067
3.2 - Steuerrückstellungen	0	0	0	0
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0	0	0	0
3.4 - Sonstige Rückstellungen	0	0	135	88
4 - Verbindlichkeiten	**297.435**	**123.755**	**36.859**	**736.974**
4.1 - Anleihen	0	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	**0**	**0**	**0**	**0**
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0	0	0
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	1.651	119.960	22.785	16.101
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0	0	0	0
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	293.310	3.596	14.054	720.873
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	2.475	200	20	0
5 - Rechnungsabgrenzung	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Passiva	**9.242.214**	**11.616.684**	**5.637.239**	**5.720.817**

2.6.2 Bilanzkennzahlen

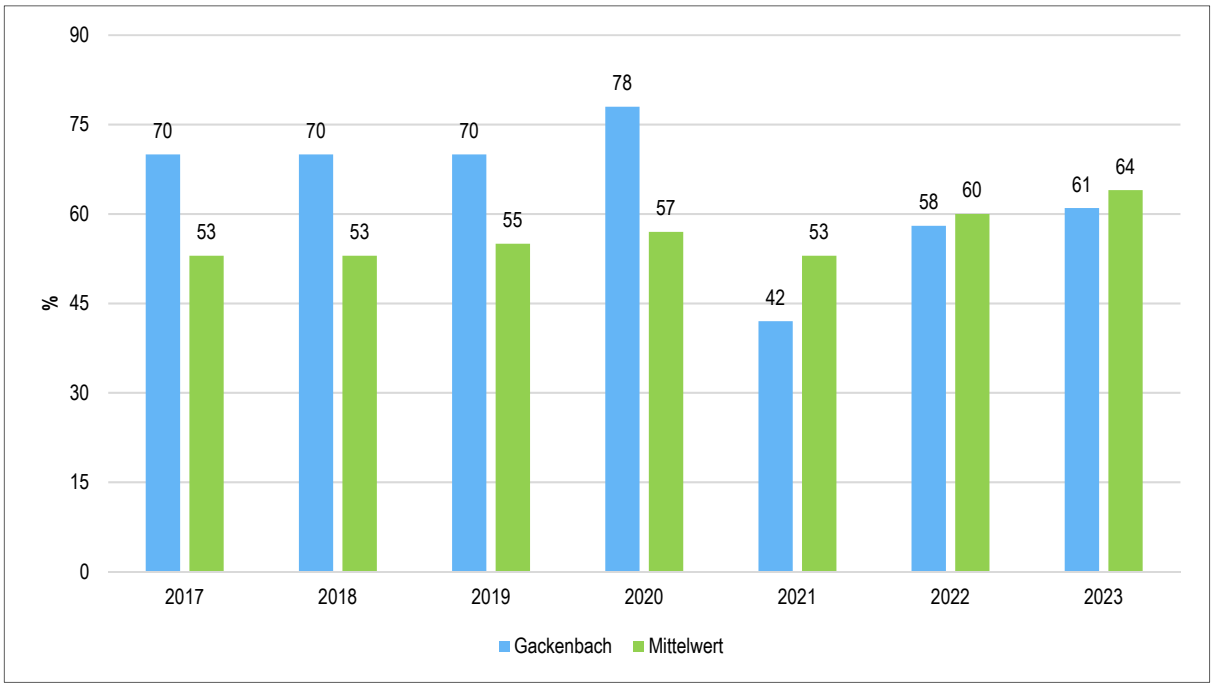
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

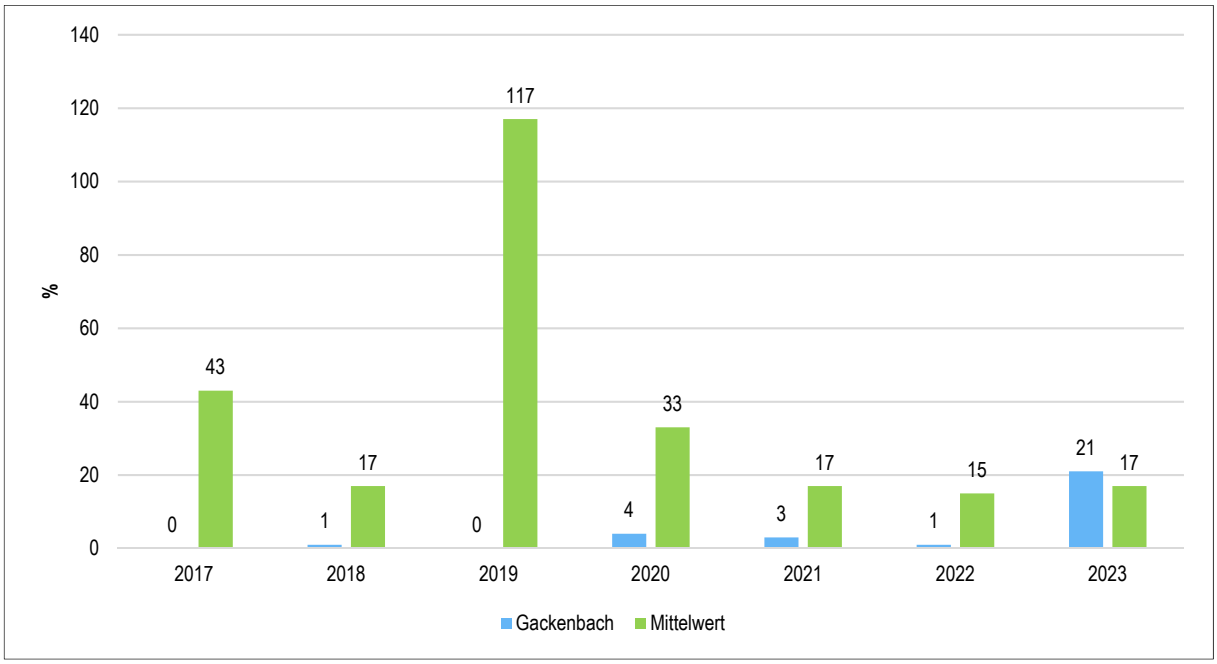
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



3 Der Ergebnishaushalt

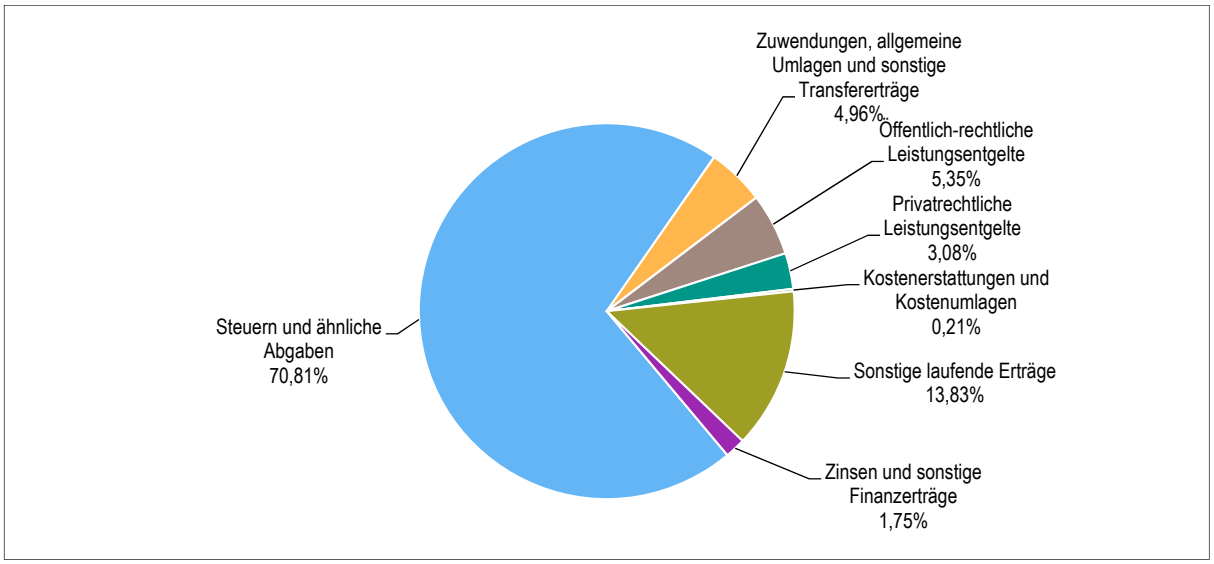
3.1 Erträge

Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.445.745	1.466.450	1.097.150	-369.300 ↘
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	129.866	1.669.150	76.900	-1.592.250 ↘
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.272	84.100	82.950	-1.150 ↘
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.073	60.550	47.800	-12.750 ↘
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387	1.800	3.300	1.500 ↗
E7 - Sonstige laufende Erträge	828.761	18.600	214.250	195.650 ↗
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**2.556.105**	**3.300.650**	**1.522.350**	**-1.778.300** ↘
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.777	1.350	27.100	25.750 ↗
Gesamtertrag	**2.558.882**	**3.302.000**	**1.549.450**	**-1.752.550** ↘

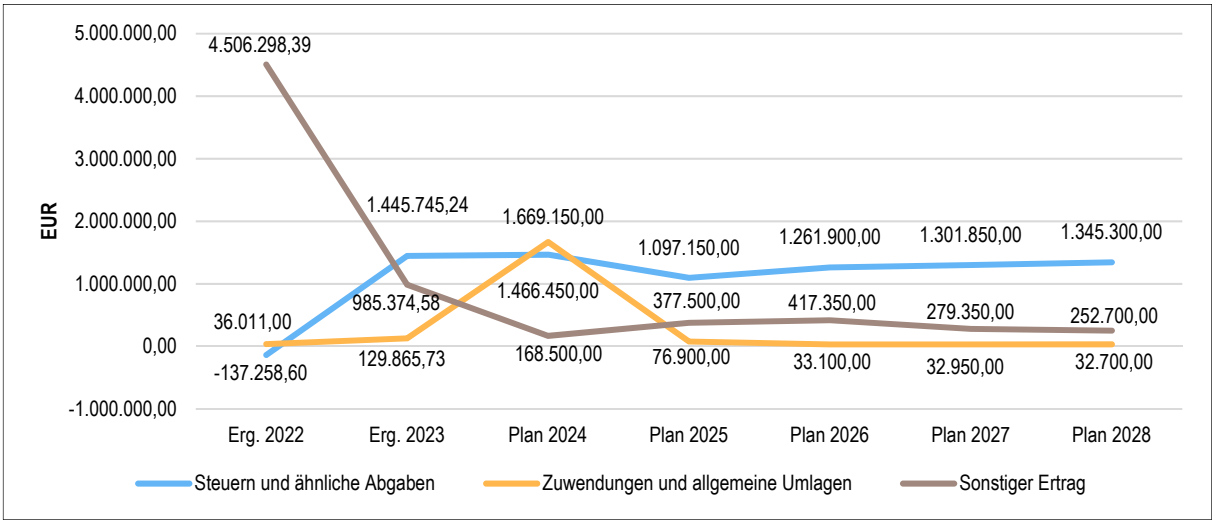
Die Gesamtsumme aller Erträge (E 8 + E 17) beträgt für das kommende Haushaltsjahr 1.549.450 EUR, gegenüber dem Vorjahr entspricht diesem einer Rückgang um 1.752.550 EUR, bzw. 53,08 Prozent.

Wie die nachfolgende Grafik verdeutlicht, entfällt der ganz überwiegende Anteil der Erträge auf die Gruppe der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben.



Auf Basis der mittelfristigen Finanzplanung der Ortsgemeinde Gackenbach ergibt sich für die wichtigsten Ertragsarten das nachfolgende Diagramm. Es beschreibt die Entwicklung der Erträge der Gemeinde Gackenbach im Verlauf es 7-Jahres Zeitraumes.

Hierbei wird retrospektiv der Zeitraum von 2022 bis 2023 anhand der Rechnungsergebnisse die tatsächliche und ab dem Jahr 2024 bis zum Jahr 2028 die planmäßig prognostizierte Entwicklung dargestellt.



3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. E 1)

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen, der Gemeinde Gackenbach, zufließenden Erträge aus Steuern und sonstigen steuerähnlichen Erträgen.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	2.169	2.150	2.350	2.350	2.350	2.350
Grundsteuer B	78.012	78.100	96.150	135.050	136.850	138.600
Gewerbesteuer	959.555	900.000	500.000	604.000	624.500	643.900
Anteil Einkommenssteuer	321.620	353.900	364.500	383.800	399.550	418.750
Anteil Umsatzsteuer	46.831	93.200	92.700	94.950	96.750	98.850
Hundesteuer	1.980	2.000	2.000	2.000	2.050	2.050
Ausgleichsleistungen (§ 28 LFAG)	35.578	37.100	39.450	39.750	39.800	40.800
Summe	**1.445.745**	**1.466.450**	**1.097.150**	**1.261.900**	**1.301.850**	**1.345.300**

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsplan 2025 auf 1.097.150 EUR, dies entspricht einem Rückgang um 369.300 EUR; bzw. 25,18 v.H. gegenüber dem Vorjahr. Bezogen auf die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit haben die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben einem Anteil von 70,81 v.H..

Die Erträge in diesem Bereich generieren sich ausschließlich im Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen. Unter diese Gruppe fallen alle gemeindlichen Steuern, dies sind die Grundsteuer A (2.350 EUR), die Grundsteuer B (96.150 EUR), die Gewerbesteuer (500.000 EUR) und die Hundesteuer (2.000 EUR).

Außerdem werden an dieser Stelle auch die Erträge aus der Beteiligung der Gemeinden an den Gemeinschaftssteuereinnahmen des Landes veranschlagt. Dies sind die Beteiligungen am Einkommensteueraufkommen (364.500 EUR) und am Umsatzsteueraufkommen (92.700 EUR) sowie die Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG (39.450 EUR).

Die Kalkulation dieser Erträge erfolgt auf Basis der jüngsten regionalisierten Steuerschätzung vom Herbst 2024; beruht auf Erfahrungswerten und berücksichtigen neben den bereits für das kommende Jahr erfassten Steuermessbeträge auch örtliche Besonderheiten, die in der Steuerschätzung des Landes nicht berücksichtigt werden können.

1. Grundsteuer A und B

   Die Erträge aus der Grundsteuer A und B steigen gegenüber dem Vorjahr um 7.150 EUR. Der Anstieg der Erträge aus der Grundsteuer resultiert ausschließlich aus der Neubewertung der innerhalb des Gemeindegebietes gelegenen steuerpflichtigen Grundstücke im Rahmen der Grundsteuerreform.

2. Gewerbesteuer

   Die Erträge aus der Gewerbesteuer wurden mit 500.000 EUR um 400.000 EUR niedriger veranschlagt als im Vorjahr. Die Kalkulation der Gewerbesteuer, da eine weitgehende Abhängigkeit von nur wenigen Gewerbesteuerzahlern besteht und so größere Schwankungen kaum ausgeglichen werden können. Die nu veranschlagten Erträge aus der Gewerbesteuer basieren auf der aktuell vorliegenden regionalisierten Steuerschätzung und berücksichtigen Erfahrungswerten der Vorjahre und die bisher veranlagten Gewerbesteuer-Vorauszahlungen. Insbesondere aufgrund des gegenüber den Vorjahren deutlich abfallenden Aufkommens aus Gewerbsteuer-Vorauszahlungen werden diese Erträge eher zurückhaltend kalkuliert.

   Ein unkalkulierbares Risiko ergibt sich aus der Tatsache, dass oftmals Gewerbesteuernachveranlagungen aus Betriebsprüfungen oder Steuererklärungen für zurückliegende Jahre zu erheblichen Verwerfungen führen. Allgemein besteht hier ein positives aber gleichermaßen auch ein negatives Korrekturrisiko für die letzten 8 bis 10 Kalenderjahre.

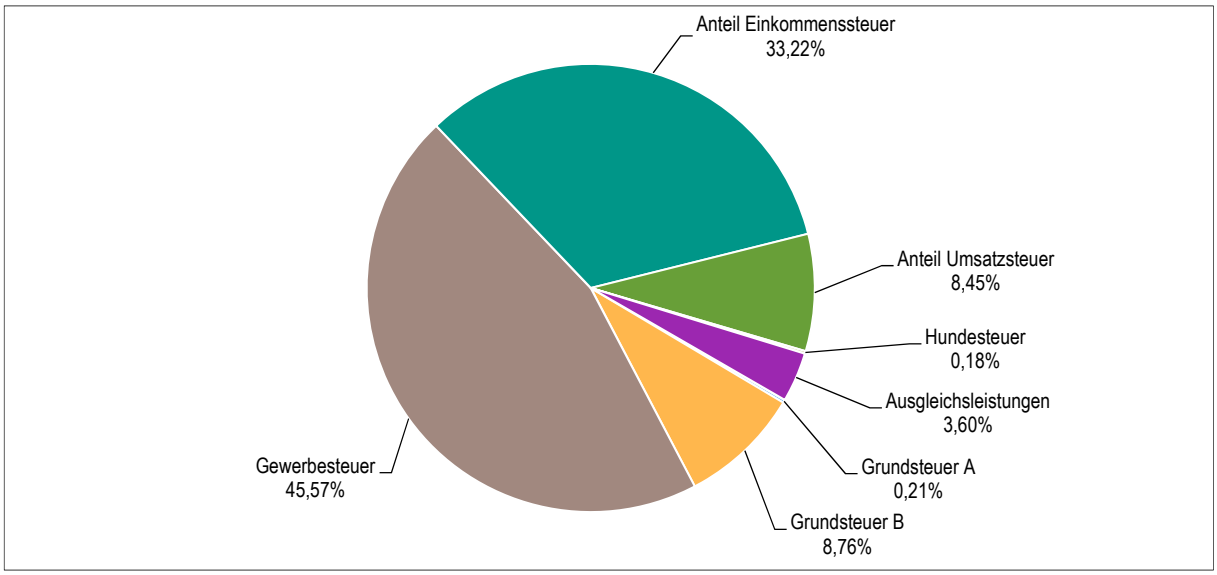
3. Hundesteuer

   Die Hundesteuer bewegt sich mit 2.000 EUR auf dem Niveau des Vorjahres.

4. Beteiligung der Ortsgemeinde an den Gemeinschaftssteuern

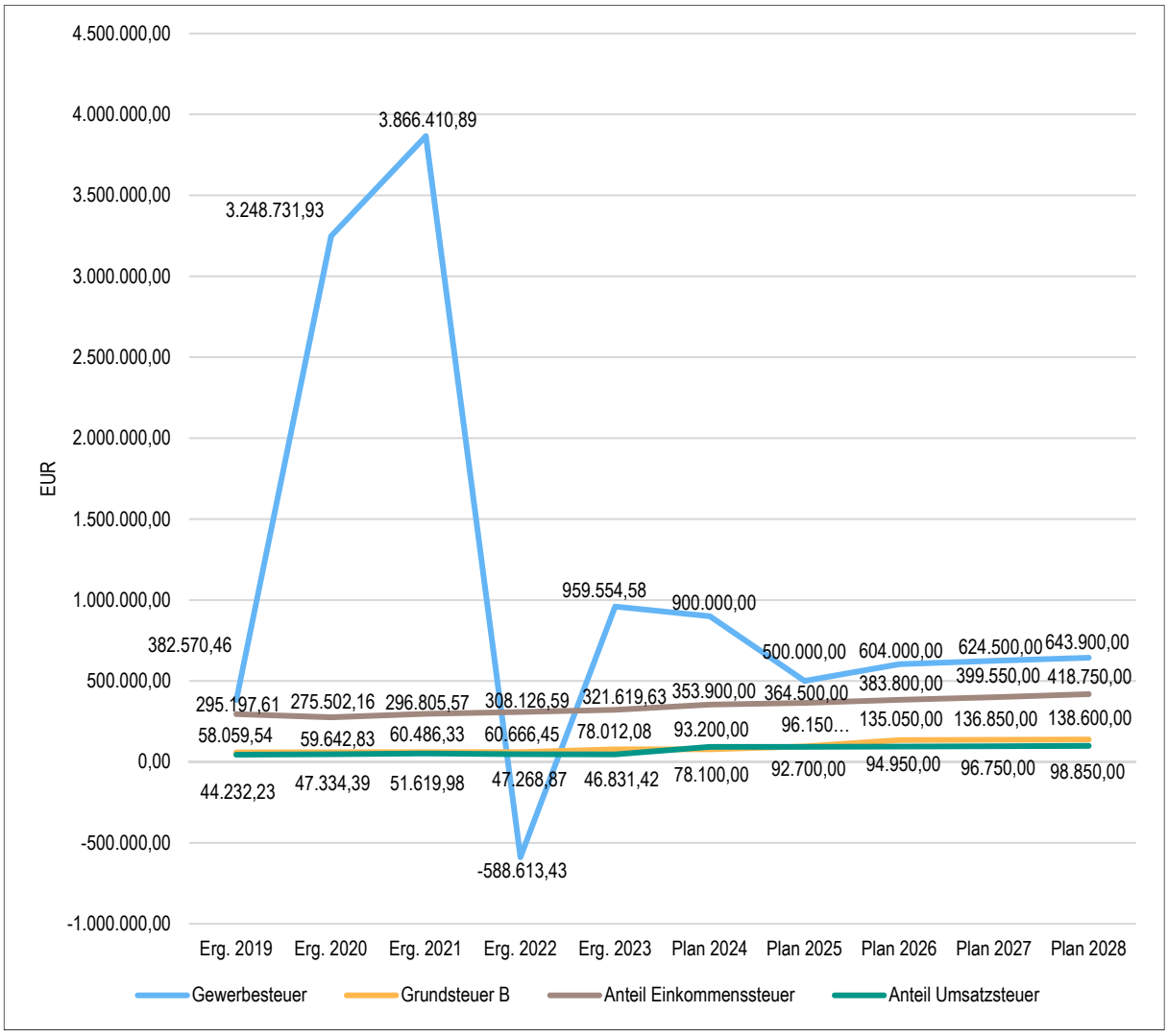
   Die Erträge aus der gemeindlichen Beteiligung an den Gemeinschaftssteuern im Rahmen des Finanzausgleichs steigen gegenüber dem Vorjahr, entsprechend der Prognosen der Steuerschätzung vom Herbst 2024, um 12.450 EUR und damit weit weniger stark, als dies noch in der Steuerschätzung vom Mai 2024 prognostiziert wurde. In der Mai-Steuerschätzung wurde noch von einem Aufwuchs der Gemeinschaftssteuerbeteiligungen in Höhe von 27.100 EUR ausgegangen. Der sich nun ergebende summarische Anstieg der Gemeinschaftssteuerbeteiligungen setzt sich wie folgt zusammen:

   - Erträge aus der Beteiligung an der Einkommensteuer ..... 364.500 EUR (+10.600 EUR),
   - Erträge aus der Beteiligung am Umsatzsteueraufkommen 92.700 EUR (./. 500 EUR),
   - Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG 39.450 EUR (+ 2.350 EUR).



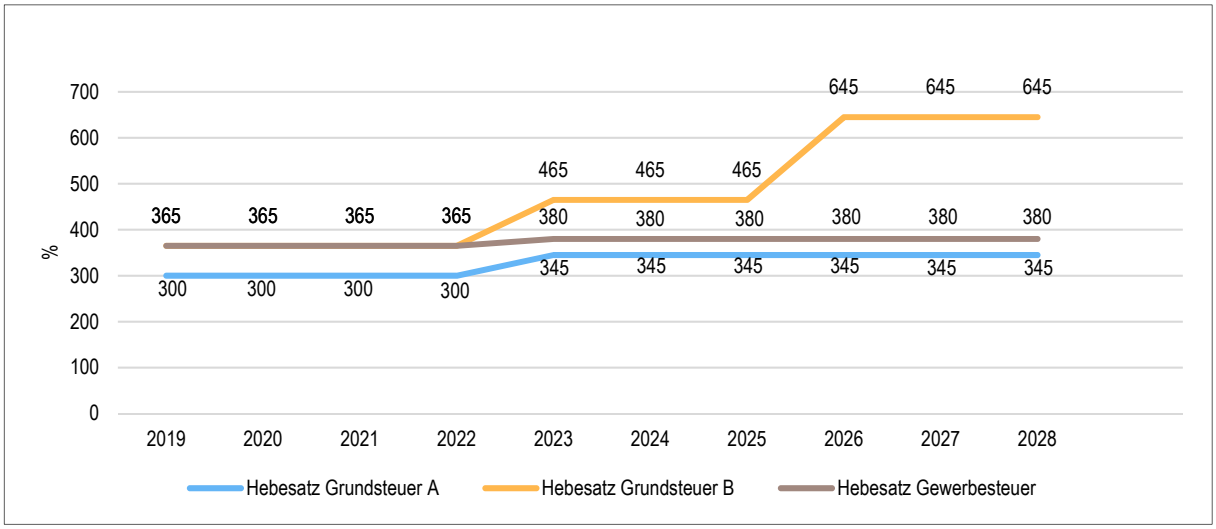
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

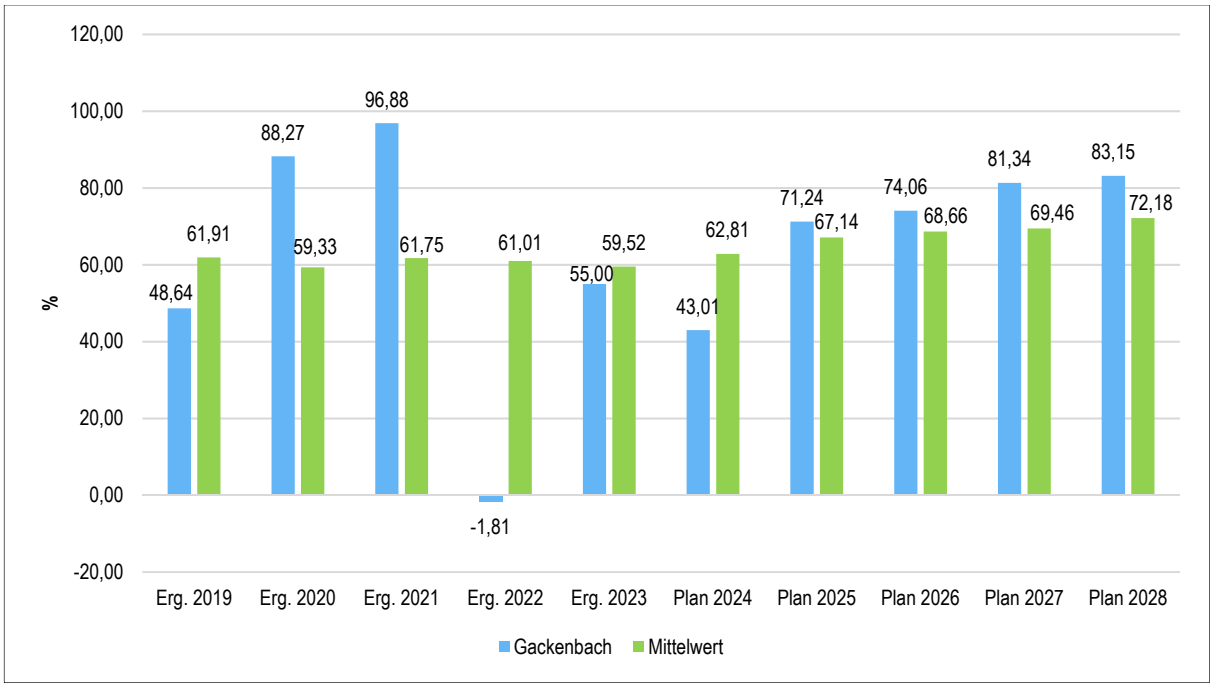
Die Entwicklung der Realsteuerhebesätze wird für die Jahre 2019 bis 2024 retrospektiv dargestellt und um eine Entwicklungsprognose für die Jahre 2025 bis 2028 ergänzt (vgl. hierzu. Gliederungspunkt 2.4.1).



Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

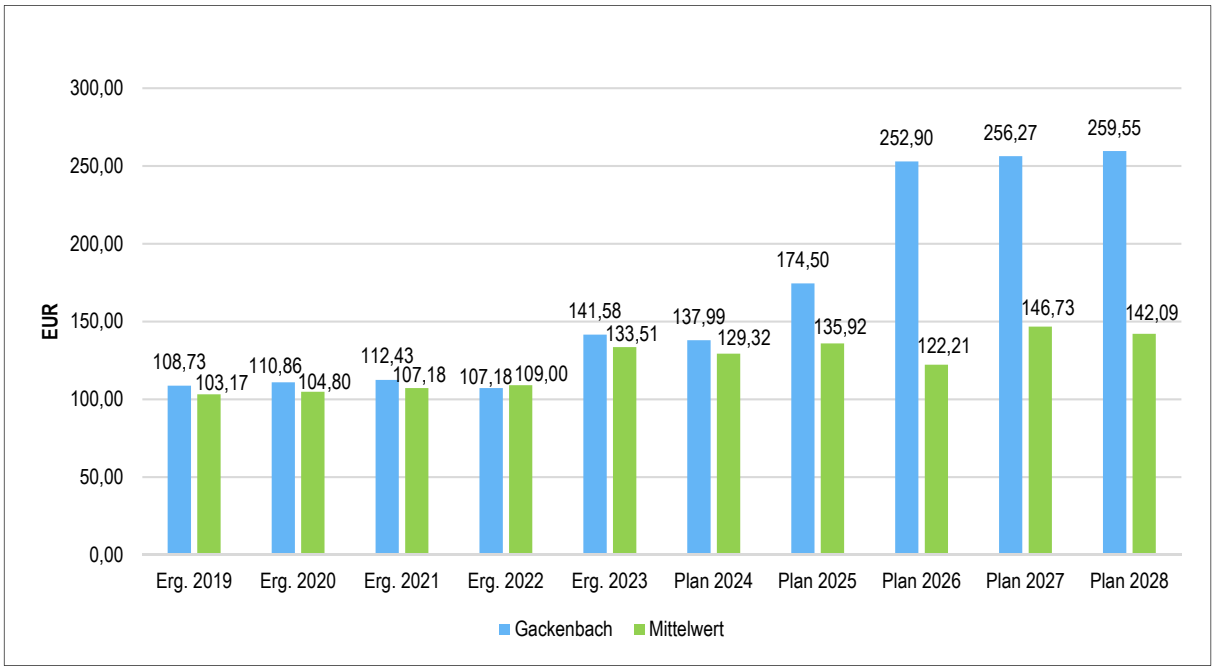
Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage abgezogen wird. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



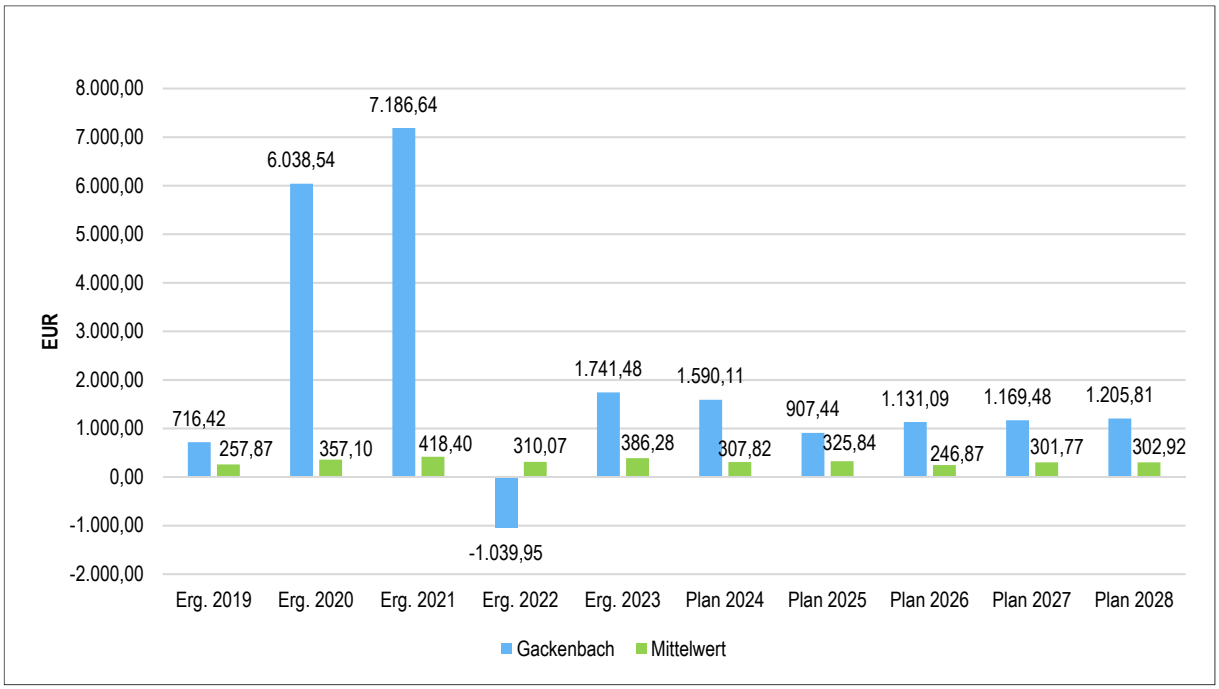
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Veränderungen resultieren hier in der Regel aus Neubewertungen der steuerpflichtigen Grundstücksflächen. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbesteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:

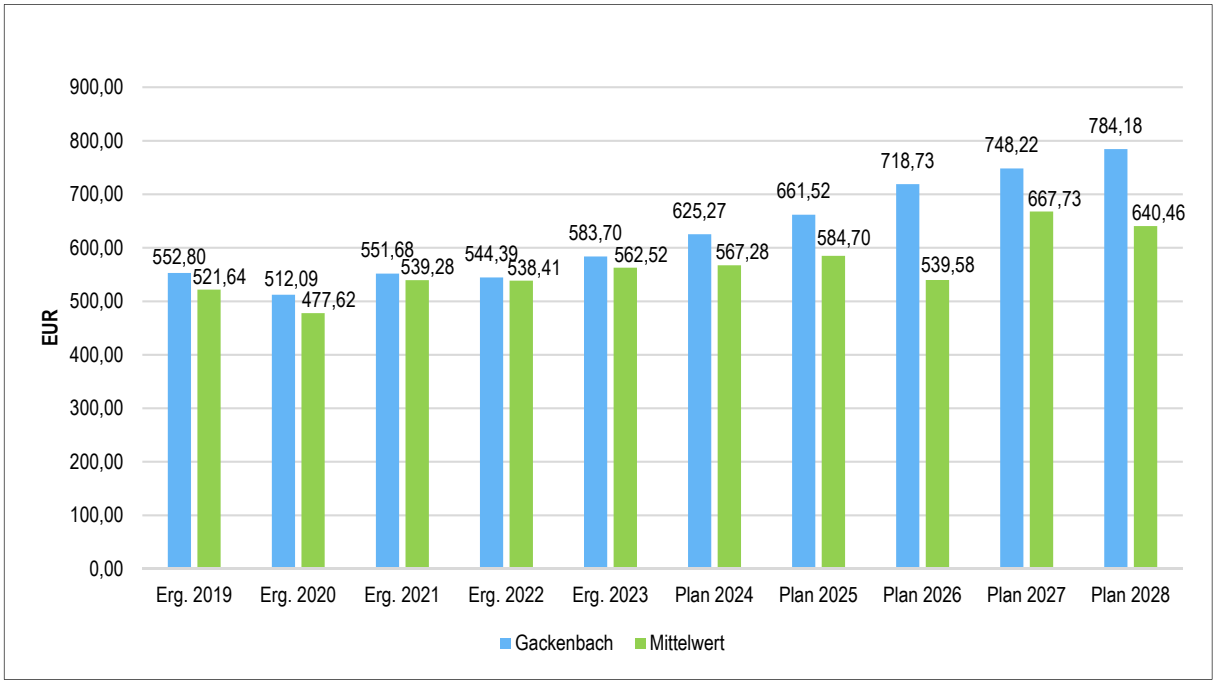


Kennzahlen zum kommunalen Aufkommen aus Gemeinschaftssteuern

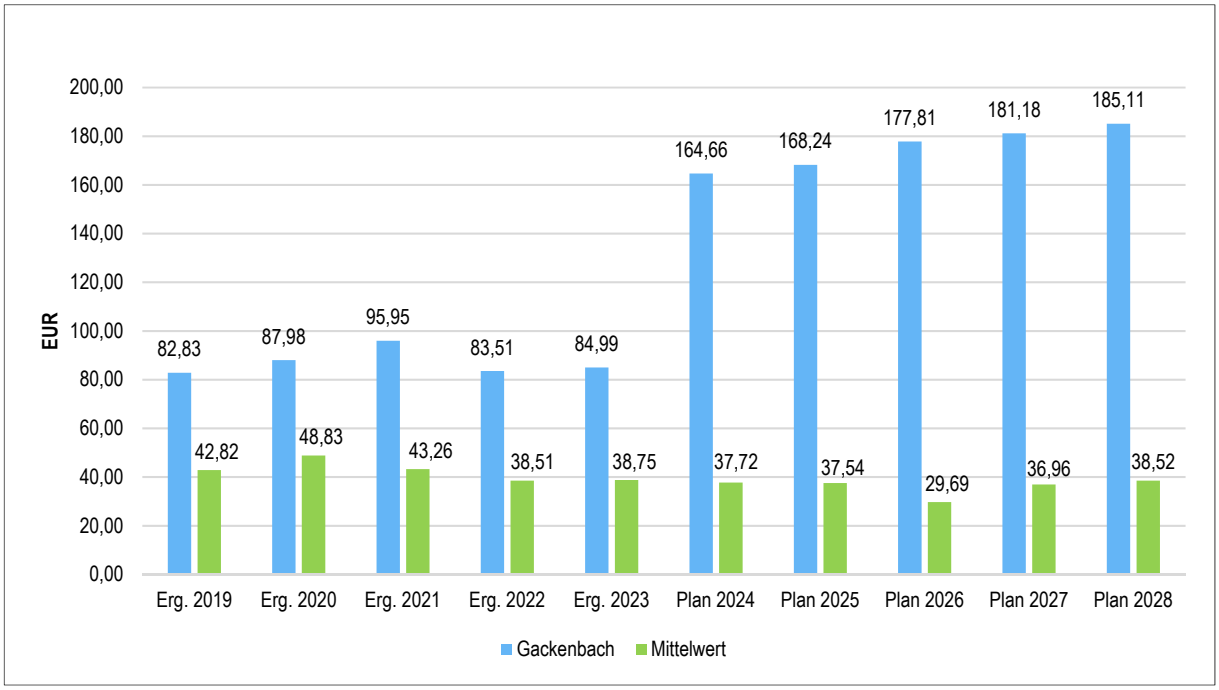
Die Beteiligung an Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Einkommensteuer, der Beteiligung an der Umsatzsteuer und der Weiterleitung von anteiligen Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes nach § 28 LFAG, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes.

Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt.

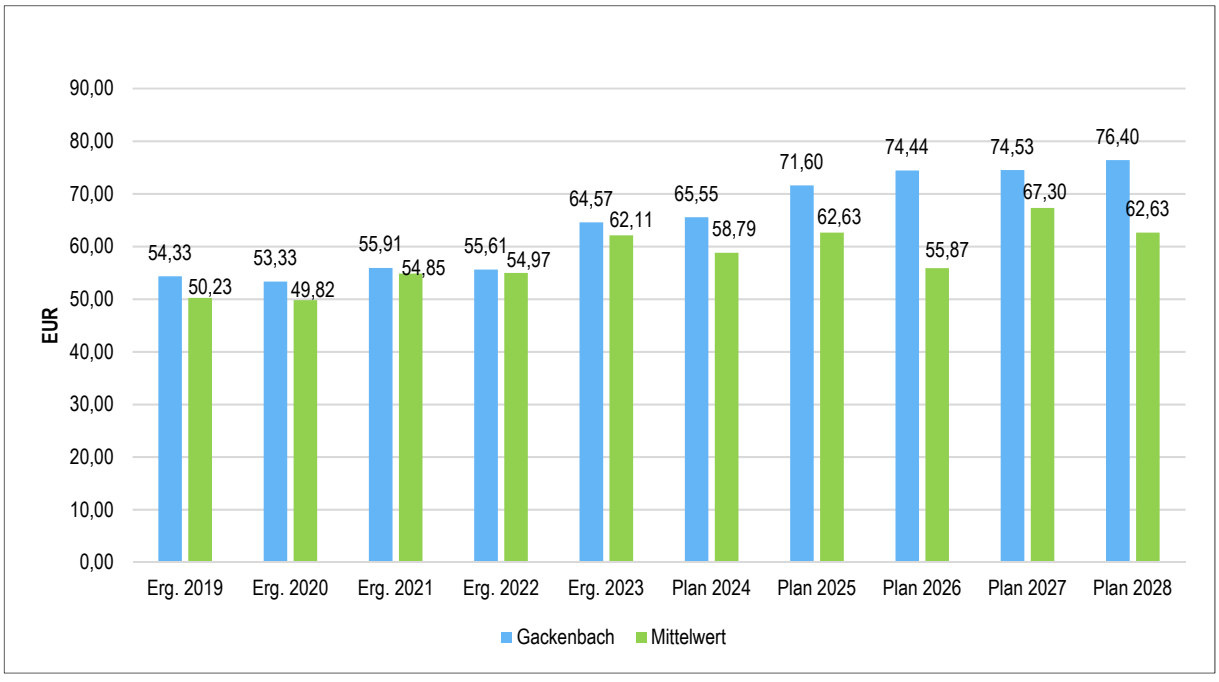
Aufkommen aus der Beteiligung an der Einkommensteuer



Aufkommen aus der Beteiligung an der Umsatzsteuer



Aufkommen aus der Beteiligung an den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes nach § 28 LFAG



3.1.2 Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge (Pos. E 2)

Die Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen umfassen die Erträge aus der Auflösung von bilanziellen Sonderposten aus Zuwendungen, die Erträge aus Schlüsselzuweisungen und zahlreiche Zuwendungen für laufende Zwecke des Ergebnishaushaltes von Bund, Land, Landkreis, Gemeinden und Gemeindeverbänden und vom sonstigen Bereichen (Zweckverbände, Verbandsgemeindewerke, Private).

Die Summe dieser Erträge sinkt gegenüber dem Vorjahr von 1.669.150 EUR um 1.592.250 EUR auf nunmehr 76.900 EUR. Gegenüber dem Haushalt 2024 entspricht dies einem Rückgang um 95,39 v.H.. Bezogen auf die Summe der laufenden Erträge entspricht das Ertragsaufkommen dieser Position einem Anteil von 4,96 v.H..

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
41111000 - Schlüsselzuweisung A	0	1.463.650	0	0	0	0
41112000 - Schlüsselzuweisung B	0	65.300	0	0	0	0
41442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	48.392	38.300	41.300	10.000	10.000	10.000
41444000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0	20.000	12.500	0	0	0
41490000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	58.500	58.500	0	0	0	0
41510000 - Sonderposten aus Zuwendungen	22.974	23.100	23.100	23.100	22.950	22.700
41590000 - Sonstige Sonderposten	0	300	0	0	0	0
Erträge aus Zuweisungen und Umlagen	**129.866**	**1.669.150**	**76.900**	**33.100**	**32.950**	**32.700**

Neben einer Vielzahl kleinerer Erträge, die sich auf die vier Teilhaushalte verteilen, schlagen hier vier Positionen besonders zu Buche und bedürfen einer näheren Erläuterung, da sie diese Ertragsgruppe in besonderem Maße prägen.

1. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und sonstige Sonderposten

   Teilhaushalte 1 bis 3 - Gestaltung Umwelt -

   Es handelt sich hierbei um das Korrektiv der bilanziellen Abschreibungen. Mit der Umstellung auf das neue kommunale Rechnungswesen wurde es erforderlich alle abnutzbaren Vermögensgegenstände entsprechend ihrer Nutzungsdauer bilanziell abzuschreiben. Für Investitionen zur Schaffung neuen Vermögens werden vielfach Investitionszuwendungen durch Dritte gewährt, beispielsweise durch das Land, den Landkreis, etc.. Diese Zuwendungen werden dann als Sonderposten in der Bilanz erfasst und anschließend analog zur Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes periodisiert aufgelöst. Die hieraus resultierenden Erträge belaufen sich für das Jahr 2025 insgesamt auf 23.100 EUR (-300 EUR).

2. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

   Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt -

   - Zuweisungen des Landes
     Eingeplant werden Zuwendungen aus Landesmitteln in Höhe 41.300 EUR. Folgende Fördermittel des Landes sind im Haushalt zur Anteilsfinanzierung veranschlagt.

     - Produkt 51130 (Dorferneuerung; 11.500 EUR; +/-0 EUR); energetisches Quartierskonzeptes,
     - Produkt 55210 (Gewässerunterhaltung; 9.000 EUR; +/-0 EUR), Hochwasserschutzkonzept

       und

     - Produkt 55510 (Forstwirtschaftsbetrieb; 20.800 EUR; +2.200 EUR); Beseitigung Forstschäden

       Die im Haushalt veranschlagten Zuweisungen im Bereich der Forstwirtschaft entsprechen der Festsetzungen des Forstwirtschaftsplanes 2025, der durch den zuständigen Revierförster erstellt wurde.

   - Zuweisungen von Zweckverbänden - Naturpark Nassau

     - Produkt 55120 (Sonstige Erholungseinrichtungen; 12.500 EUR; -7.500 EUR); Beschilderungskonzept Wild- und Freizeitpark

       Der Rückgang der hier veranschlagten Zuweisungen des Naturpark Nassau korrespondieren mit niedriger kalkulierten Aufwendungen für die Umsetzung der geförderten Maßnahme im Ergebnishaushalt. Im Vorjahr wurde hier noch von 15.000 EUR höheren Aufwendungen ausgegangen. Es wird eine Förderquote in Höhe von 50 V.H. erwartet.

- Zuweisungen von Sonstigen
  - Produkt 51130 (Dorferneuerung; 0 EUR; -58.500 EUR); energetisches Quartierskonzeptes

    Die Ortsgemeinde Gackenbach hat zur Entwicklung eines energetischen Quartierskonzeptes eine Förderbewilligung der KFW erhalten. Diese wurde im Jahr 2024, mit Eingang des Fördermittelbescheides, entsprechend der haushaltsrechtlichen Vorgaben, ertragswirksam verbucht. Der tatsächliche Mittelzufluss erfolgt nach Fertigstellung des Konzeptes.

3. Zuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen1 -

- Schlüsselzuweisungen A und B

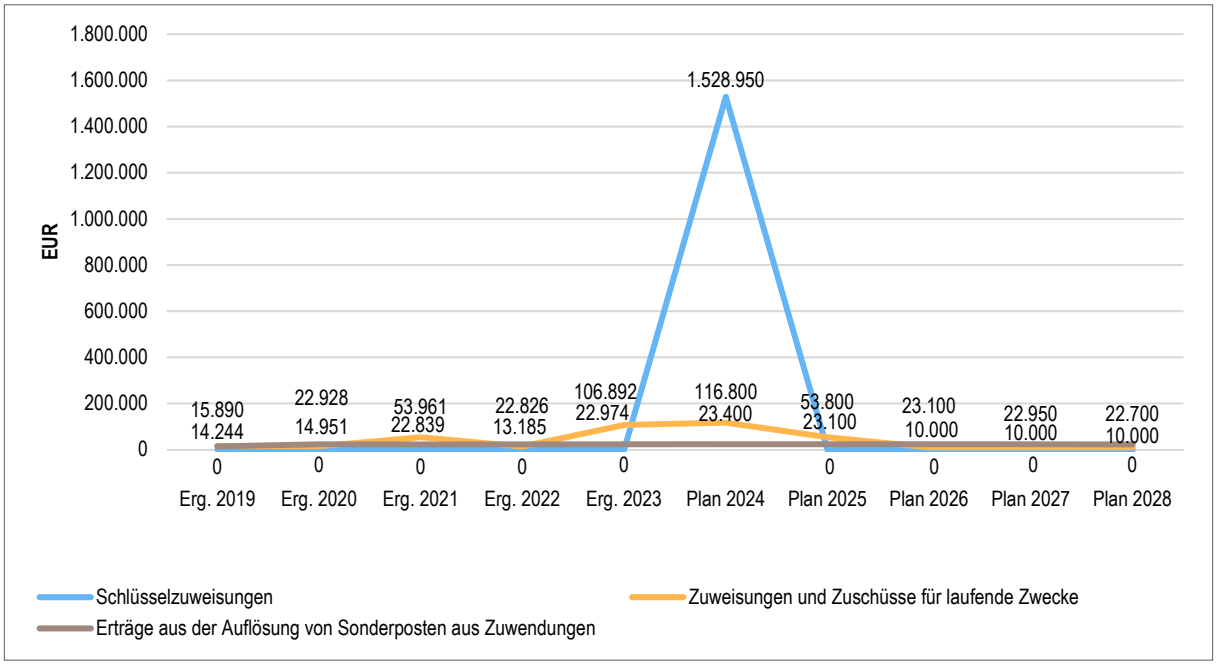
  Die Ortsgemeinde Gackenbach verfügt aufgrund ihrer Struktur (Wohngemeinde mit mittelständigen Gewerbe) über eine örtliche pro-Kopf-Steuerkraft in Höhe von 2.166,89 EUR/Ew..

  Die landesdurchschnittliche pro-Kopf-Steuerkraft in Rheinland-Pfalz beträgt 1.469,57 EUR/Ew.. Nach Maßgabe des Landesfinanzausgleichsgesetzes errechnet sich aus dieser Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A, der aktuell 1.116,87 EUR/Ew. (76 v.H. der landesdurchschnittlichen pro-Kopf-Steuerkraft) beträgt.

  Die Schlüsselzuweisung A errechnet sich aus 90 v.H. der Differenz aus dem Schwellenwert und der örtlichen pro-Kopf-Steuerkraft multipliziert mit der Einwohnerzahl nach Maßgabe des LFAG. Da jedoch die örtliche pro-Kopf-Steuerkraft um 1.000,02 EUR über dem maßgeblichen Schwellenwert zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A liegt, erhält die Ortsgemeinde keine Mittel aus dem Finanzausgleich.

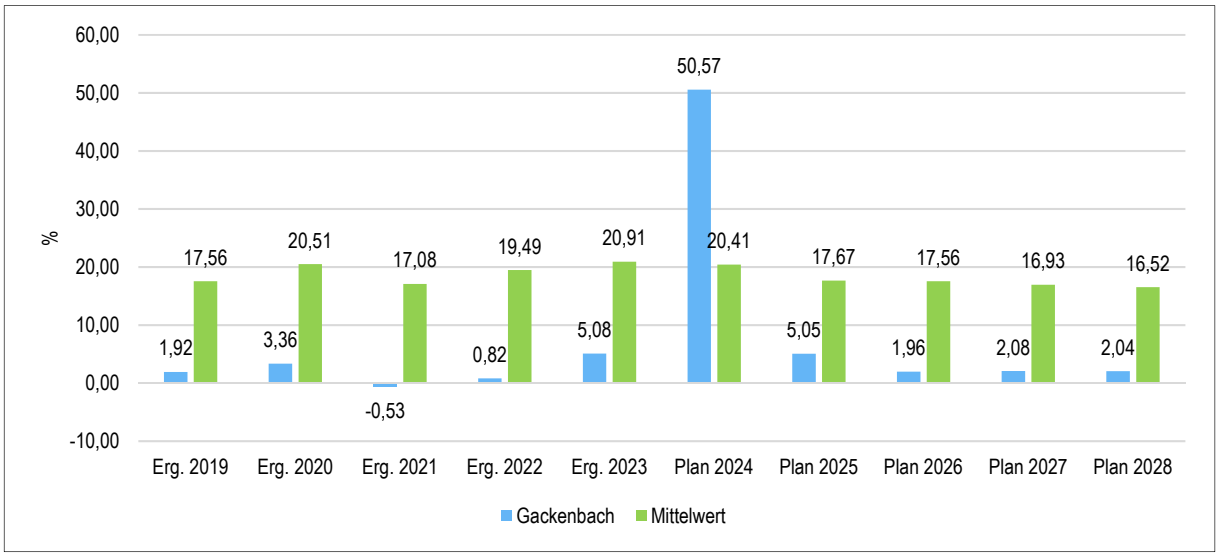
  Erträge aus Schlüsselzuweisungen B, die auf Basis der Ausgleichsmess- und der Finanzkraftmesszahl sowie dem Ausgleichsfaktor berechnen werden sind ebenfalls nicht zu berücksichtigen, da die Finanzkraftmesszahl (363.388 EUR) die Ausgleichsmesszahl (184.800 EUR) deutlich übersteigt, erhält die Ortsgemeinde keine Schlüsselzuweisungen B.

Zuweisungen im langfristigen Verlauf



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.1.3 Erträge der sozialen Sicherung

- Fehlanzeige -

3.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Pos. E 4)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Beiträge, Gebühren und ähnliche Entgelte sowie die Erträge aus der Auflösung von bilanziellen Sonderposten aus Ausbau- und Erschließungsbeiträgen. Ihnen liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde. Es wurden im Haushaltsjahr 2025 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 82.950 EUR geplant. Dies entspricht einem Rückgang zum Vorjahresansatz um 1.150 EUR; bzw. 1,37 v.H..

Die Erträge dieser Gruppe entsprechen einem Anteil von 5,35 v.H. der laufenden Erträge des Haushaltes.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
43210000 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.040	1.000	1.000	1.000	1.050	1.050
43224000 - Entgelte / für das Bestattungswesen	4.085	1.500	3.500	3.550	3.600	3.650
43228000 - Parkgebühren	4.146	4.000	2.000	2.050	2.050	2.100
43700000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	76.454	76.500	76.450	77.600	78.750	79.950
43900000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	21.547	1.100	0	0	0	0
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**107.272**	**84.100**	**82.950**	**84.200**	**85.450**	**86.750**

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt -

In diesem Teilhaushalt summieren sich die zu veranschlagenden Erträge dieser Gruppe auf insgesamt 48.000 EUR, dies entspricht einem Rückgang um 1.150 EUR.

Im Produkt 54100 (Gemeindestraßen) sind 76.450 EUR (-50 EUR) zu veranschlagen, es handelt sich hierbei um zahlungsneutrale Erträge aus der ertragswirksamen Auflösung von bilanziellen Sonderposten aus Ausbau- und Erschließungsbeiträgen. Die Veranschlagung erfolgt marginal unterhalb dem Vorjahresansatz.

Im Produkt 55120 (Sonstige Erholungseinrichtungen) erfolgt der Ausweis der Erträge aus der Vermietung der Grillhütte und aus Parkgebühren für den Parkplatz am Wild und Freizeitpark. Die Einnahmen aus der Vermietung der Grillhütte bleiben auf Vorjahresniveau (1.000 EUR). Die Einnahmen aus Parkgebühren hingegen werden aufgrund der aktuell ungewissen Zukunft des Wild- und Freizeitparks deutlich reduziert veranschlagt (2.000 EUR; -2.000 EUR).

Im Produkt 55310 (Friedhofswesen) sind Erträge in Höhe von 3.500 EUR aus Bestattungsgebühren zu veranschlagen. Der Ansatz orientiert sich am Ergebnis des Vorjahres, seit dem Jahr 2024 werden hier die Bestattungsgebühren und die Grabnutzungsentgelte aufgrund einer Änderung haushaltsrechtlicher Vorschriften zusammengefasst veranschlagt. Der Ansatz steigt gegenüber dem Vorjahr um 2.000 EUR.

Die bisher hier veranschlagten Erträge, aus der Auflösung bilanzieller Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten entfallen bereits mit der Rechnungslegung 2024, dies führt dazu, dass ab 2025 keine Erträge aus dieser Position mehr ausgewiesen werden können (-1.000 EUR).

3.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Pos. E 5)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren. Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 47.800 EUR. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Rückgang um 12.750 EUR; bzw. 21,06 v.H. zu verzeichnen. Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten machen einen Anteil von 3,08 v.H. der Gesamterträge aus.

Im Haushalt der Gemeinde Gackenbach sind Erträge dieser Art im Produkt 11100 (Verwaltungssteuerung, 50 EUR; +/-0 EUR), im Produkt 11420 (Liegenschaften, 500 EUR; -350 EUR), Produkt 55510 (Forstwirtschaft, 43.450 EUR; -12.400 EUR) und im Produkt 55590 (Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege, 3.800 EUR; +/-0 EUR) veranschlagt.

Neben kleinerer Ansatzanpassungen im Haushaltsquerschnitt in Höhe von 1.050 EUR, ist der wesentliche Rückgang der Erträge auf die zu erwartenden rückläufigen Erträge aus der Vermarktung von Holz im Forstwirtschaftsbetrieb zurückzuführen. Hier wird entsprechend der Festsetzung des Forstwirtschaftsplanes mit einen Rückgang um 11.700 EUR gerechnet.

Die nachfolgende Tabelle veranschaulicht nochmal die Zusammensetzung der privatrechtlichen Leistungsentgelte nach Ertragsarten.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
44110000 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	37.183	53.800	42.100	42.750	43.350	44.000
44120000 - Mieten und Pachten	6.890	6.750	5.700	5.750	5.850	5.900
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	**44.073**	**60.550**	**47.800**	**48.500**	**49.200**	**49.900**

3.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6)

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen. Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 3.300 EUR. Es ergibt sich ein Anstieg um 1.500 EUR; bzw. 83,33 v.H. gegenüber dem Vorjahr. Bezogen auf die Summe der Erträge entsprechen die Erträge aus Kostenerstattungen einen Anteil von 0,21 v.H..

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die einzelnen Kostenerstattungen gegliedert nach Arten.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
44250000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	167	150	1.650	1.650	1.700	1.700
44290000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	220	1.650	1.650	1.650	1.700	1.700
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	**387**	**1.800**	**3.300**	**3.300**	**3.400**	**3.400**

3.1.7 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 214.250 EUR. Gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 18.600 EUR ergibt sich eine Aufwuchs um 195.650 EUR; bzw. 1.051,88 v.H.. Bezogen auf die Summe der Gesamterträge machen die sonstigen laufenden Erträge einen Anteil von 13.83 v.H. aus.

Die veranschlagten Erträge in dieser Ertragsgruppe sind im Vergleich zum Vorjahr relativ konstant, es kommt bei einzelnen Buchungsstellen zu kleineren Ansatzanpassungen, die über den Gesamthaushalt hinweg zu einem leichten Rückgang (-1.800 EUR) der Erträge führen.

In besonderem Maße beeinflusst jedoch die Vermarktung von gemeindlichen Baugrundstücken das Aufkommen an sonstigen laufenden Erträgen, da die über den Bilanzwerten liegenden Anteile der Veräußerungserlöse der gemeindlichen Baugrundstücke dem Ergebnishaushalt zugerechnet werden müssen. Die Ortsgemeinde sieht im Haushalt des Jahres 2025 die Veräußerung von 4 bis 5 Grundstücken vor, hieraus resultieren bilanzielle Gewinne (zahlungsneutrale Erträge) in Höhe von 197.450 EUR, die unter Berücksichtigung des o.g. Rückganges dann letztlich zu einem Aufwuchs der Erträge in Höhe von 195.650 EUR führen.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (zahlungsneutral)	1.749	0	197.450	237.300	97.800	70.900
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	18.845	18.600	16.800	17.000	17.300	17.550
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	808.167	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	**828.761**	**18.600**	**214.250**	**254.300**	**115.100**	**88.450**

3.1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. E 17)

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Darüber hinaus sind in diesem Bereich auch die Zinserträge aus Stundung und Verrentung und die Erträge im Rahmen der Gewerbesteuervollverzinsung nach § 233 AO zu berücksichtigen.

Im Haushaltsjahr 2025 wurden 27.100 EUR geplant. Es ergibt sich ein Anstieg um 25.750 EUR; bzw. 1.907,41 v.H. gegenüber dem Vorjahr. Die Zinserträge machen bezogen auf den Gesamthaushalt einen Anteil von 1,75 v.H. aus.

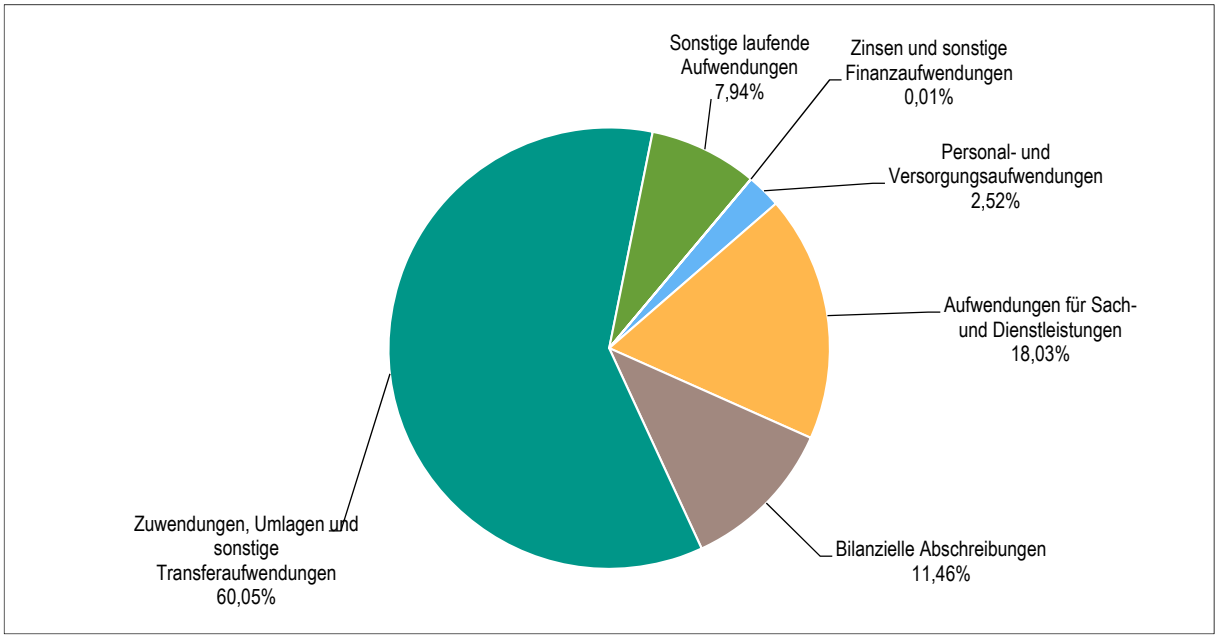
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
47200000 - Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.550	1.000	500	500	500	500
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	1.550	1.000	500	500	500	500
47920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-221	100	100	100	100	100
47990000 - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	1.448	250	26.500	24.350	23.500	21.500
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.227	350	26.600	24.450	23.600	21.600
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	**2.777**	**1.350**	**27.100**	**24.950**	**24.100**	**22.100**

3.2 Aufwendungen

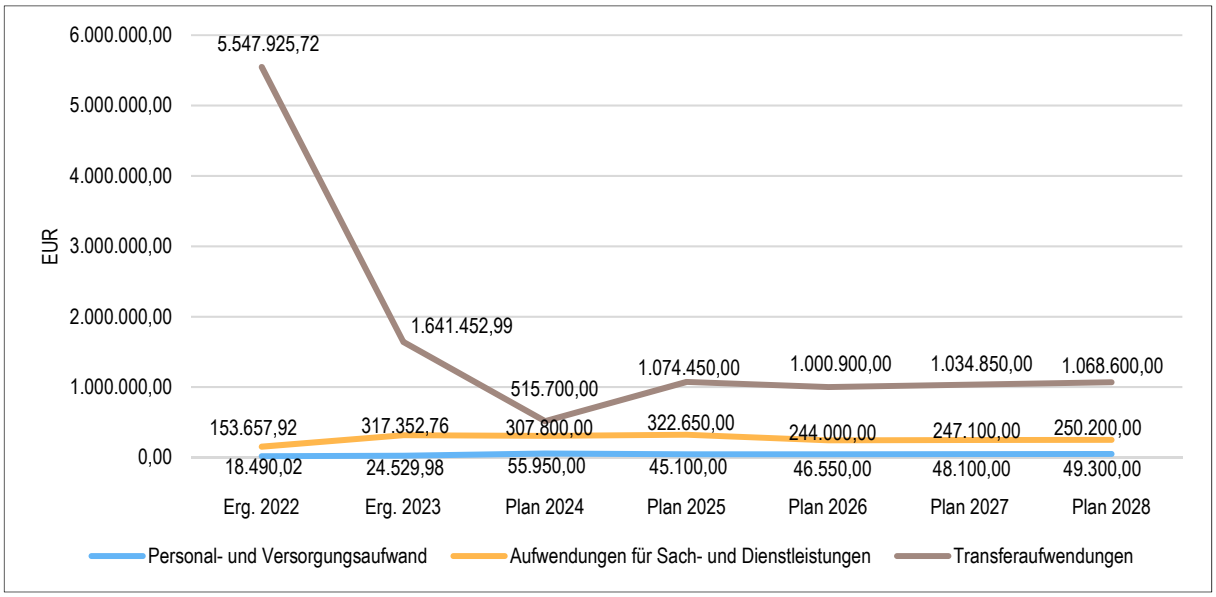
Die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushalts steigen gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 von 1.251.000 EUR um 538.350 EUR; bzw. 43,03 v.H. auf nun 1.789.350 EUR.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.530	55.950	45.100	46.550	48.100	49.300
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.353	307.800	322.650	244.000	247.100	250.200
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	190.459	165.500	205.000	184.950	190.300	195.800
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.641.453	515.700	1.074.450	1.000.900	1.034.850	1.068.600
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	187.978	186.000	142.050	48.700	49.200	49.600
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**2.361.772**	**1.230.950**	**1.789.250**	**1.525.100**	**1.569.550**	**1.613.500**
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	46	20.050	100	100	100	100
Gesamtaufwendungen	**2.361.818**	**1.251.000**	**1.789.350**	**1.525.200**	**1.569.650**	**1.613.600**

Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht Verteilung der Aufwendungen auf die einzelnen Aufwandsarten.



Das nachfolgende Diagramm beschreibt die Entwicklung der Aufwendungen der Gemeinde Gackenbach im Verlauf eines 7-Jahreszeitraumes. Hierbei wird retrospektiv, anhand der Rechnungsergebnisse der Jahre 2022 bis 2023, die tatsächliche und ab dem Jahr 2024 bis zum Jahr 2028 die planmäßig prognostizierte Entwicklung betrachtet.



3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwand (Pos. E 9)

Der Personalaufwand reduziert sich von 55.950 EUR im Haushaltsjahr 2024 um 10.850 EUR; bzw. 19,39 v.H. auf nun 45.100 EUR. Die veranschlagten Personalaufwendungen berücksichtigen geschätzte lineare tarifliche Lohnsteigerung sowie notwendige Stellenmehrungen und Erfahrungsstufensteigerungen, die sich aus dem Vollzug des Tarifvertrages ergeben und zu erwartende Aufwendungen für die Bildung vorgeschriebener Rückstellungen. Der Anteil der Personalaufwendungen macht 2,52 v.H. am laufenden Gesamtaufwand im Ergebnishaushalt aus.

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Personalaufwand nach Aufwandarten.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	11.000	12.450	12.950	13.400	13.800	14.200
Dienstbezüge und dergleichen	7.066	30.600	20.400	21.050	21.750	22.250
Beiträge zu Versorgungskassen	339	2.200	1.650	1.700	1.750	1.800
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.379	6.850	6.850	7.100	7.300	7.500
Personalnebenaufwendungen	--	100	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	4.057	2.500	2.500	2.550	2.700	2.750
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	689	1.250	750	750	800	800
Summe	**24.530**	**55.950**	**45.100**	**46.550**	**48.100**	**49.300**

Die Personalaufwendungen werden ausschließlich im nachfolgenden Teilhaushalt ausgewiesen.

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung -

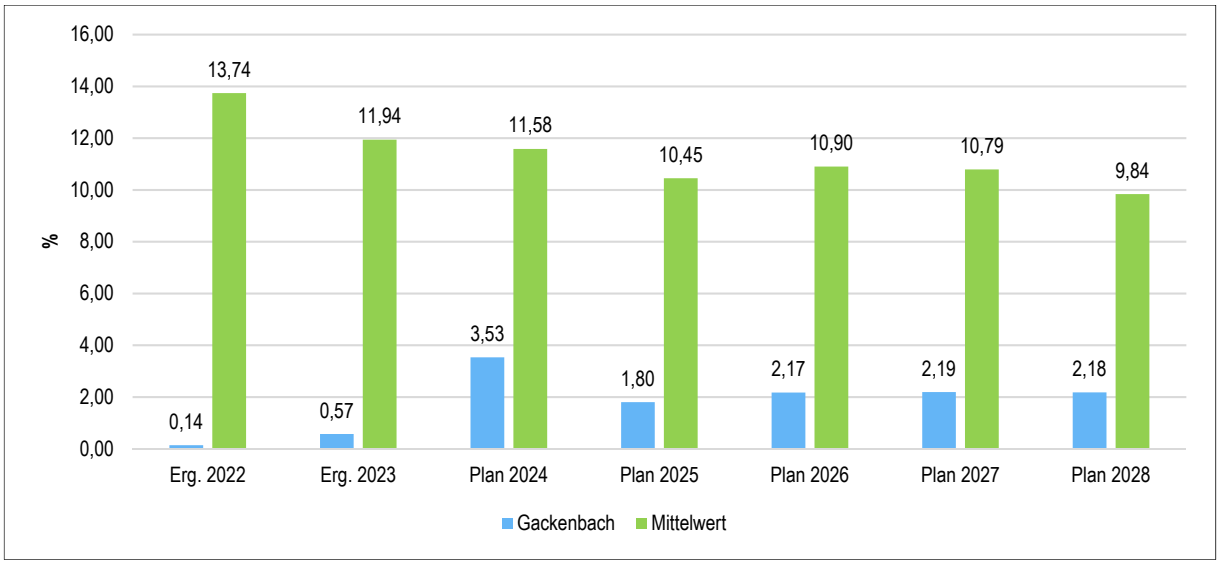
Im Produkt 11100 (Verwaltungssteuerung) werden Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 14.650 EUR veranschlagt, dies entspricht einer Erhöhung um 150 EUR. Der Anstieg der Personalaufwendungen in diesem Produkt ist auf erhöhte Pflichtbeiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung von ehrenamtlich tätigen zurückzuführen.

Im Produkt 11140 (Gremien) werden Personalaufwendungen, in Form von Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, in Höhe von 2.000 EUR und damit um 500 EUR über dem Ansatz des Vorjahres veranschlagt. Maßgeblich für diese Erhöhung ist der Umstand, dass im Jahr 2024 der Ansatz in Höhe von 1.500 EUR nicht auskömmlich war und aufgrund der vielfältigen anstehenden und in Planung befindlichen Projekte mit vermehrten Sitzungstätigkeiten des Ortsgemeinderates gerechnet wird.

Im Produkt 11430 (Bauhof) sind Personalaufwendungen in Höhe von 28.450 EUR, mithin 8.400 EUR weniger als noch im Vorjahr zu veranschlagen. Die Personalaufwendungen wurden durch den Personalservice auf Basis der tariflichen Vergütungstabellen und den im Jahr 2024 tatsächlich angefallenen Personalkosten kalkuliert. Der Rückgang des Ansatzes für Personal berücksichtigt auch, dass die Ortsgemeinde viele gemeindliche Arbeiten durch einen Lohnunternehmer durchführen lässt.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



3.2.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand (Pos. E 10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen nach den Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen nächst größere Gruppe der Aufwendungen dar; sie summieren sich auf 322.650 EUR. Gegenüber der Vorjahressumme in Höhe von 307.800 EUR entspricht dies einem Aufwuchs um 14.850 EUR; bzw. 4,82 v.H.. Die Aufwendungen dieser Gruppe entsprechen einem Anteil von 18,03 v.H. der Gesamtaufwendungen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung dieser Aufwandsgruppe ausgehend vom tatsächlichen Rechnungsergebnis 2023 über die Planjahre 2024, 2025 bis zum Ende der dreijährigen mittelfristigen Finanzplanung im Jahr 2028.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23.717	34.750	37.450	33.900	34.500	35.100
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	40.522	68.550	72.200	25.900	26.750	27.550
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	16.195	21.500	23.000	23.000	23.000	23.000
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	45.273	71.500	59.000	31.400	31.750	32.200
Fahrzeugunterhaltung	714	600	600	600	650	650
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	613	2.550	2.900	2.950	3.050	3.100
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.996	8.400	8.700	5.050	5.150	5.300
Kostenerstattungen	31.777	27.450	33.450	22.600	23.300	24.050
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.547	72.500	85.350	98.600	98.950	99.250
Summe	**317.353**	**307.800**	**322.650**	**244.000**	**247.100**	**250.200**

Neben den jährlich wiederkehrenden allgemeinen Haushaltsansätzen wird der Haushalt jährlich durch notwendige Sonderbedarfe besonders belastet. Diese in den einzelnen Teilhaushalten veranschlagten Sonderbedarfe werden nachfolgend kurz erläutert.

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

11100 - Verwaltungssteuerung

11100.52313 Unterhaltung Gebäude	20.000 EUR	- Neuanstrich Fenster, Kontrolle Fassadenanstrich und Ausbesserung und DGUV-Prüfungen

Summe Sonderbedarfe Teilhaushalt 1 20.000 EUR

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport -

- Entfällt -

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt -

51130 - Dorferneuerung

54100.56258 Sonst. Planungsaufwand	50.300 EUR	- Erstellung energetisches Quartierskonzept

54100 - Gemeindestraßen

54100.52339 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	2.500 EUR	- Anstrich Straßenlampen (Kapellen-und Lindenstraße)
54100.52380 Geringwertige Anschaffungen	3.750 EUR	- Erneuerung Straßenbeschilderungen im OT Dies und Kirchähr

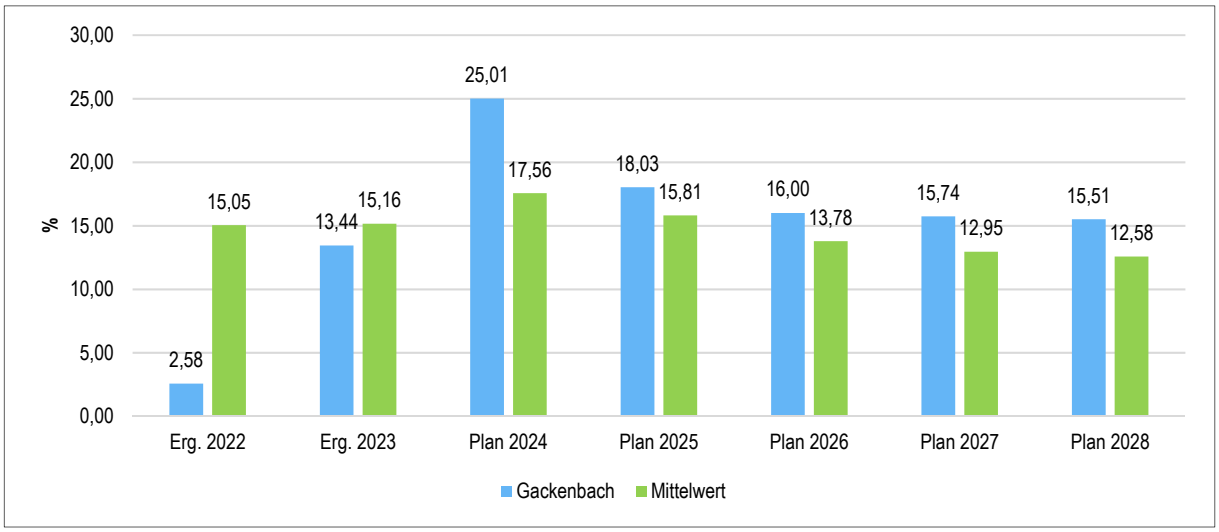
55120 - Sonstige Erholungseinrichtungen

55120.52338 Unterhaltung Wege und Plätze	26.000 EUR	- Beschilderungskonzept Wild- und Freizeitpark (25.000 EUR) sowie Beschilderung der Wanderwege (1.000 EUR)
55120.56390 Sonstige Geschäftsaufwendungen	50.000 EUR	- Vorsorgliche Mittel für unvorhergesehenes Wild- und Freizeitpark

Summe Sonderbedarfe Teilhaushalt 3 132.550 EUR

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



3.2.3 Abschreibungen (Pos. E 11)

Mit Hilfe der bilanziellen Abschreibungen lässt sich der Werteverzehr durch Abnutzung oder Alterung der Anlagegüter darstellen. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Abschreibungen von 165.500 EUR um 39.500 EUR; bzw. 23,87 v.H. auf nun 205.000 EUR. Die Abschreibungen haben einen Anteil von 11,46 v.H. am laufenden Gesamtaufwand des Ergebnishaushaltes.

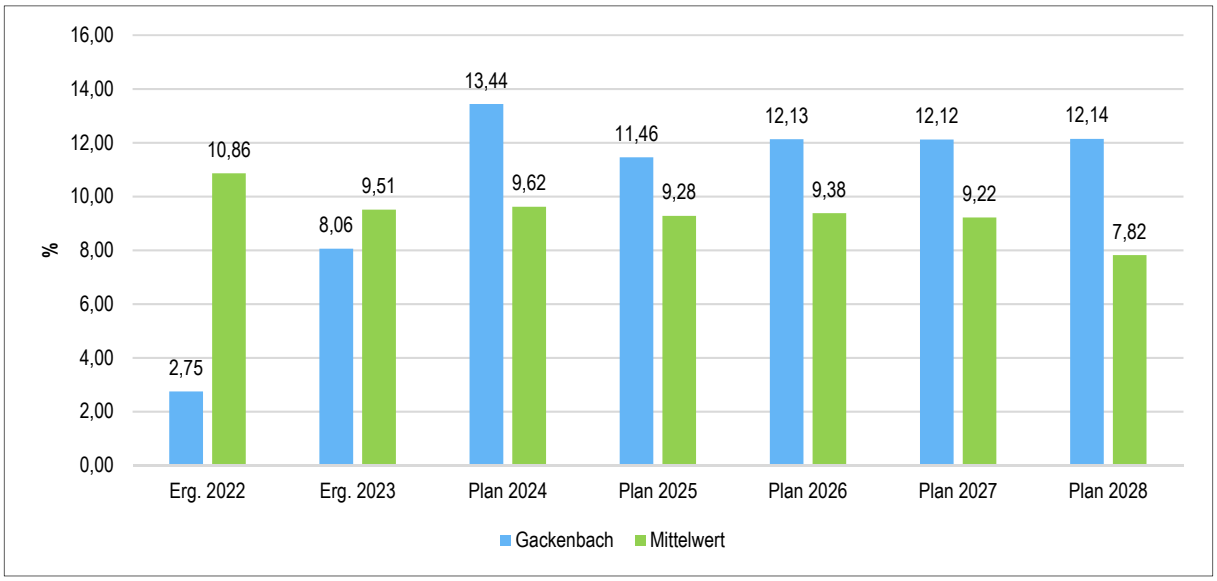
Ursächlich für diesen Anstieg ist die Aktivierung von abnutzbarem Anlagevermögen, das nun erstmals bilanziell abgeschrieben wird. Auch in den Folgejahren werden die Abschreibungen durch die auszuführenden Aktivierungen von Neuinvestitionen, die im Zeitverlauf abgeschrieben werden müssen, tendenziell weiter ansteigen. Die Kalkulation ist jedoch schwierig, da die Zeitpunkte der genauen bilanziellen Aktivierungen von neuen abnutzbaren Vermögensgegenständen nicht immer abgeschätzt werden kann. Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	35.010	29.650	29.800	30.650	31.500	32.550
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.353	6.400	6.400	6.600	6.800	7.000
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.631	4.550	32.500	7.400	7.500	7.700
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	121.237	120.150	131.900	135.800	139.950	144.100
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.227	4.350	4.400	4.500	4.550	4.450
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0	400	0	0	0	0
Summe	**190.459**	**165.500**	**205.000**	**184.950**	**190.300**	**195.800**

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität (auch Abschreibungsquote) gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, kann die Kommune beispielsweise 20 v.H. gibt folglich einen

Hinweis darauf, dass mindestens 20% der gesamten ordentlichen Aufwendungen der Gebietskörperschaft nur geringfügig kurzfristig beeinflussbar sind. Hierbei ist jedoch zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das öffentliche Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das "alte" Anlagevermögen nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde.

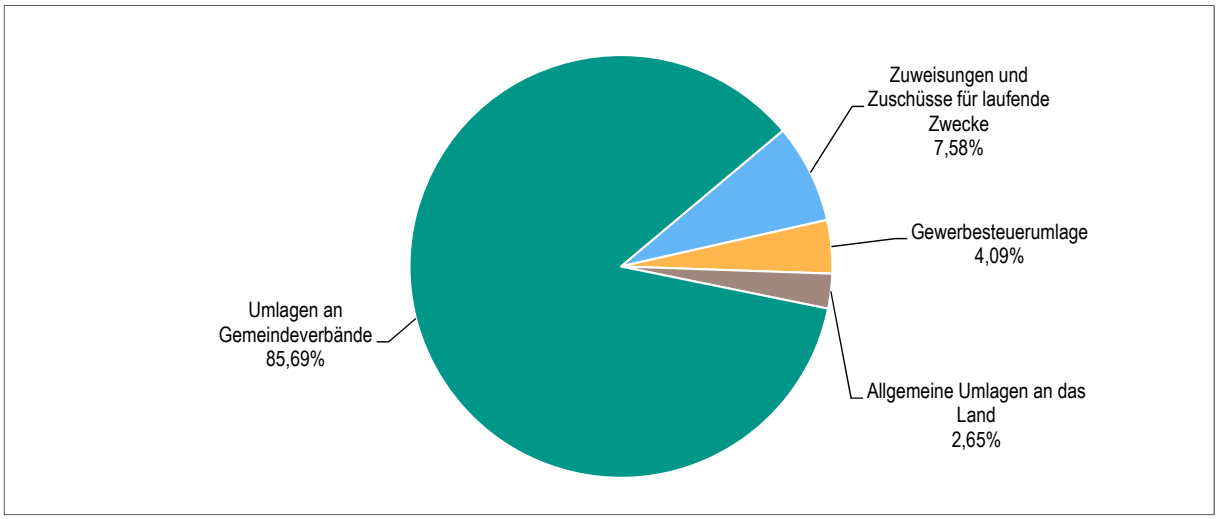


3.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Pos. E 12)

Die Gruppe der Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen stellt mit 1.074.450 EUR, dies entspricht 60.05 v.H., den größten Einzelposten der Aufwendungen im Ergebnishaushalt dar. Im Vergleich zum Vorjahr steigen diese Aufwendungen um 558.750 EUR; bzw. 108,35 v.H..

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.854	73.200	81.400	82.200	83.800	85.000
Gewerbesteuerumlage	88.581	82.000	43.900	52.900	54.600	56.300
Allgemeine Umlagen	1.528.018	360.500	949.150	865.800	896.450	927.300
davon Finanzausgleichsumlage	*57.513*	*0*	*28.500*	*0*	*0*	*0*
davon Kreisumlage	*840.289*	*204.000*	*520.900*	*489.850*	*507.200*	*524.650*
davon Verbandsgemeindeumlage	*630.216*	*156.500*	*399.750*	*375.950*	*389.250*	*402.650*
Summe	**1.641.453**	**515.700**	**1.074.450**	**1.000.900**	**1.034.850**	**1.068.600**

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen



Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse verteilen sich wie folgt im Haushalt.

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung-

Im Produkt 11100 (Verwaltungssteuerung) werden weitgehend zentral die Zuweisungen im Rahmen der Vereinsförderung abgebildet. Diese summieren sich im Haushalt 2025 auf insgesamt 1.900 EUR (+800 EUR).

Der bisher im Produkt 28100 (Heimat- und Kulturpflege) ausgewiesene Zuschuss an den MGV für die Teilnahme an Dorffesten und gemeindlichen Veranstaltungen in Höhe von 500 EUR, wird ab dem Jahr 2025 ebenfalls zentral im Teilhaushalt 1 abgebildet. Darüber hinaus werden Mittel für unvorhergesehenes bereitgestellt.

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport -

Im Produkt 28100 (Heimat- und Kulturpflege) werden 2025 lediglich Zweckzuweisungen aus Spenden und Sponsoring-Einnahmen an die Kirmesgesellschaft abgebildet. Der Ansatz hierfür beträgt aufgrund der kalkulierten zweckgebundenen Erträge auf 1.000 EUR (-800 EUR). Die hier abgängigen Mittel werden dem Teilhaushalt 1 zugeschlagen.

Zusätzlich wird im Produkt 36550 (Kindertagesstätten; Förderung anderer Träger) die Zweckverbandsumlage, für den Betrieb der in Trägerschaft des Kindergartenzweckverbandes Gackenbach/Horbach befindlichen Kindertagesstätte in Horbach, in Höhe von 62.500 EUR (+3.500 EUR) veranschlagt. Der Aufwuchs resultiert aus allgemeinen Kostensteigerungen.

Letztlich werden im Produkt 42410 (Kommunale Sportstätte) vorsorglich Mittel in Höhe von 5.000 EUR zur Kostenbeteiligung an notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen am Sportplatz in Horbach, im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit, bereitgestellt.

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt -

Im Produkt 55120 (Sonstige Erholungseinrichtungen) werden 2025 vorsorglich Zweckzuweisungen an dem MGV in Höhe von 1.000 EUR, aus dem Aufkommen der Parkgebühren am Wild- und Freizeitpark, veranschlagt. Ob und in welcher Höhe tatsächlich Zahlungen Anfall kann aufgrund der derzeit ungeklärten Situation im Wild- und Freizeitpark nicht gesagt werden.

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen -

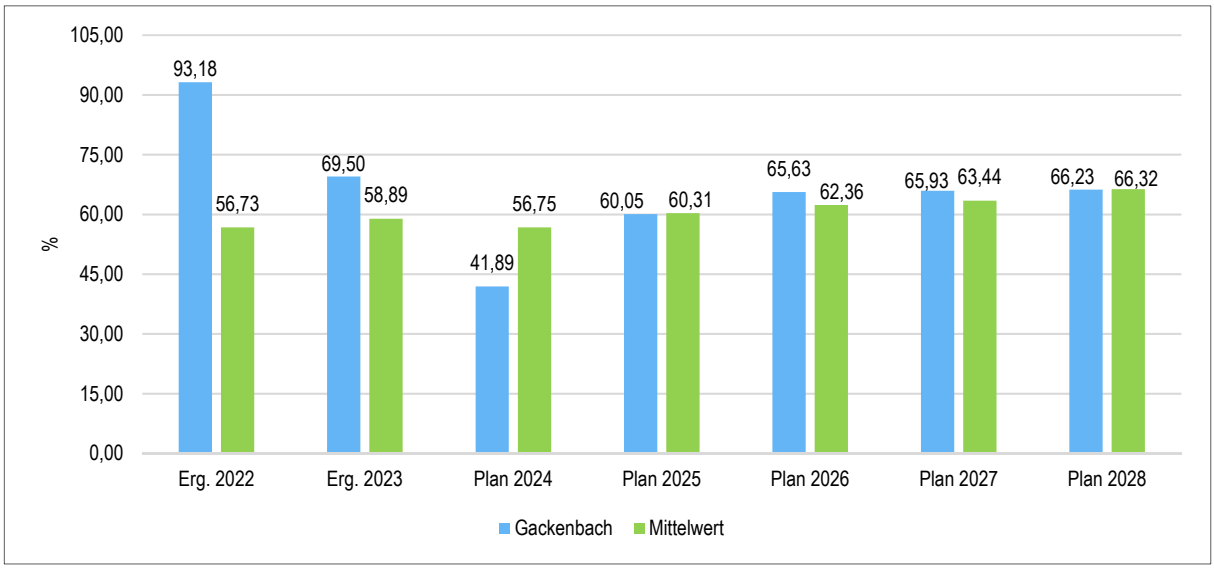
Den größten Posten in dieser Sparte machen die im Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen) zu veranschlagenden Umlagen aus, die die Ortsgemeinde im Rahmen des Finanzausgleichs aufbringen muss. Diese belaufen sich auf 993.050 EUR. Gegenüber dem Vorjahr steigt die Belastung aus Umlagen um 550.550 EUR; bzw. 124.42 v.H.. Die Summe der Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs entspricht einem Anteil in Höhe von 55,50 v.H. der gesamten ergebniswirksamen Aufwendungen.

An Gemeinden und Gemeindeverbände hat die Gemeinde Gackenbach auf Basis eines um einen Punkt erhöhten Umlagesatzes (43 v.H.) die Kreisumlage in Höhe von 520.900 EUR (+316.900 EUR) und auf Basis eines unveränderten Umlagesatzes (33 v.H.) die Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 399.750 EUR (+243.250 EUR) zu entrichten.

Aufgrund der überdurchschnittlichen örtlichen pro-Kopf-Steuerkraft hat die Ortsgemeinde Gackenbach eine Finanzausgleichsumlage in Höhe von 28.500 EUR an das Land abzuführen. Darüber hinaus wird auf Basis der erwarteten Erträge aus der Gewerbesteuer mit einer ebenfalls an das Land abzuführenden Gewerbesteuerumlage in Höhe von 43.900 EUR gerechnet.

Transferaufwandsquote

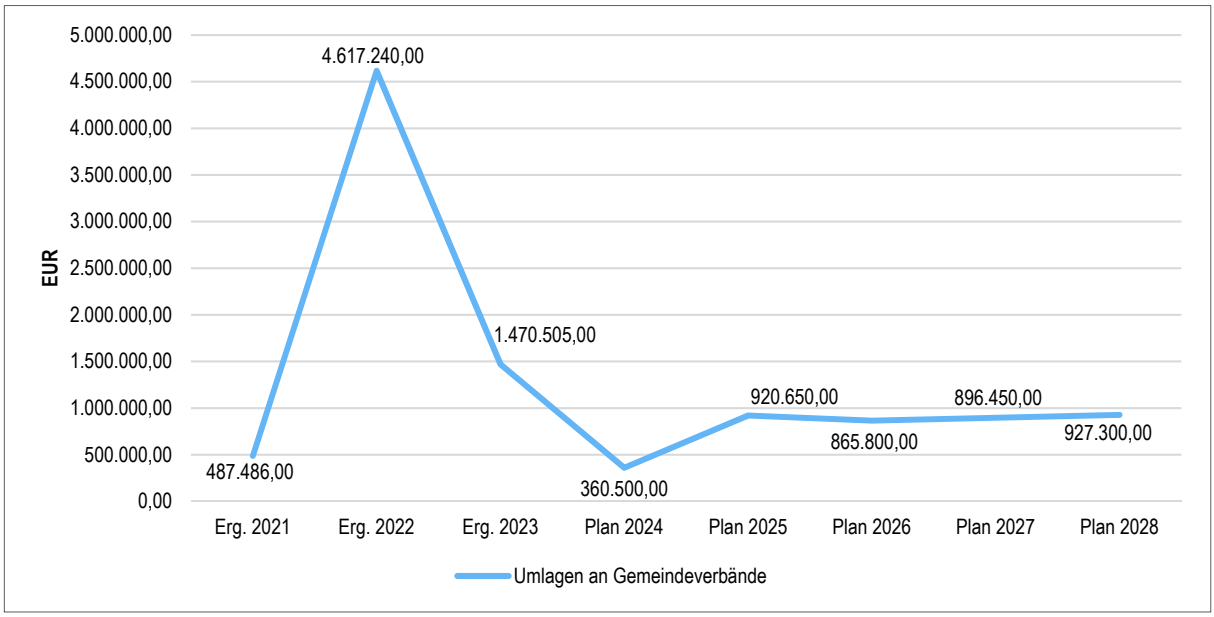
Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



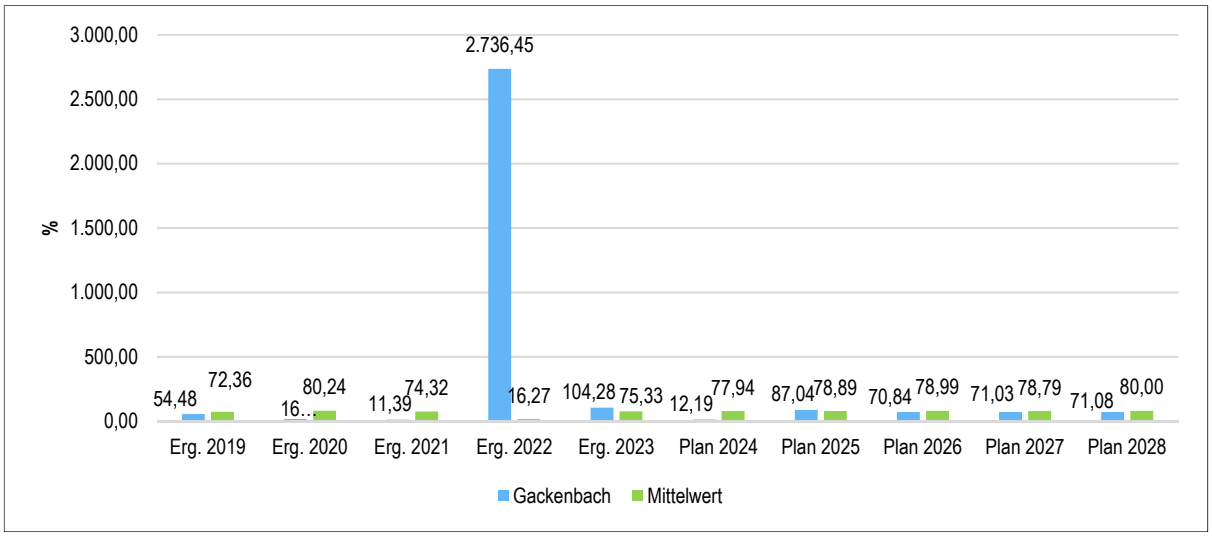
3.2.4.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
54421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	840.289,00	204.000	520.900	316.900 ↗
54423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	630.216,00	156.500	399.750	243.250 ↗
Umlagen an Gemeindeverbände	**1.470.505,00**	**360.500**	**920.650**	**560.150** ↗



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen
Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



3.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. E 13)

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde im Bereich der sozialen Sicherung zu leisten hat. Für den Bereich der verbandsangehörigen Gemeinden in der Verbandsgemeinde Montabaur reduzieren sich die Aufwendungen in diesem Bereich auf freiwillig übernommene Leistungen der jeweiligen Gemeinden.
- Fehlanzeige -

3.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen (Pos. E 14)

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Die bereitgestellten Mittel für sonstigen laufenden Aufwendungen summieren sich im Haushaltsjahr 2025 auf 142.050 EUR. Es ergibt sich Rückgang gegenüber dem letztjährigen Haushaltsansatz um 43.950 EUR; bzw. 23,63 v.H..

Bezogen auf den Gesamtergebnishaushalt macht diese Position 7,94 v.H. des Gesamtaufwandes aus.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15	200	200	200	200	200
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50.859	106.150	57.200	4.950	5.000	5.050
Geschäftsaufwendungen	12.534	60.100	62.600	21.700	21.950	22.000
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	3.818	4.600	5.550	5.550	5.550	5.650
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	109.942	0	0	0	0	0
Sonstige Steueraufwendungen	832	2.350	1.900	1.550	1.550	1.600
Sonst. laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	9.976	12.600	14.600	14.750	14.950	15.100
Sonstige laufende Aufwendungen	**187.978**	**186.000**	**142.050**	**48.700**	**49.200**	**49.600**

In diesen Bereich gehören neben Personalnebenaufwendungen wie Fortbildung und Reisekosten auch Aufwendungen für Büromaterial, Fachliteratur, Rundfunkgebühren, Versicherungs- und Vereinsbeiträge, Planungsaufwendungen für Dorferneuerungskonzepte, Bebauungspläne, Sachkosten von Umlegungsverfahren in Rahmen der Baulandausweisung und dergleichen.

Neben notwendigen Ansatzkorrekturen im Haushaltsquerschnitt, die Einsparungen in Höhe von 6.250 EUR verantworten, führen Anpassungen im Rahmen von projektabhängigen Mittelbereitstellungen (Ansatzreduzierung wg. der fortschreitende Umsetzung der Erstellung eines energetischen Quartierskonzeptes; -29.700 EUR und Ansatzreduzierung Hochwasserschutzkonzept; -8.000 EUR) zu der bereits erwähnten Veränderung des Aufwandsvolumens.

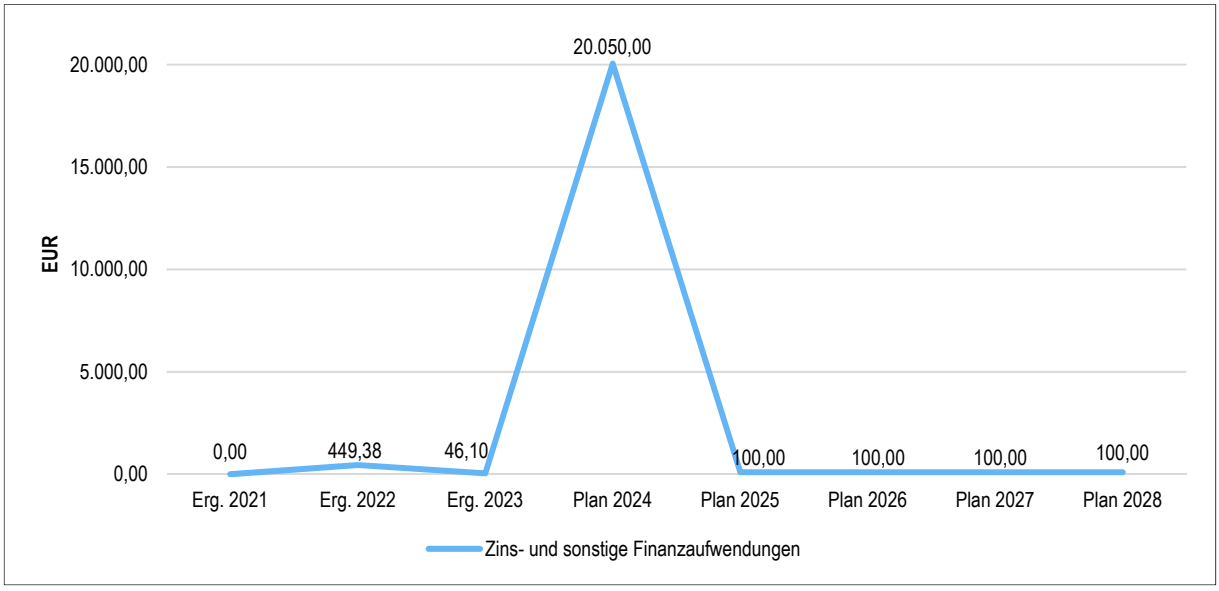
3.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Pos. E 18)

Zinsaufwendungen sind in Höhe von 100 EUR zu veranschlagen. Gegenüber dem Ansatz des Vorjahres in Höhe von 20.050 ergibt sich ein Rückgang um 19.950 EUR; bzw. 99,50 v.H.. Der Ansatz beinhaltet ausschließlich die Zinsaufwendungen im Rahmen der Gewerbesteuervollverzinsung nach § 233a in Höhe von 100 EUR (+50 EUR).

Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Wegfall der in 2024 eingeplanten Finanzierungszinsen in Höhe von 20.000 EUR, für einen Investitions- und notwendigen Kassenkredite, die zur Zwischenfinanzierung eingeplant waren.

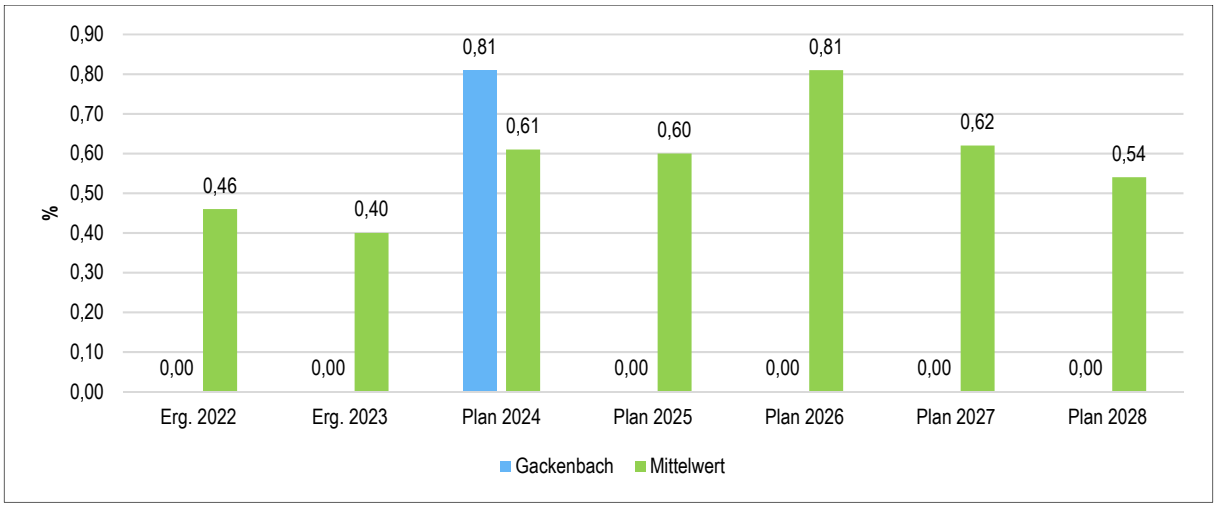
Die Entwicklung der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
57511000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	0,00	10.000	0	-10.000 ↘
57910000 - Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	46,10	50	100	50 ↗
57990000 - Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	0,00	10.000	0	-10.000 ↘
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**46,10**	**20.050**	**100**	**-19.950** ↘



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



4 Ergebnis

Aus den vorstehend dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, dass nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres, abgebildet wird:

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.300.650	1.522.350	-1.778.300 ↘
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.230.950	1.789.250	558.300 ↗
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.069.700	-266.900	-2.336.600 ↘
Finanzergebnis	-18.700	27.000	45.700 ↗
Ordentliches Ergebnis	2.051.000	-239.900	-2.290.900 ↘
Jahresergebnis	**2.051.000**	**-239.900**	**-2.290.900** ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

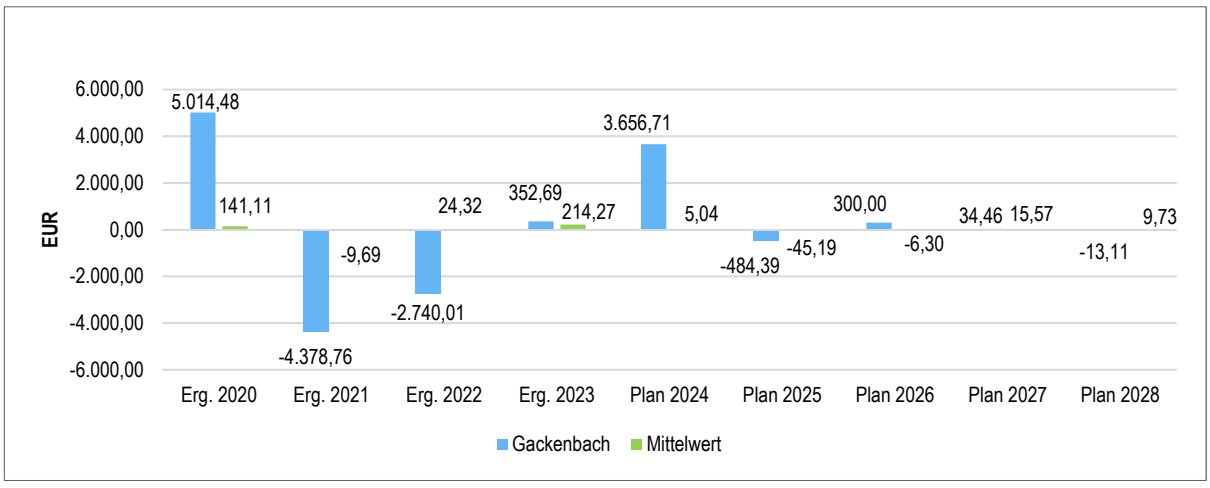
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.556.105	3.300.650	1.522.350	1.685.300	1.587.950	1.606.500
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.361.772	1.230.950	1.789.250	1.525.100	1.569.550	1.613.500
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	194.332	2.069.700	-266.900	160.200	18.400	-7.000
Finanzergebnis	2.731	-18.700	27.000	24.850	24.000	22.000
Ordentliches Ergebnis	197.063	2.051.000	-239.900	185.050	42.400	15.000
Jahresergebnis	**197.063**	**2.051.000**	**-239.900**	**185.050**	**42.400**	**15.000**

Die vorstehende Tabelle signalisiert, dass die Gemeinde Gackenbach über den Planungszeitraum 2024 bis 2028 den Ergebnishaushalt, mit Ausnahme des Jahres 2025, durch erhebliche bilanzielle Gewinne aus der Vermarktung von Baugrundstücken, Aufwandskürzungen und ab dem Jahr 2026 mit Hilfe deutlicher Abgabenerhöhungen ausgleichen kann.

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis. Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

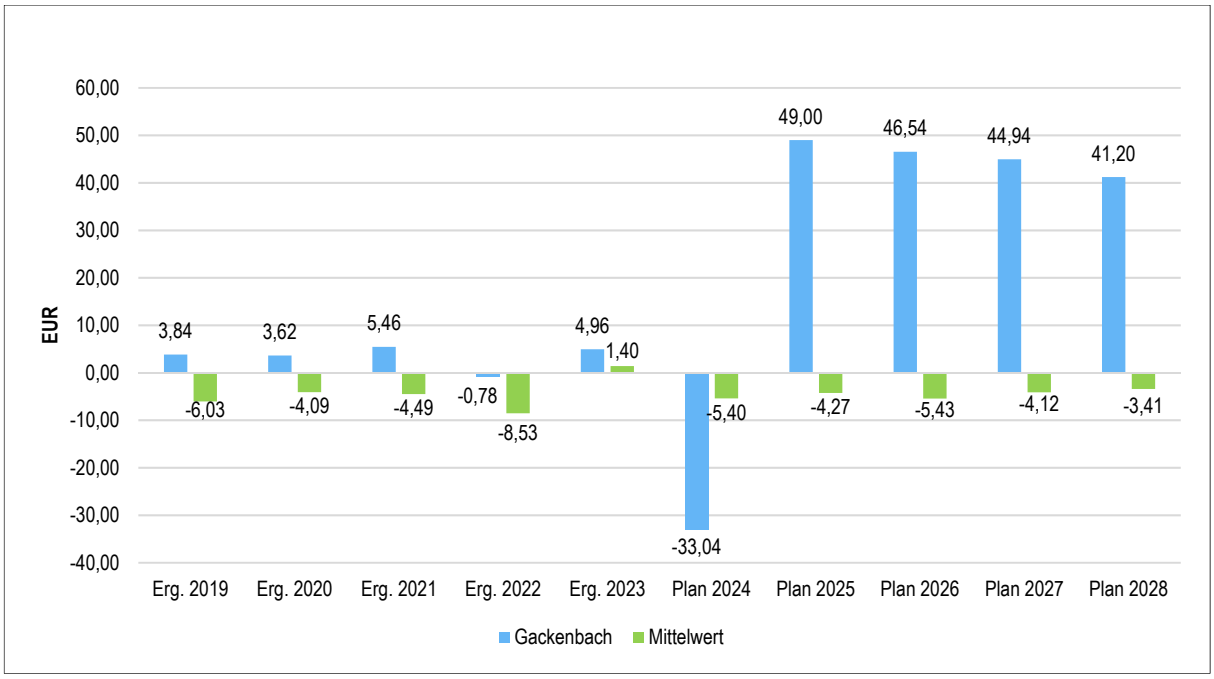
Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Die Kennzahl stellt das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



5 Finanzhaushalt

5.1 Allgemeines

Im Finanzhaushalt werden

- sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) eines Haushaltsjahres abgebildet,
- die Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt,
- die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für

- investive Einzahlungen und Auszahlungen,
- Einzahlungen und Auszahlungen zur Kreditwirtschaft.

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt werden auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Sofern sich aus Kassenresten aus Vorjahren erhebliche IST-Zahlungen (sowohl Ein- als auch Auszahlungen) für das Haushaltsplanjahr ergeben, werden die erwarteten Auswirkungen entsprechend im Finanzhaushalt berücksichtigt.

5.2 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23)

Bei Gegenüberstellung der lfd. Ein- und Auszahlungen errechnet sich für das Haushaltsplanjahr 2025 ein negativer Saldo in Höhe von 270.900 EUR. Dieser Saldo spiegelt den um die zahlungsneutralen Ansätze bereinigten Saldo der Position E 23 des Ergebnishaushaltes wieder. Gegenüber den Vorjahr verschlechtert sich der Saldo von 2.048.000 EUR um 2.318.900 EUR; bzw. 113,23 v.H..

5.3 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33)

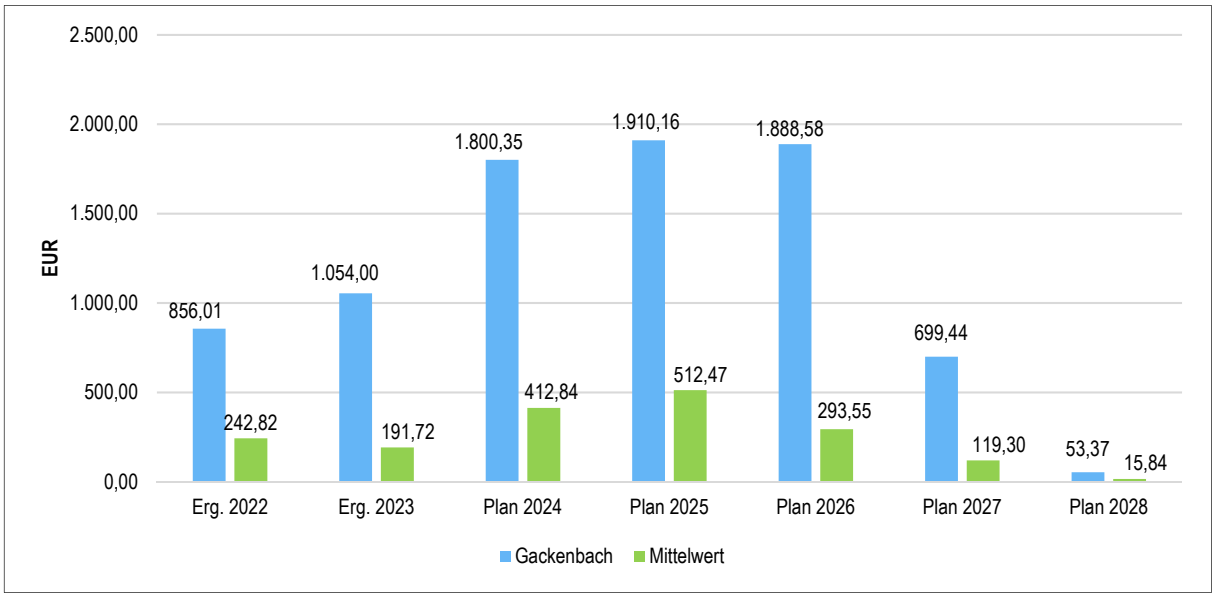
Der Finanzhaushalt beinhaltet Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 1.296.000 EUR. Zur Finanzierung des Investitionsvolumens stehen Investitionseinzahlungen von 768.650 EUR zur Verfügung. Aus den veranschlagten Investitionseinzahlungen bzw. -auszahlungen ergibt sich ein negativer Investitionssaldo in Höhe von 527.350 EUR. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit liegt im Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt - liegen. Hier werden für die verschiedenen Maßnahmen 702.100 EUR bereitgestellt. In den Teilhaushalten sind die geplanten Maßnahmen im Einzelnen dargestellt.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Gliederung der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit bezogen auf den Gesamthaushalt.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionszuwendungen	1.591	210.000	176.900	710.000	126.000	80.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	-445	714.300	318.500	15.000	0	0
Einzahlungen für Sachanlagen	6.125	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	6.125	340.800	273.250	309.950	135.350	98.950
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**13.396**	**1.265.100**	**768.650**	**1.034.950**	**261.350**	**178.950**
Investitionszuwendungen	6.500	6.000	23.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.832	87.000	238.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen für Sachanlagen	562.420	926.000	791.500	997.500	362.500	17.500
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	52.363	511.100	243.500	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**633.115**	**1.530.100**	**1.296.000**	**1.008.500**	**373.500**	**28.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-619.719**	**-265.000**	**-527.350**	**26.450**	**-112.150**	**150.450**

Investitionsauszahlungen je Einwohner

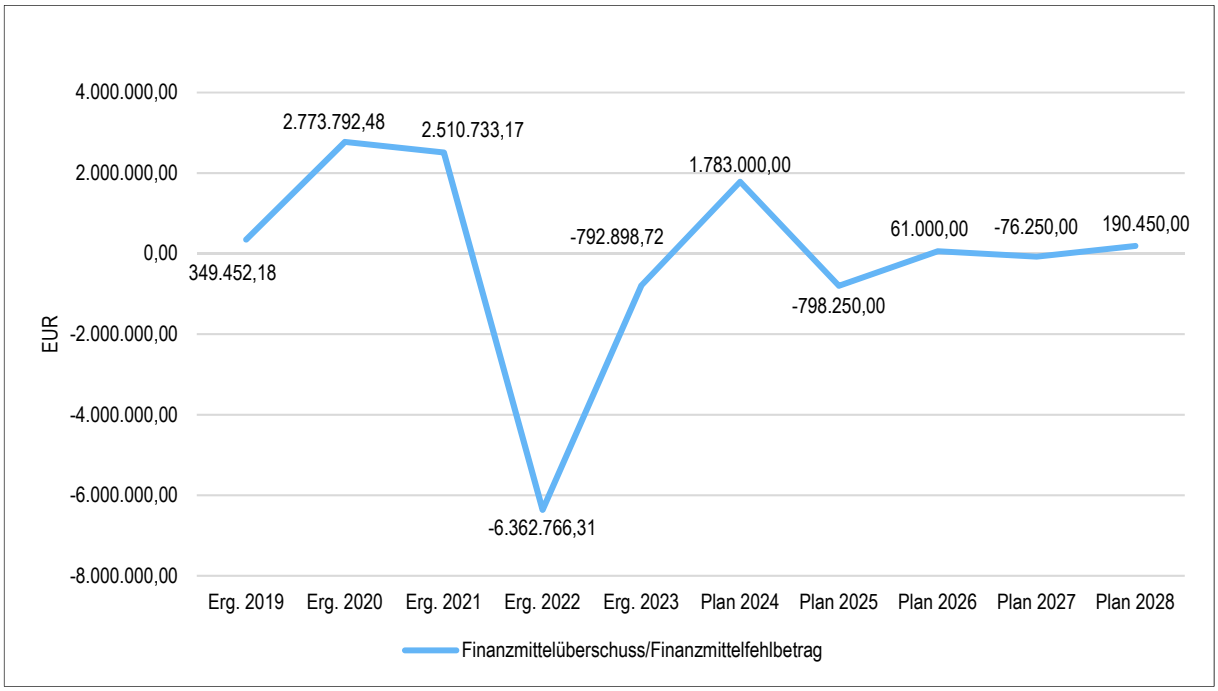
Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



5.4 Finanzierungstätigkeit

5.4.1 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Pos. F 34)

Die Aufrechnung der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) und dem Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33) ergibt für das Jahr 2025 einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 798.250 EUR. Gegenüber dem Vorjahr, in dem noch ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.783.000 EUR ausgewiesen werden konnte, bedeutet dies eine Verschlechterung um 2.581.250 EUR; bzw. 144,77 v.H..



5.4.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Pos. F 37)

Der Haushaltsplan 2025 sieht, wie schon im Vorjahr, keine Neuverschuldung vor. Der im Jahr 2023 vorgesehene Kreditbedarf in Höhe von 1.119.650 EUR, der sich nach den Vorgaben des Nachtragshaushaltes errechnete wurde nicht aufgenommen. Rechnerisch ergab sich im Jahr 2023 eine investive Finanzierungslücke in Höhe von 619.718,82 EUR, daher wurde dieser Finanzierungsbedarf nach 2024 übertragen und mit entsprechenden Einnahmeüberschüssen verrechnet. Ordentliche Tilgungen sind nicht zu veranschlagen.

5.4.3 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Pos. F 40)

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Pos. F 40) in Höhe von 798.250 EUR im Haushalt des Jahres 2025 berücksichtigt die Salden aus Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite (Pos. F 37) und aus der Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Pos. F 38 und F 39). Die nachfolgende Tabelle bildet die entsprechenden Rechengrößen noch einmal transparent ab.

	Erg. 2023	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-792.898,72**	**2.472.536,97**	**-798.250**	**61.000**	**-76.250**	**190.450**
F35 - Einzahlungen aus Investitionskrediten	619.718,82	0,00	**0**	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	619.718,82	**0**	0	0	0
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	**0,00**	**-619.718,82**	**0**	**0**	**0**	**0**
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	80.038,52	-1.759.676,77	798.250	-61.000	76.250	-190.450
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	93.141,38	-93.141,38	0	0	0	0
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**792.898,72**	**-2.472.536,97**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	**792.898,72**	**-2.472.536,97**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	**792.898,72**	**-1.759.676,77**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
nachrichtlich:						
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	-173.179,90	2.143.585,85	-270.900	34.550	35.900	40.000
F45 - Mindestrückführung gemäß Tilgungsplan	0	173.179,90	0	0	0	0

5.5 Saldo der durchlaufenden Gelder (Pos. F 41)

Unter dieser Position werden grundsätzlich die zu zahlenden Umsatzsteuern und die abzugsfähigen Vorsteuern veranschlagt. In Abstimmung mit der Kommunalaufsichtsbehörde erfolgt aus Gründen der verbesserten Les- und Nachvollziehbarkeit des Haushaltsplanes keine Veranschlagung mehr unter dieser Position. Die bisher hier auszuweisenden Werte sind in den Haushaltsansätzen des Ergebnishaushaltes bzw. den ordentlichen/außerordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes und den Ein - und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit berücksichtigt.

6 Teilhaushalte

6.1 Übersicht über die Teilhaushalte

Der Gesamthaushaushalt gliedert sich in folgende 4 Teilhaushalte:

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung -

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport -

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt -

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen -

In den Teilhaushalten sind die Produkte mit einer Produktbeschreibung, den Zielen, den Zielgruppen, den Auftragsgrundlagen und der Produktverantwortung dargestellt. Kennzahlen wurden bislang noch nicht definiert. In den Teilhaushalten sind jeweils die Erträge und Aufwendungen des Teilergebnishaushaltes und die Einzahlungen und Auszahlungen des Teilfinanzhaushaltes näher erläutert.

6.2 Interne Leistungsverrechnungen

In den Teilergebnissen werden nach § 4 Abs. 9 GemHVO auch die Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Damit wird das Ziel verfolgt, Transparenz über den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen innerhalb der Produkte zu schaffen. Im vorliegenden Zahlenwerk werden die Aufwendungen bzw. Auszahlungen verrechnet, die nicht verursachergerecht unmittelbar den Produkten zugeordnet werden können. Alles in Allem machen die Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen, die den einzelnen Produkten zugerechnet werden 2.100 EUR aus.

Entsprechend der haushaltsrechtlichen Vorgaben müssen sich die Summen der Erträge bzw. Einzahlungen und die Summen der Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen neutralisieren, es darf also kein positiver oder negativer Saldo ausgewiesen werden. Der Saldo der der im Haushalt 2025 veranschlagten internen Leistungsverrechnungen wird mit 0 EUR ausgewiesen.

6.3 Teil-Ergebnis und Teil-Finanzhaushalte

In der Übersicht ergibt sich unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnungen folgendes Bild der Teilergebnishaushalte:

Teilhaushalt		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	2.750	137.400	-134.650
Teilhaushalt 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	1.700	98.600	-96.900
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	420.750	560.200	-139.450
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzleistungen	1.124.250	993.150	131.100

Zusammengefasst stellen sich die Ergebnisse der Teil- Finanzhaushalte wie folgt dar:

Teilhaushalt		Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	Ergebnis
Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	-102.550	-344.000	-446.550
Teilhaushalt 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	-82.450	-148.000	-230.450
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	-217.000	-35.350	-252.350
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzleistungen	131.000	0	131.000

7 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

7.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2020	2.699.733,40
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2021	-2.352.832,70
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis) 2022	-1.551.286,53
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2023	197.063,09
1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2024	2.051.000,00
Jahresergebnis	**-239.900,00**
Zwischensumme	910.034,87
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	185.050,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	42.400,00
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	15.000,00
Summe	**1.152.484,87**

7.2 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 23 GemHVO)	**./. planmäßige Tilgung** (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	**./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan** (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 45 GemHVO)	**= Betrag**
5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2020)	2.939.750,44	0,00	0,00	2.939.750,44
4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2021)	2.769.088,26	0,00	0,00	2.769.088,26
3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2022)	-6.028.683,72	0,00	0,00	-6.028.683,72
2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2023)	-173.179,90	0,00	0,00	-173.179,90
1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis 2024)	2.143.585,85	619.718,82	93.141,38	1.430.725.,65
Haushaltsjahr (Planung 2025)	-270.900,00	0,00	0,00	-270.900,00
Zwischensumme	**1.650.560,93**	**619.718,82**	**93.141,38**	**937.700,73**
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2026)	34.550	0,00	0,00	34.550
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	35.900	0,00	0,00	35.900
3. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	40.000	0,00	0,00	40.000
Summe	**1.761.010,93**	**619.718,82**	**93.141,38**	**1.048.150,73**

7.3 Liquiditätsplanung nach § 93 Abs. 5 GemO und § 1 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO (Entwicklung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse)

	Zugang (+) / Abgang (-)	Forderungen (+) / Verbindlichkeiten (-) gegenüber der Einheitskasse
5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2020)		3.932.071,66
4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2021)	2.510.733,17	6.442.804,83
3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2022)	-6.362.766,31	80.038,52
2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2023)	-792.898,72	-712.860,20
1. Haushaltsvorjahr (Planung 2024)	1.783.000,00	1.070.139,80
Haushaltsjahr (Planung 2025)	-798.250,00	271.889,80
Unter Berücksichtigung von Ermächtigungsvorträgen aus Vorjahren	-20.300,00	251.589,80
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2026)	61.000,00	312.589,80
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	-76.250,00	236.339,80
3. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	190.450,00	426.789,80

Das tatsächliche Ergebnis des Jahres 2024 schließt bedeutend besser ab, als dies in der Planung des Jahres 2024 vorherzusehen war. Entgegen der Prognose die von einem Finanzmittelüberschuss des Jahres in Höhe von 1.783.000 EUR ausging, beläuft sich der Finanzmittelüberschuss auf tatsächlich 2.472.536,97 EUR, dies sind 689.536,97 EUR mehr als erwartet wurden. Um diesen Betrag erhöht sich faktisch jährlich die geplante Summe der Forderungen gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde ab dem Jahr 2024.

7.4 Entwicklung der Investitionsausgaben

	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2020)	227.375,32
4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2021)	267.772,73
3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2022)	484.501,46
2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2023)	633.114,55
1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis 2024)	688.901,39
Haushaltsjahr (Planung 2025)	1.296.000,00
Zwischensumme	**3.597.665,45**
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2026)	1.008.500,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	373.500,00
3. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	28.500,00
Summe	**5.008.165,45**

7.5 Entwicklung des Eigenkapitals

	Betrag	nachrichtlich: Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2022	-1.551.286,53	3.285.202,49
Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2023	197.063,09	3.482.265,58
Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (Planung 2024)	2.051.000,00	5.533.265,58
Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Planung 2025)	-239.900,00	5.293.365,58
Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (Planung 2026)	185.050,00	5.478.415,58
Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (Planung 2027)	42.400,00	5.520.815,58
Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (Planung 2028)	15.000,00	5.535.815,58

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

lfd. Nr.		Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	1.445.745,24	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	129.865,73	1.669.150	**76.900**	33.100	32.950	32.700
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.272,09	84.100	**82.950**	84.200	85.450	86.750
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.073,15	60.550	**47.800**	48.500	49.200	49.900
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387,23	1.800	**3.300**	3.300	3.400	3.400
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	828.761,30	18.600	**214.250**	254.300	115.100	88.450
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**2.556.104,74**	**3.300.650**	**1.522.350**	**1.685.300**	**1.587.950**	**1.606.500**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.529,98	55.950	**45.100**	46.550	48.100	49.300
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.352,76	307.800	**322.650**	244.000	247.100	250.200
E 11	-	Abschreibungen	190.459,12	165.500	**205.000**	184.950	190.300	195.800
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.641.452,99	515.700	**1.074.450**	1.000.900	1.034.850	1.068.600
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	187.977,52	186.000	**142.050**	48.700	49.200	49.600
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**2.361.772,37**	**1.230.950**	**1.789.250**	**1.525.100**	**1.569.550**	**1.613.500**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**194.332,37**	**2.069.700**	**-266.900**	**160.200**	**18.400**	**-7.000**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.776,82	1.350	**27.100**	24.950	24.100	22.100
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
E 19	**=**	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**2.730,72**	**-18.700**	**27.000**	**24.850**	**24.000**	**22.000**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)**	**197.063,09**	**2.051.000**	**-239.900**	**185.050**	**42.400**	**15.000**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)**	**197.063,09**	**2.051.000**	**-239.900**	**185.050**	**42.400**	**15.000**

Finanz- und Investitionshaushalt

Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

lfd. Nr.		Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.453.211,30	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	69.392,00	1.575.750	**112.300**	10.000	10.000	10.000
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.270,70	6.500	**6.500**	6.600	6.700	6.800
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.700,91	60.550	**47.800**	48.500	49.200	49.900
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387,23	1.800	**3.300**	3.300	3.400	3.400
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	18.844,92	18.600	**16.800**	17.000	17.300	17.550
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**1.591.807,06**	**3.129.650**	**1.283.850**	**1.347.300**	**1.388.450**	**1.432.950**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.250,71	53.450	**42.600**	44.000	45.400	46.550
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.746,68	307.800	**322.650**	244.000	247.100	250.200
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.341.416,27	515.700	**1.074.450**	1.000.900	1.034.850	1.068.600
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	88.229,02	186.000	**142.050**	48.700	49.200	49.600
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)**	**1.767.642,68**	**1.062.950**	**1.581.750**	**1.337.600**	**1.376.550**	**1.414.950**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)**	**-175.835,62**	**2.066.700**	**-297.900**	**9.700**	**11.900**	**18.000**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.701,82	1.350	**27.100**	24.950	24.100	22.100
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)**	**2.655,72**	**-18.700**	**27.000**	**24.850**	**24.000**	**22.000**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)**	**-173.179,90**	**2.048.000**	**-270.900**	**34.550**	**35.900**	**40.000**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23	**=**	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)**	**-173.179,90**	**2.048.000**	**-270.900**	**34.550**	**35.900**	**40.000**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.590,73	210.000	**176.900**	710.000	126.000	80.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-445,00	714.300	**318.500**	15.000	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.250,00	340.800	**273.250**	309.950	135.350	98.950
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**13.395,73**	**1.265.100**	**768.650**	**1.034.950**	**261.350**	**178.950**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	18.331,78	93.000	**261.000**	11.000	11.000	11.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	562.419,54	926.000	**791.500**	997.500	362.500	17.500
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	52.363,23	511.100	**243.500**	0	0	0
F 32	**-**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**633.114,55**	**1.530.100**	**1.296.000**	**1.008.500**	**373.500**	**28.500**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-619.718,82**	**-265.000**	**-527.350**	**26.450**	**-112.150**	**150.450**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)**	**-792.898,72**	**1.783.000**	**-798.250**	**61.000**	**-76.250**	**190.450**
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	617.000	**0**	0	0	0

Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

lfd. Nr.		Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 37	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)**	**0,00**	**-617.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 38		**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)**	**792.898,72**	**-990.450**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
F 39		**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**0,00**	**-175.550**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 40	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)**	**792.898,72**	**-1.783.000**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
F 41		**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**=**	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)**	**792.898,72**	**-1.783.000**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
F 43	**=**	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)**	**792.898,72**	**-990.450**	**798.250**	**-61.000**	**76.250**	**-190.450**
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-173.179,90	1.431.000	**-270.900**	34.550	35.900	40.000
F 45		Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	**0**	0	0	0

Stellenplan
für das Haushaltsjahr
2025

A. Ortsgemeinde Gackenbach nach Teilhaushalten/Produkt B. Zusammenfassung		Bes.-Gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr 2024		Stellenvermerke [2] und Erläuterungen [3]
				Soll	Ist [1] (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2024	
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung						
Bauhof						
11430	Beschäftigte/r	E 2	0,18	0,18	0,18	Tz. 7,00/39 Std.
11430	Beschäftigte/r	E 2	0,18	0,18	0,18	Tz. 7,00/39 Std.
11430	Beschäftigte/r	E 2	0,15	0,15	0,15	Tz. 6,00/39 Std.
11430	Beschäftigte/r	E 2	0,06	0,06	0,06	Tz. 2,50/39 Std.
Zwischensumme			**0,57**	**0,57**	**0,57**	
Summe Beamte Teilhaushalt 1			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1			**0,57**	**0,57**	**0,57**	
Σ gesamt Beamte / Beschäftigte Teilhaushalt 1			**0,57**	**0,57**	**0,57**	
Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport						
	Beschäftigte/r		0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beamte Teilhaushalt 2			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Σ Beamte / Beschäftigte Teilhaushalt 2			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Teilhaushalt 3 Gestaltung, Umwelt						
	Beschäftigte/r		0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beamte Teilhaushalt 3			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Σ gesamt Beamte / Beschäftigte Teilhaushalt 3			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Gesamtsumme Beamte			**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Gesamtsumme Beschäftigte			**0,57**	**0,57**	**0,57**	
Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte			**0,57**	**0,57**	**0,57**	

Gemeinde Gackenbach

Teilhaushalt 1

- Zentrale Verwaltung -

2025

- Vorbericht
- Teilergebnis-, Teilfinanz- und Teilinvestitionshaushalt sowie
- produktorientierte Darstellung des Teilhaushaltes

Der Teilhaushalt 1 umfasst die folgenden Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung

Produktbeschreibung:	Aufgrund der besonderen Stellung des Ortsbürgermeister und der damit verbundenen Aufgabenstellungen ist eine Beschreibung des Produktes nicht aussagefähig.
Ziele:	Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Unternehmen, Behörden, Institutionen, Rat und Ausschüsse sowie Verbandsgemeindeverwaltung
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

11140 Gremien

Produktbeschreibung:	Ortsgemeinderats- und Ausschusssitzungen
Ziele:	Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Ortsgemeinderates, der Ausschüsse und der Beiräte
Zielgruppen:	Mandatsträger, EinwohnerInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

11420 Liegenschaften

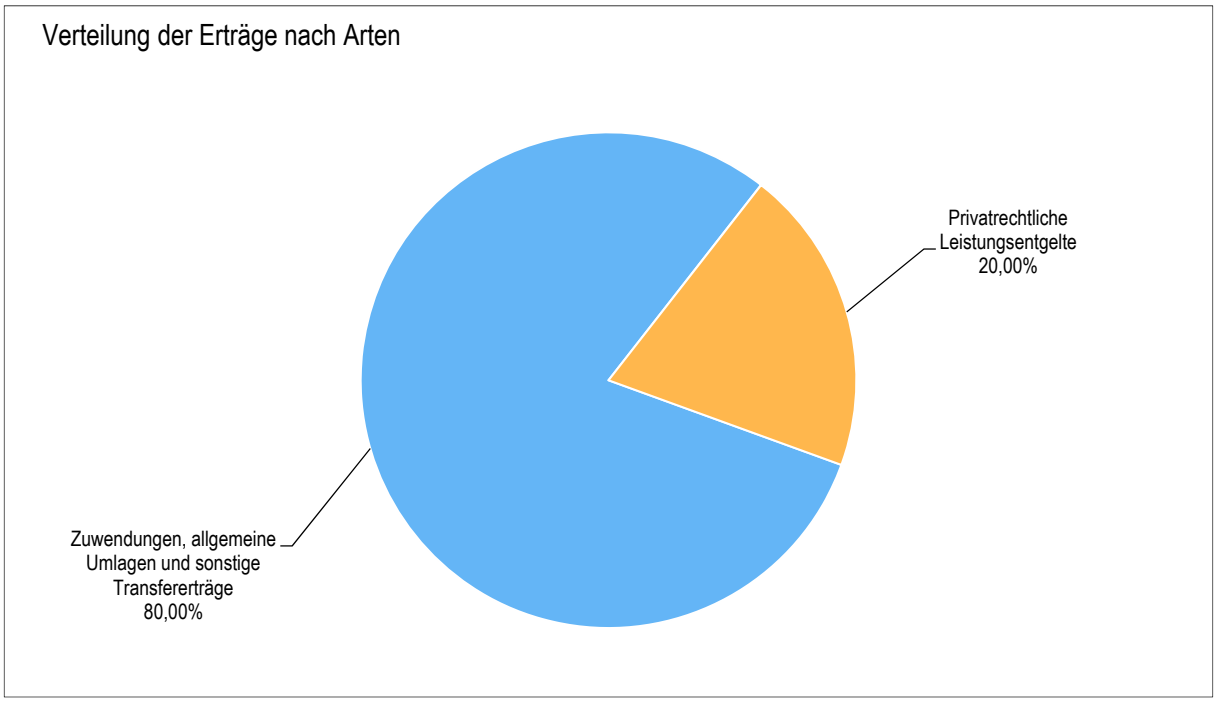
Produktbeschreibung:	Vorhaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken
Ziele:	Wahrnehmung kommunaler Aufgaben
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

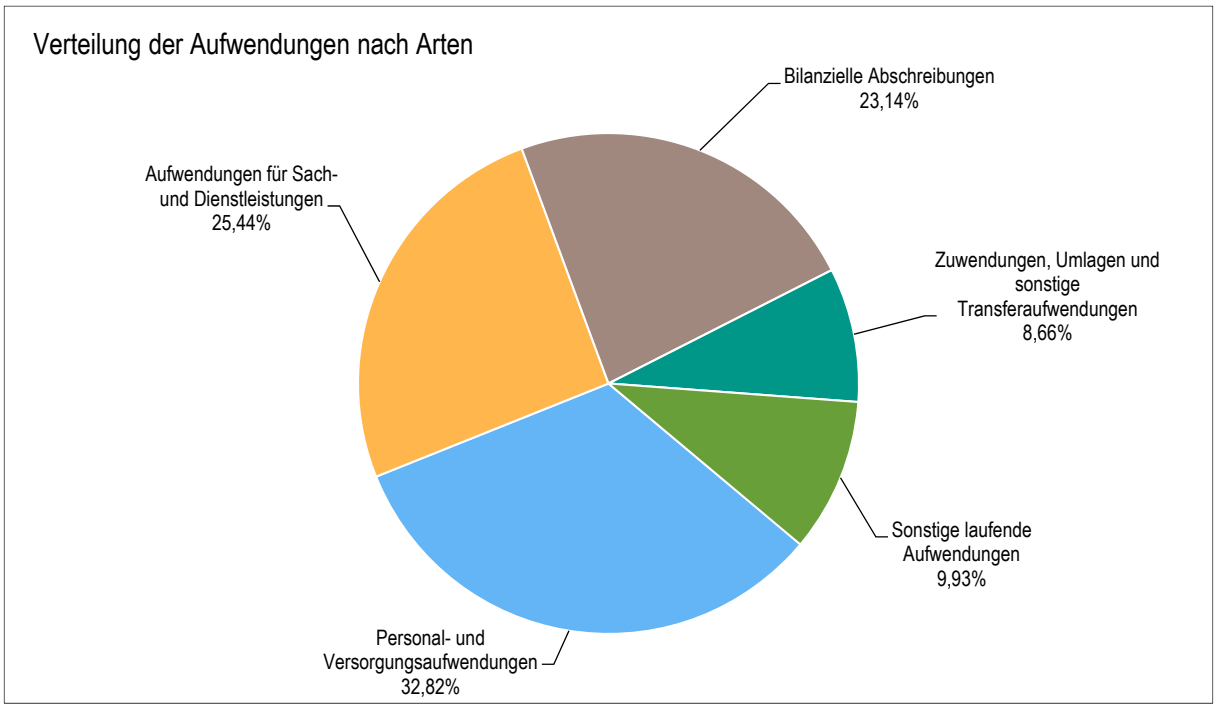
11430 Bauhof

Produktbeschreibung:	Leistungen des Bauhofs
Ziele:	Instandhaltung städtischer Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, NutzerInnen
Auftragsgrundlagen:	Organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

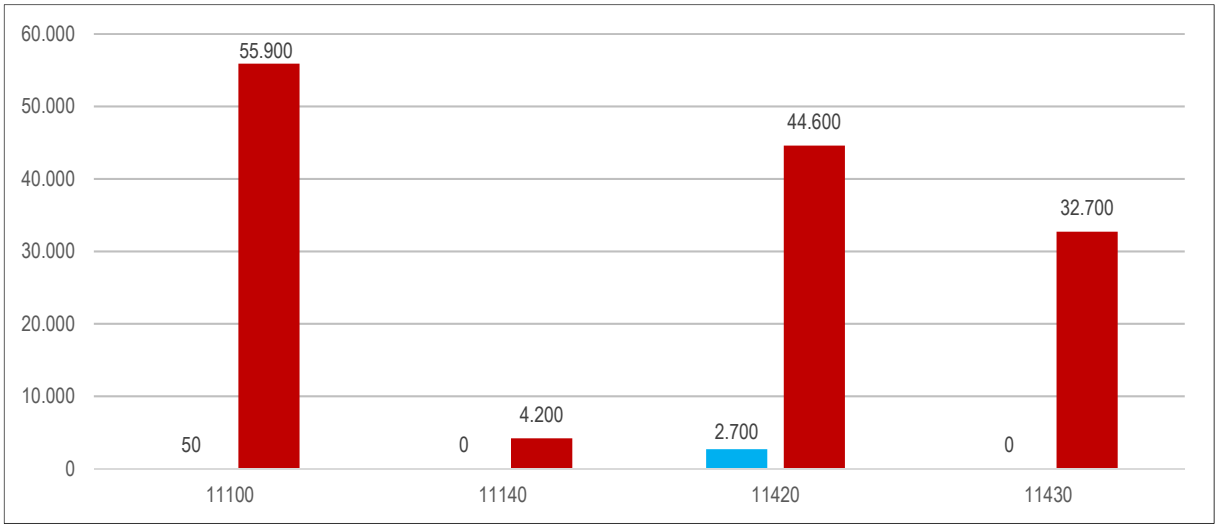
1 Teilergebnishaushalt

1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)

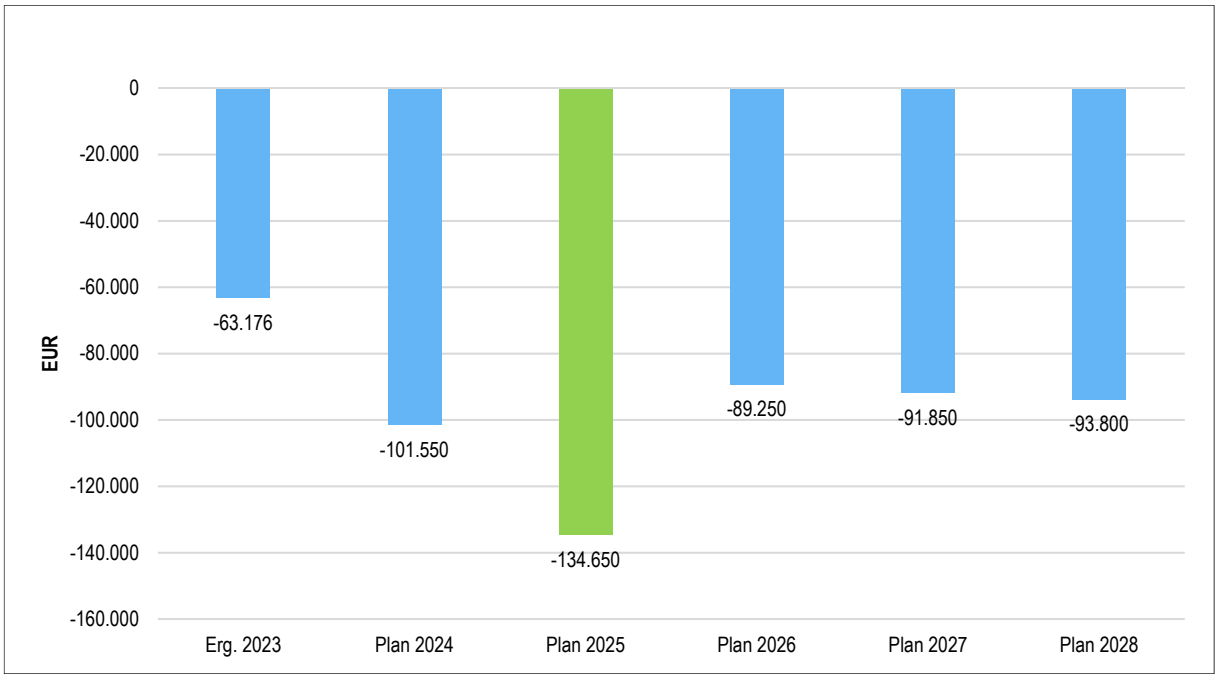




1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Insgesamt sind im Jahr 2025 im Teilhaushalt 1 Investitionseinzahlungen in Höhe von 101.900 EUR zur veranschlagen. Gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 210.000 EUR sinkt die Summe der veranschlagten Investitionseinzahlungen um 108.100,00 EUR.

Die zu veranschlagenden Investitionseinzahlungen resultieren

- ausschließlich aus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von verschiedenen Bereichen, diese entfallen
  - auf Investitionszuwendungen des Landes..... 94.400 EUR

    und
  - auf Zuweisungen des Westerwaldkreises im Rahmen des vorbeugenden Katastrophenschutzes ..... 7.500 EUR.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden im Haushaltsplan in Höhe von 445.900 EUR ausgewiesen, dies entspricht einem Aufwuchs um 180.900,00 EUR gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 265.000 EUR. Die zu veranschlagenden Investitionsauszahlungen resultieren

- ausschließlich aus Auszahlungen für Sachanlagen, diese entfallen
  - auf Auszahlungen für unbebaute Grundstücke ..... 5.000 EUR,
  - auf Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens..... 12.400 EUR,

    und
  - auf Auszahlungen für Baumaßnahmen ..... 428.500 EUR.

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht zu diesem Teilhaushalt dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts steigt von bisher 152.050,00 EUR um 294.500,00 EUR auf nun -446.550 EUR (F 34; Teilhaushalt 1).

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.194,00	2.500	**2.200**	2.200	2.200	2.200
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*2.194,00*	*2.200*	***2.200***	*2.200*	*2.200*	*2.200*
		41590000 Sonstige Sonderposten	*0,00*	*300*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.708,69	900	**550**	550	550	550
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	*0,00*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		44120000 Mieten und Pachten	*1.708,69*	*850*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.779,00	750	**0**	0	0	0
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*1.749,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	*30,00*	*750*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**5.681,69**	**4.150**	**2.750**	**2.750**	**2.750**	**2.750**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.529,98	52.850	**45.100**	46.550	48.100	49.300
		50110000 Bürgermeister	*9.456,00*	*10.100*	***10.100***	*10.450*	*10.750*	*11.050*
		50120000 Beigeordnete	*183,87*	*850*	***850***	*900*	*900*	*950*
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	*1.360,00*	*1.500*	***2.000***	*2.050*	*2.150*	*2.200*
		50221000 Vergütungen	*6.975,81*	*27.650*	***19.750***	*20.400*	*21.050*	*21.550*
		50222000 Leistungszulagen	*90,06*	*750*	***650***	*650*	*700*	*700*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*338,66*	*2.000*	***1.650***	*1.700*	*1.750*	*1.800*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*1.342,24*	*5.550*	***6.000***	*6.200*	*6.400*	*6.550*
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*37,20*	*700*	***850***	*900*	*900*	*950*
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	*4.057,00*	*2.000*	***2.000***	*2.050*	*2.150*	*2.200*
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*689,14*	*1.250*	***750***	*750*	*800*	*800*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.441,12	28.000	**34.950**	13.350	13.900	14.400
		52210000 Aufwendungen für Strom	*548,12*	*1.000*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*785,69*	*6.650*	***3.150***	*1.150*	*1.200*	*1.200*
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	*3.211,39*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*147,70*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*0,00*	*2.100*	***2.100***	*2.150*	*2.200*	*2.300*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*1.477,55*	*12.600*	***22.750***	*2.950*	*3.200*	*3.400*
		52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	*714,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*170,98*	*600*	***600***	*600*	*600*	*600*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*1.657,41*	*1.250*	***1.550***	*1.600*	*1.600*	*1.700*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*178,50*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*549,78*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.050*	*1.050*
E 11	-	Abschreibungen	24.134,35	4.500	**31.800**	6.650	6.700	6.600
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*204,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	*3.071,00*	*3.100*	***3.100***	*3.200*	*3.300*	*3.400*
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*20.159,35*	*0*	***27.950***	*2.700*	*2.700*	*2.700*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*700,00*	*750*	***500***	*500*	*450*	*250*
		53990000 Sonstige Abschreibungen	*0,00*	*400*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	815,50	6.100	**11.900**	11.900	11.900	11.900
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	*815,50*	*6.100*	***11.900***	*11.900*	*11.900*	*11.900*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.936,82	14.250	**13.650**	13.550	14.000	14.350
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	*15,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	*139,66*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		56243000 Unterhaltung Software, Updates	*1.485,12*	*2.000*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	*0,00*	*1.000*	***250***	*250*	*250*	*250*
		56310000 Büromaterial	*581,16*	*500*	***1.100***	*1.150*	*1.150*	*1.200*
		56342000 Datenübertragungsgebühren	*1.015,41*	*1.050*	***1.250***	*1.300*	*1.350*	*1.350*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*783,82*	*1.350*	***1.750***	*1.750*	*1.900*	*1.900*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*340,01*	*450*	***500***	*500*	*500*	*550*
		56419000 Sonstige Versicherungen	*40,25*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*303,00*	*400*	***400***	*400*	*400*	*450*
		56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	*762,46*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56810000 Grundsteuer	*492,46*	*2.000*	***900***	*500*	*500*	*500*
		56920000 Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56930000 Repräsentationen	*3.978,47*	*4.500*	***5.500***	*5.650*	*5.850*	*6.000*
		56990000 Sonstige Aufwendungen	*0,00*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**68.857,77**	**105.700**	**137.400**	**92.000**	**94.600**	**96.550**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-63.176,08**	**-101.550**	**-134.650**	**-89.250**	**-91.850**	**-93.800**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-63.176,08**	**-101.550**	**-134.650**	**-89.250**	**-91.850**	**-93.800**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-63.176,08**	**-101.550**	**-134.650**	**-89.250**	**-91.850**	**-93.800**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01 Zentrale Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	479,84	900	**550**	550	550	550
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	750	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**509,84**	**1.650**	**550**	**550**	**550**	**550**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.250,71	50.350	**42.600**	44.000	45.400	46.550
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.489,43	28.000	**34.950**	13.350	13.900	14.400
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	815,50	6.100	**11.900**	11.900	11.900	11.900
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	10.178,87	14.250	**13.650**	13.550	14.000	14.350
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**41.734,51**	**98.700**	**103.100**	**82.800**	**85.200**	**87.200**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-41.224,67**	**-97.050**	**-102.550**	**-82.250**	**-84.650**	**-86.650**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-41.224,67**	**-97.050**	**-102.550**	**-82.250**	**-84.650**	**-86.650**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-41.224,67**	**-97.050**	**-102.550**	**-82.250**	**-84.650**	**-86.650**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	210.000	**101.900**	700.000	126.000	80.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.750,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**1.750,00**	**210.000**	**101.900**	**700.000**	**126.000**	**80.000**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	355.029,98	265.000	**445.900**	920.000	310.000	10.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**355.029,98**	**265.000**	**445.900**	**920.000**	**310.000**	**10.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-353.279,98**	**-55.000**	**-344.000**	**-220.000**	**-184.000**	**70.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-394.504,65**	**-152.050**	**-446.550**	**-302.250**	**-268.650**	**-16.650**

Produktorientierter Teilhaushalt 1

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11100** **Verwaltungssteuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	300	**0**	0	0	0
		41590000 Sonstige Sonderposten	*0,00*	*300*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	**50**	50	50	50
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	*0,00*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	30,00	750	**0**	0	0	0
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	*30,00*	*750*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**30,00**	**1.100**	**50**	**50**	**50**	**50**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.253,12	14.500	**14.650**	15.150	15.600	16.050
		50110000 Bürgermeister	*9.456,00*	*10.100*	***10.100***	*10.450*	*10.750*	*11.050*
		50120000 Beigeordnete	*183,87*	*850*	***850***	*900*	*900*	*950*
		50221000 Vergütungen	*423,00*	*650*	***650***	*650*	*700*	*700*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*0,87*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	*37,20*	*700*	***850***	*900*	*900*	*950*
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	*4.057,00*	*2.000*	***2.000***	*2.050*	*2.150*	*2.200*
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*95,18*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.593,58	16.400	**26.200**	6.500	6.800	7.150
		52210000 Aufwendungen für Strom	*548,12*	*1.000*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*457,35*	*650*	***650***	*650*	*700*	*700*
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	*1.373,57*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*147,70*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Grundansatz (2.000 EUR)*** ***- Sonderbedarf (20.000 EUR)*** ***+ Neuanstrich Fenster und Kontrolle Fassadenanstrich mit evtl. Ausbesserungsbedarf***	*520,02*	*12.000*	***22.000***	*2.200*	*2.400*	*2.600*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*170,98*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*1.258,04*	*500*	***300***	*300*	*300*	*350*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*117,80*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
E 11	-	Abschreibungen	3.569,00	4.000	**3.350**	3.450	3.550	3.650
		53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	*3.071,00*	*3.100*	***3.100***	*3.200*	*3.300*	*3.400*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*498,00*	*500*	***250***	*250*	*250*	*250*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11100** **Verwaltungssteuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		53990000 Sonstige Abschreibungen	*0,00*	*400*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	815,50	1.100	**1.900**	1.900	1.900	1.900
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ***- allgemeine Zuweisungen*** ***+ FFw Hübingen (100 EUR),*** ***+ Buchfinkensenioren (100 EUR),*** ***+ DRK-Kreisverband (51 EUR),*** ***+ MGV "Cäcilia" (100 EUR),*** ***+ Nachbarschaftshilfe Buchfinkenland e.V. (100 EUR),*** ***+ Kinder- u. Jugendchor "Buchfinkenland" (100 EUR),*** ***+ Möhnenverein (100 EUR),*** ***+ Westerwaldverein Buchfinkenland e.V. (100 EUR),*** ***- Sonderzuwendungen für die Teilnahme an Dorffesten und Veranstaltungen*** ***+ MGV "Cäcilia" (500 EUR),*** ***+ Sonstiges (vorsorgl. 649 EUR)***	*815,50*	*1.100*	***1.900***	*1.900*	*1.900*	*1.900*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	6.973,97	9.500	**9.800**	10.050	10.350	10.650
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	*15,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	*139,66*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ***- Steuerberatungskosten (vorsorgl.; Einführung § 2b UStG)***	*0,00*	*1.000*	***250***	*250*	*250*	*250*
		56310000 Büromaterial	*581,16*	*500*	***1.100***	*1.150*	*1.150*	*1.200*
		56342000 Datenübertragungsgebühren ***- KEVAG Telekom und Homepage 1&1***	*1.015,41*	*1.050*	***1.250***	*1.300*	*1.350*	*1.350*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*652,61*	*750*	***500***	*500*	*550*	*550*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*288,66*	*350*	***350***	*350*	*350*	*400*
		56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ***- allgemeine Mitgliedsbeiträge*** ***+ Förderverein der GS Horbach (100 EUR),*** ***+ Westerwald Gäste Service (103 EUR),*** ***+ Tourismus- und Heilbäderverband e.V. (100 EUR),*** ***+ Landschaftsmuseum Westerwald e.V. (50 EUR)***	*303,00*	*400*	***400***	*400*	*400*	*450*
		56920000 Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		56930000 Repräsentationen ***- incl. Babyprämien und Seniorenbetreuung, etc.***	*3.978,47*	*4.500*	***5.500***	*5.650*	*5.850*	*6.000*
		56990000 Sonstige Aufwendungen	*0,00*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**30.205,17**	**45.500**	**55.900**	**37.050**	**38.200**	**39.400**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-30.175,17**	**-44.400**	**-55.850**	**-37.000**	**-38.150**	**-39.350**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**

Leistung **11100** **Verwaltungssteuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-30.175,17**	**-44.400**	**-55.850**	**-37.000**	**-38.150**	**-39.350**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-30.175,17**	**-44.400**	**-55.850**	**-37.000**	**-38.150**	**-39.350**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11140** **Gremien**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.360,00	1.500	**2.000**	2.050	2.150	2.200
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	*1.360,00*	*1.500*	***2.000***	*2.050*	*2.150*	*2.200*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	150	**150**	150	150	150
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ***- vorsorgl. Ansatz***	*0,00*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	1.605,14	2.550	**2.050**	2.100	2.200	2.250
		56243000 Unterhaltung Software, Updates ***- MDM-Support für digitalen Sitzungsdienst***	*1.485,12*	*2.000*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*79,77*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		56419000 Sonstige Versicherungen ***- Elektronikversicherung für iPads / RIS***	*40,25*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**2.965,14**	**4.200**	**4.200**	**4.300**	**4.500**	**4.600**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-2.965,14**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-2.965,14**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-2.965,14**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11420** **Liegenschaften**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.194,00	2.200	**2.200**	2.200	2.200	2.200
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*2.194,00*	*2.200*	***2.200***	*2.200*	*2.200*	*2.200*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.708,69	850	**500**	500	500	500
		44120000 Mieten und Pachten	*1.708,69*	*850*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.749,00	0	**0**	0	0	0
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*1.749,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**5.651,69**	**3.050**	**2.700**	**2.700**	**2.700**	**2.700**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.219,46	8.750	**5.250**	3.300	3.400	3.500
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ***- Oberflächenwasserabgabe für unbebaute Grundstücke und WKB für die Flächen des NBG "Am Friedhof"***	*328,34*	*6.000*	***2.500***	*500*	*500*	*500*
		52240000 Aufwendungen für Heizöl ***- Heizölbeschaffung im Zuge des Ankaufs "Pfarrheim"; ab 2024 im Produkt 57312 ausgewiesen***	*1.837,82*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke ***- allgemeine Grundstücksunterhaltung (500 EUR)*** ***- Unterhaltung Ausgleichsflächen (1.500 EUR)***	*0,00*	*2.000*	***2.000***	*2.050*	*2.100*	*2.200*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Grundansatz (500 EUR)***	*957,53*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*95,77*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
E 11	-	Abschreibungen	20.159,35	0	**27.950**	2.700	2.700	2.700
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*20.159,35*	*0*	***27.950***	*2.700*	*2.700*	*2.700*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ***- lfd. Zuweisungen für Grunderwerb durch junge Familien nach den Richtlinien zur Förderung junger Familien; Ansatzerhöhung gemäß Investitions- und Sonderbedarfliste der Ortsgemeinde für 2025***	*0,00*	*5.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	1.306,36	2.000	**1.400**	1.000	1.050	1.050
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- Pauschalansatz***	*51,44*	*0*	***500***	*500*	*550*	*550*
		56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	*762,46*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56810000 Grundsteuer ***- Anpassung des Aufwandes an die tatsächliche Veranlagung auf Basis der neuen Besteuerungsgrundlagen***	*492,46*	*2.000*	***900***	*500*	*500*	*500*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11420** **Liegenschaften**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**24.685,17**	**15.750**	**44.600**	**17.000**	**17.150**	**17.250**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-19.033,48**	**-12.700**	**-41.900**	**-14.300**	**-14.450**	**-14.550**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-19.033,48**	**-12.700**	**-41.900**	**-14.300**	**-14.450**	**-14.550**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-19.033,48**	**-12.700**	**-41.900**	**-14.300**	**-14.450**	**-14.550**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11430** **Bauhof**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.916,86	36.850	**28.450**	29.350	30.350	31.050
		50221000 Vergütungen	*6.552,81*	*27.000*	***19.100***	*19.750*	*20.350*	*20.850*
		50222000 Leistungszulagen	*90,06*	*750*	***650***	*650*	*700*	*700*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*338,66*	*2.000*	***1.650***	*1.700*	*1.750*	*1.800*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*1.341,37*	*5.500*	***5.950***	*6.150*	*6.350*	*6.500*
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	*593,96*	*1.100*	***600***	*600*	*650*	*650*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.628,08	2.700	**3.350**	3.400	3.550	3.600
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*0,00*	*100*	***250***	*250*	*250*	*250*
		52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	*714,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***- Anpassung des Ansatzes an das Ausgabevolumen des Vorjahres***	*303,60*	*500*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
		52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*178,50*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*431,98*	*750*	***750***	*750*	*800*	*800*
E 11	-	Abschreibungen	406,00	500	**500**	500	450	250
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*204,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*202,00*	*250*	***250***	*250*	*200*	*0*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	51,35	200	**400**	400	400	400
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*0,00*	*100*	***250***	*250*	*250*	*250*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*51,35*	*100*	***150***	*150*	*150*	*150*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**11.002,29**	**40.250**	**32.700**	**33.650**	**34.750**	**35.300**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-11.002,29**	**-40.250**	**-32.700**	**-33.650**	**-34.750**	**-35.300**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11430** **Bauhof**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-11.002,29**	**-40.250**	**-32.700**	**-33.650**	**-34.750**	**-35.300**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-11.002,29**	**-40.250**	**-32.700**	**-33.650**	**-34.750**	**-35.300**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11100** **Verwaltungssteuerung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	**50**	50	50	50
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	750	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**30,00**	**800**	**50**	**50**	**50**	**50**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.927,16	12.500	**12.650**	13.100	13.450	13.850
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.926,31	16.400	**26.200**	6.500	6.800	7.150
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	815,50	1.100	**1.900**	1.900	1.900	1.900
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.870,19	9.500	**9.800**	10.050	10.350	10.650
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**24.539,16**	**39.500**	**50.550**	**31.550**	**32.500**	**33.550**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-24.509,16**	**-38.700**	**-50.500**	**-31.500**	**-32.450**	**-33.500**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-24.509,16**	**-38.700**	**-50.500**	**-31.500**	**-32.450**	**-33.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-24.509,16**	**-38.700**	**-50.500**	**-31.500**	**-32.450**	**-33.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**7.500**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**7.500**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**7.400**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**7.400**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-24.509,16**	**-38.700**	**-50.400**	**-31.500**	**-32.450**	**-33.500**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11140** **Gremien**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.360,00	1.500	**2.000**	2.050	2.150	2.200
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	150	**150**	150	150	150
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.713,43	2.550	**2.050**	2.100	2.200	2.250
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**3.073,43**	**4.200**	**4.200**	**4.300**	**4.500**	**4.600**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.073,43**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-3.073,43**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-3.073,43**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-3.073,43**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.500**	**-4.600**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11420** **Liegenschaften**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	479,84	850	**500**	500	500	500
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**479,84**	**850**	**500**	**500**	**500**	**500**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.159,96	8.750	**5.250**	3.300	3.400	3.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	5.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	543,90	2.000	**1.400**	1.000	1.050	1.050
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**3.703,86**	**15.750**	**16.650**	**14.300**	**14.450**	**14.550**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.224,02**	**-14.900**	**-16.150**	**-13.800**	**-13.950**	**-14.050**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-3.224,02**	**-14.900**	**-16.150**	**-13.800**	**-13.950**	**-14.050**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-3.224,02**	**-14.900**	**-16.150**	**-13.800**	**-13.950**	**-14.050**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	210.000	**94.400**	700.000	126.000	80.000
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.750,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**1.750,00**	**210.000**	**94.400**	**700.000**	**126.000**	**80.000**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	355.029,98	240.000	**433.500**	915.000	305.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**355.029,98**	**240.000**	**433.500**	**915.000**	**305.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-353.279,98**	**-30.000**	**-339.100**	**-215.000**	**-179.000**	**75.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-356.504,00**	**-44.900**	**-355.250**	**-228.800**	**-192.950**	**60.950**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11430** **Bauhof**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.963,55	36.350	**27.950**	28.850	29.800	30.500
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.403,16	2.700	**3.350**	3.400	3.550	3.600
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	51,35	200	**400**	400	400	400
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**10.418,06**	**39.250**	**31.700**	**32.650**	**33.750**	**34.500**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-10.418,06**	**-39.250**	**-31.700**	**-32.650**	**-33.750**	**-34.500**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-10.418,06**	**-39.250**	**-31.700**	**-32.650**	**-33.750**	**-34.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-10.418,06**	**-39.250**	**-31.700**	**-32.650**	**-33.750**	**-34.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**25.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**-25.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-10.418,06**	**-64.250**	**-36.700**	**-37.650**	**-38.750**	**-39.500**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11100** **Verwaltungssteuerung**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
12800-0001 Katastrophenschutz - Einrichtung Notfalltreffpunkt							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	7.500,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*7.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.500,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.640,00	7.400	0	0	0	0	10.040,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ***11100.08290001-12800-0001***	*2.640,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2.640,00*
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ***11100.08290002-12800-0001 (S)***	*0,00*	*7.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.400,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.640,00**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.540,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11420** **Liegenschaften**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
11420-0000 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.681,80	0	0	0	0	0	1.750,00
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*111.681,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1.750,00*
11420.02310000-11420-0000 (H)							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.508,69	5.000	5.000	5.000	5.000	0	27.315,00
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*16.508,69*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*27.315,00*
11420.02310000-11420-0000 (S)							
- Ankauf von Splitterparzellen im Außenbereich (vorsorgl.)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**95.173,11**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-100.738**	**-25.565,00**
11420-0001 Ankauf Pfarrhaus und Pfarrheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	224.289,00	94.400	700.000	126.000	80.000	0	1.130.289,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*224.289,00*	*94.400*	*700.000*	*126.000*	*80.000*	*0*	*1.130.289,00*
11420.23142000-11420-0001 (H)							
- Zuweisungen im Rahmen der Dorferneuerung							
+ 2024 Zuweisung für 1. Bauabschnitt (321.700 EUR)							
Abbruch Pfarrhaus und Herrichtung Flächen							
davon erhalten in 2024 = 224.300 EUR							
+ 2025 Zuweisung für 2. Bauabschnitt (726.000 EUR)							
Umbau und Erweiterung Pfarrheim							
davon erwartet in 2025 = 0 EUR							
Restzuweisung 1. BA = 97.400 EUR							
+ 2026							
Zuweisung 2. BA = 700.000 EUR							
+ 2027							
Zuweisung für 3. Bauabschnitt (180.000 EUR)							
Freiflächengestaltung							
davon erwartet in 2027 = 100.000 EUR							
Restzuweisung 2. BA = 26.000 EUR							
+ 2028							
Restzuweisung 3. BA = 80.000 EUR							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	584.544,92	428.500	910.000	300.000	0	0	2.094.561,00
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*344.063,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*344.063,00*
11420.03110000-11420-0001 (S)							
- Grunderwerb im Jahr 2023 abgeschlossen							
11420.03910000-11420-0001 (S)							
- Grunderwerb im Jahr 2023 abgeschlossen							
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*240.481,72*	*428.500*	*910.000*	*300.000*	*0*	*0*	*1.750.498,00*
11420.09600003-11420-0001 (S)							
- Planungskosten für den Umbau des ehem. Pfarrheimes							
und Abriss des Pfarrhauses							
+ 2025 1. Bauabschnitt (128.500 EUR)							
Restkosten Abriss Pfarrhaus und Freiflächenbereitung							
+ 2025 2. Bauabschnitt (300.000 EUR)							
Umbau Pfarrheim und Erweiterungsbauten							

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11420** **Liegenschaften**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
(zzgl. VE 910.000 EUR für 2026)							
+ 2026 2. Bauabschnitt (910.000 EUR)							
Umbau Pfarrheim und Erweiterungsbauten							
Kosten aus VE 2025							
(zzgl. VE 300.00 EUR Außenanlagen in 2027)							
+ 2027 3 Bauabschnitt (300.000 EUR)							
Freiflächengestaltung							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	910.000	300.000	0	0	-----
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-----	-----	*910.000*	*300.000*	*0*	*0*	-----
11420.09600003-11420-0001 (S)							
- Planungskosten für den Umbau des ehem. Pfarrheimes							
und Abriss des Pfarrhauses							
+ 2025 1. Bauabschnitt (128.500 EUR)							
Restkosten Abriss Pfarrhaus und Freiflächenbereitung							
+ 2025 2. Bauabschnitt (300.000 EUR)							
Umbau Pfarrheim und Erweiterungsbauten							
(zzgl. VE 910.000 EUR für 2026)							
+ 2026 2. Bauabschnitt (910.000 EUR)							
Umbau Pfarrheim und Erweiterungsbauten							
Kosten aus VE 2025							
(zzgl. VE 300.00 EUR Außenanlagen in 2027)							
+ 2027 3 Bauabschnitt (300.000 EUR)							
Freiflächengestaltung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-360.255,92**	**-334.100**	**-210.000**	**-174.000**	**80.000**	**0**	**-964.272,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **01** **Zentrale Verwaltung**
Leistung **11430** **Bauhof**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
11430-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.009,72	5.000	5.000	5.000	5.000	27.800	73.810,00
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	*20.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*30.000*	*50.000,00*
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*5.009,72*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*0*	*14.872,00*
11430.08290001-11430-0000 (S)							
- vorsorgl. Mittelbereitstellung							
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*1.000,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*0*	*8.938,00*
11430.08290002-11430-0000 (S)							
- vorsorgliche Mittelbereitstellung							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-26.009,72**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-27.800**	**-73.810,00**
11430-0001 Errichtung einer Gerätehalle für den Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	400.000	400.000,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*400.000*	*400.000,00*
11430.23142000-11430-0001 (H)							
- zu beantragende Landesförderung aus dem Investitionstock							
11430.23142000-11430-0001 (S)							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	800.000	800.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*800.000*	*800.000,00*
11430.09600003-11430-0001 (S)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**-400.000,00**

Gemeinde Gackenbach

Teilhaushalt 2

- Schulen und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport -

2025

- Vorbericht
- Teilergebnis-, Teilfinanz- und Teilinvestitionshaushalt sowie
- produktorientierte Darstellung des Teilhaushaltes

Der Teilhaushalt 2 umfasst die folgenden Produkte:

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbeschreibung:	Durchführung und Förderung von Heimatfesten, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung
Ziele:	Brauchtumspflege u. Bereitstellung von kulturellen Angeboten
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, BesucherInnen
Auftragsgrundlagen:	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktbeschreibung:	Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träge
Ziele:	Sicherung eines menschenwürdigen Lebens
Zielgruppen:	Örtliche und freie Träger der Wohlfahrtspflege
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

36550 Förderung anderer Träger

Produktbeschreibung:	Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träger von Kindertagesstätten
Ziele:	Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Zielgruppen:	Familie, freie Träger
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

36600 Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplätze -

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspielplätze
Ziele:	Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche
Zielgruppen:	Kinder und Jugendliche, Familien
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

42100 Förderung des Sports

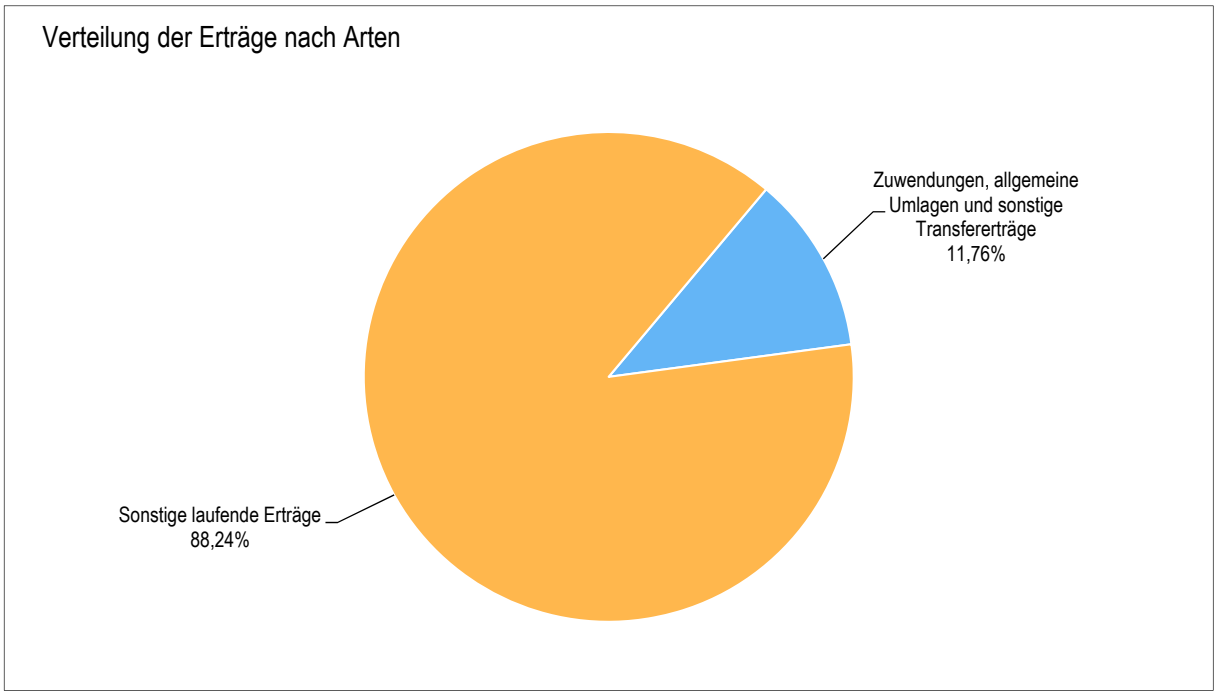
Produktbeschreibung:	Förderungen von Vereinen und Verbänden
Ziele:	Förderung des Breitensports
Zielgruppen:	Vereine, EinwohnerInnen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

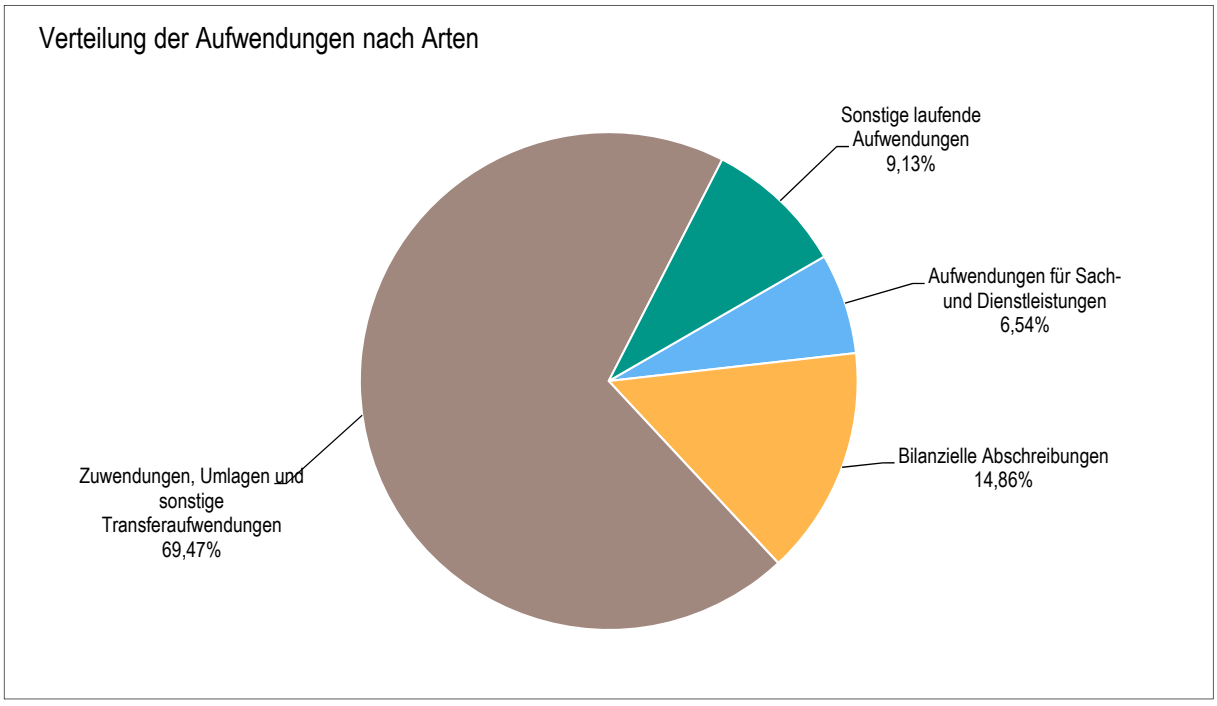
42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Produktbeschreibung:	Forderung interkommunaler Zusammenarbeit bei der Bereitstellung von Sportstätten
Ziele:	Förderung des Breitensports
Zielgruppen:	Vereine, EinwohnerInnen, Schulen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

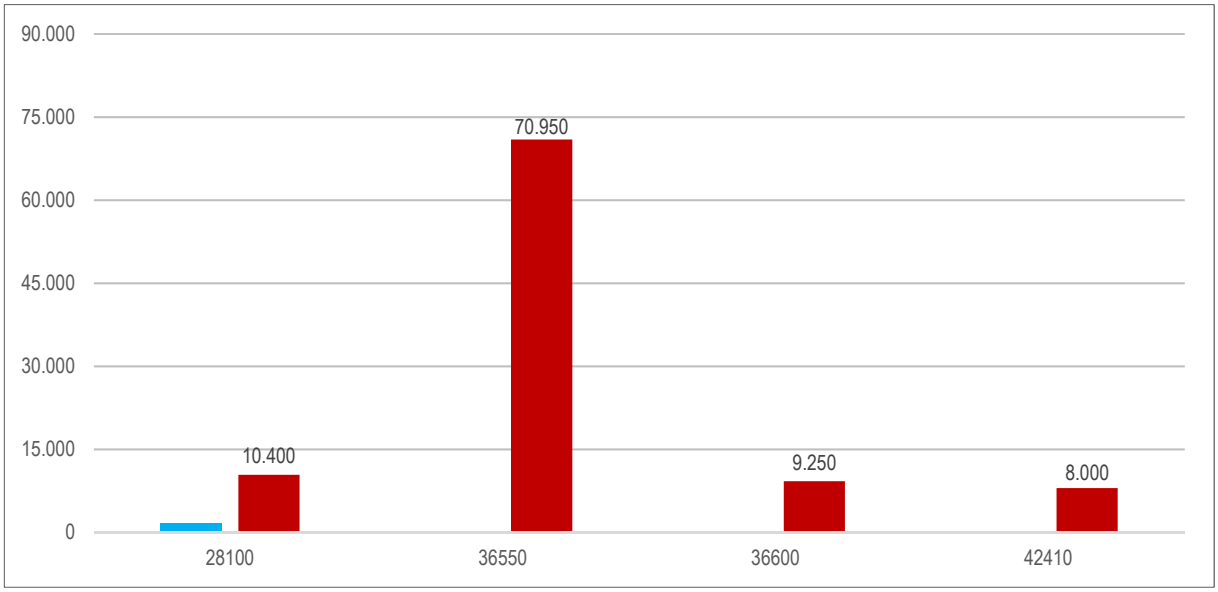
1 Teilergebnishaushalt

1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)

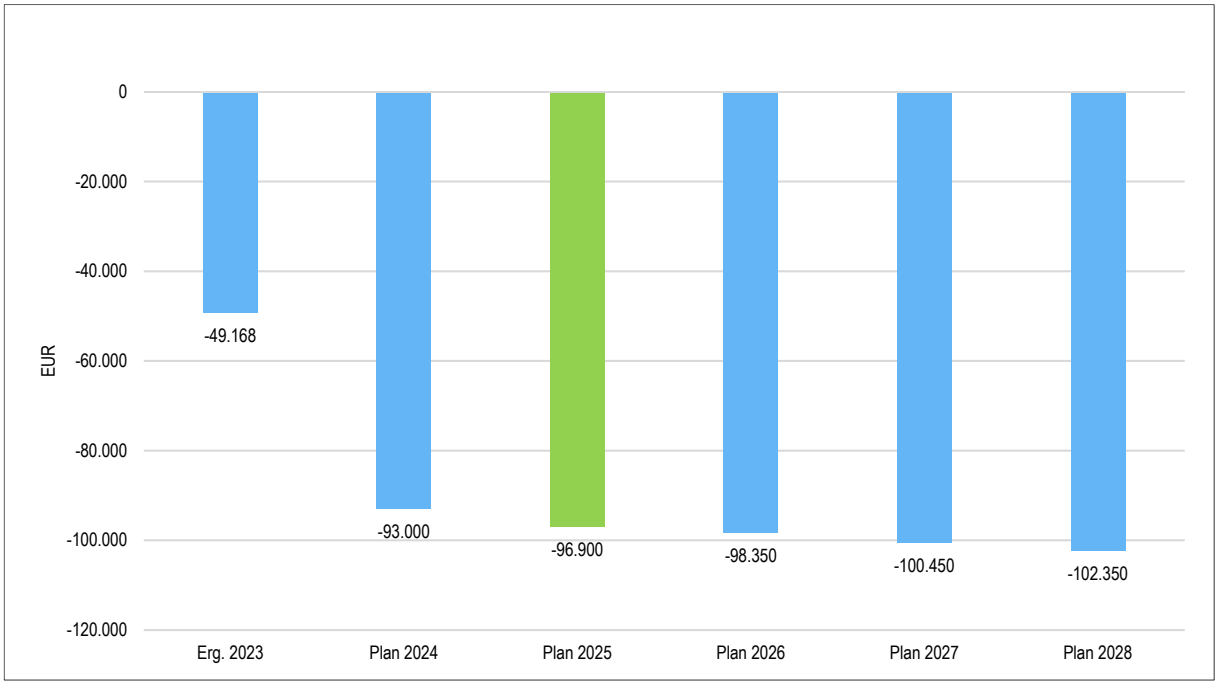




1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Insgesamt sind im Teilhaushalt 2 keine Investitionseinzahlungen zu veranschlagen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 148.000 EUR ausgewiesen, dies entspricht einem Anstieg um 96.000 EUR gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 52.000 EUR. Die zu veranschlagenden Investitionsauszahlungen resultieren

- aus Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ..... 143.000 EUR, diese entfallen
  - auf Investitionszuwendungen an Private ..... 15.000 EUR

    und
  - auf Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter ..... 128.000 EUR.

und

- aus Auszahlungen für Sachanlagen ..... 5.000 EUR, diese entfallen
  - auf Auszahlungen für bewegliche Sachen ..... 5.000 EUR.

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht zu diesem Teilhaushalt dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts steigt von bisher 130.700,00 EUR um 99.750 EUR auf nun 230.450 EUR (F 34; Teilhaushalt 2).

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	148,73	200	**200**	200	200	200
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*148,73*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.135,00	1.050	**1.500**	1.500	1.550	1.550
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	*540,00*	*550*	***1.000***	*1.000*	*1.050*	*1.050*
		46290001 Weitere sonstige laufende Erträge (Kirmesabrechnung)	*595,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**1.283,73**	**1.250**	**1.700**	**1.700**	**1.750**	**1.750**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.150,23	6.450	**6.450**	6.650	6.850	7.050
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*174,24*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*0,00*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*423,85*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*2.552,14*	*3.000*	***3.000***	*3.100*	*3.200*	*3.300*
E 11	-	Abschreibungen	18.516,55	14.500	**14.650**	15.100	15.450	15.950
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	*2.824,00*	*2.850*	***2.850***	*2.950*	*3.000*	*3.100*
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*13.783,10*	*8.750*	***8.600***	*8.850*	*9.100*	*9.400*
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.909,45*	*2.900*	***3.200***	*3.300*	*3.350*	*3.450*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.786,67	65.800	**68.500**	69.300	70.900	72.100
		54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*9.024,84*	*5.000*	***5.000***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*13.211,83*	*59.000*	***62.500***	*65.800*	*67.400*	*68.600*
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	*550,00*	*1.800*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	5.997,83	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
		56990000 Sonstige Aufwendungen	*5.997,83*	*7.500*	***9.000***	*9.000*	*9.000*	*9.000*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**50.451,28**	**94.250**	**98.600**	**100.050**	**102.200**	**104.100**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-49.167,55**	**-93.000**	**-96.900**	**-98.350**	**-100.450**	**-102.350**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-49.167,55**	**-93.000**	**-96.900**	**-98.350**	**-100.450**	**-102.350**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-49.167,55**	**-93.000**	**-96.900**	**-98.350**	**-100.450**	**-102.350**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.135,00	1.050	**1.500**	1.500	1.550	1.550
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**1.135,00**	**1.050**	**1.500**	**1.500**	**1.550**	**1.550**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,87	6.450	**6.450**	6.650	6.850	7.050
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.208,69	65.800	**68.500**	69.300	70.900	72.100
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.304,62	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**16.362,18**	**79.750**	**83.950**	**84.950**	**86.750**	**88.150**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-15.227,18**	**-78.700**	**-82.450**	**-83.450**	**-85.200**	**-86.600**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-15.227,18**	**-78.700**	**-82.450**	**-83.450**	**-85.200**	**-86.600**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-15.227,18**	**-78.700**	**-82.450**	**-83.450**	**-85.200**	**-86.600**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.590,73	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**1.590,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.831,78	47.000	**143.000**	3.000	3.000	3.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	30.190,45	5.000	**5.000**	30.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**42.022,23**	**52.000**	**148.000**	**33.000**	**8.000**	**8.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-40.431,50**	**-52.000**	**-148.000**	**-33.000**	**-8.000**	**-8.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-55.658,68**	**-130.700**	**-230.450**	**-116.450**	**-93.200**	**-94.600**

Produktorientierter Teilhaushalt 2

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **28100** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	148,73	200	**200**	200	200	200
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*148,73*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.135,00	1.050	**1.500**	1.500	1.550	1.550
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige ***- Spenden, Spnonsoring, etc.***	*540,00*	*550*	***1.000***	*1.000*	*1.050*	*1.050*
		46290001 Weitere sonstige laufende Erträge (Kirmesabrechnung) ***- u.a. Abrechnung Kirmesfrühstück, etc.***	*595,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**1.283,73**	**1.250**	**1.700**	**1.700**	**1.750**	**1.750**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	298,47	400	**400**	400	400	400
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*298,47*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550,00	1.800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ***- Zweckzuweisungen aus Spenden und Sponsoring an die Kirmesjugend (vorsorgl. 1.000 EUR)***	*550,00*	*1.800*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	5.997,83	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
		56990000 Sonstige Aufwendungen ***- Aufwendungen für Heimatfeste und Brauchtumspflege***	*5.997,83*	*7.500*	***9.000***	*9.000*	*9.000*	*9.000*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**6.846,30**	**9.700**	**10.400**	**10.400**	**10.400**	**10.400**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-5.562,57**	**-8.450**	**-8.700**	**-8.700**	**-8.650**	**-8.650**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-5.562,57**	**-8.450**	**-8.700**	**-8.700**	**-8.650**	**-8.650**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-5.562,57**	**-8.450**	**-8.700**	**-8.700**	**-8.650**	**-8.650**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36550** **Förderung anderer Träger**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	13.662,10	8.600	**8.450**	8.700	8.950	9.250
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*13.662,10*	*8.600*	***8.450***	*8.700*	*8.950*	*9.250*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.211,83	59.000	**62.500**	65.800	67.400	68.600
		54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände ***- Zuweisung an KiGa Zweckverband***	*13.211,83*	*59.000*	***62.500***	*65.800*	*67.400*	*68.600*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**26.873,93**	**67.600**	**70.950**	**74.500**	**76.350**	**77.850**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-26.873,93**	**-67.600**	**-70.950**	**-74.500**	**-76.350**	**-77.850**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-26.873,93**	**-67.600**	**-70.950**	**-74.500**	**-76.350**	**-77.850**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-26.873,93**	**-67.600**	**-70.950**	**-74.500**	**-76.350**	**-77.850**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36600** **Einrichtungen der Jugendarbeit**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.150,23	6.450	**6.450**	6.650	6.850	7.050
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*174,24*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*0,00*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*423,85*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- Lohnarbeiten Spielplatz (vorsorgl.)***	*2.552,14*	*3.000*	***3.000***	*3.100*	*3.200*	*3.300*
E 11	-	Abschreibungen	1.610,98	2.500	**2.800**	2.900	2.950	3.050
		53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.610,98*	*2.500*	***2.800***	*2.900*	*2.950*	*3.050*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**4.761,21**	**8.950**	**9.250**	**9.550**	**9.800**	**10.100**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-4.761,21**	**-8.950**	**-9.250**	**-9.550**	**-9.800**	**-10.100**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-4.761,21**	**-8.950**	**-9.250**	**-9.550**	**-9.800**	**-10.100**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-4.761,21**	**-8.950**	**-9.250**	**-9.550**	**-9.800**	**-10.100**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **42410** **Kommunale Sportstätten und Bäder**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	2.945,00	3.000	**3.000**	3.100	3.150	3.250
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	*2.824,00*	*2.850*	***2.850***	*2.950*	*3.000*	*3.100*
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*121,00*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.024,84	5.000	**5.000**	2.500	2.500	2.500
		54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände ***- vorsorgl. Mittelbereitstellung für Kostenbeteiligungen an Sonderunterhaltungsmaßnahmen am Sportplatz Horbach***	*9.024,84*	*5.000*	***5.000***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**11.969,84**	**8.000**	**8.000**	**5.600**	**5.650**	**5.750**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-11.969,84**	**-8.000**	**-8.000**	**-5.600**	**-5.650**	**-5.750**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-11.969,84**	**-8.000**	**-8.000**	**-5.600**	**-5.650**	**-5.750**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-11.969,84**	**-8.000**	**-8.000**	**-5.600**	**-5.650**	**-5.750**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **28100** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.135,00	1.050	**1.500**	1.500	1.550	1.550
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**1.135,00**	**1.050**	**1.500**	**1.500**	**1.550**	**1.550**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	550,00	1.800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.304,62	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**6.854,62**	**9.300**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.719,62**	**-8.250**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.450**	**-8.450**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-5.719,62**	**-8.250**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.450**	**-8.450**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-5.719,62**	**-8.250**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.450**	**-8.450**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.590,73	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**1.590,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	3.181,47	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**3.181,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-1.590,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-7.310,36**	**-8.250**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.450**	**-8.450**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36550** **Förderung anderer Träger**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-2.366,15	59.000	**62.500**	65.800	67.400	68.600
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**-2.366,15**	**59.000**	**62.500**	**65.800**	**67.400**	**68.600**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.366,15**	**-59.000**	**-62.500**	**-65.800**	**-67.400**	**-68.600**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**2.366,15**	**-59.000**	**-62.500**	**-65.800**	**-67.400**	**-68.600**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**2.366,15**	**-59.000**	**-62.500**	**-65.800**	**-67.400**	**-68.600**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.831,78	47.000	**128.000**	3.000	3.000	3.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**11.831,78**	**47.000**	**128.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-11.831,78**	**-47.000**	**-128.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-9.465,63**	**-106.000**	**-190.500**	**-68.800**	**-70.400**	**-71.600**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36600** **Einrichtungen der Jugendarbeit**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848,87	6.450	**6.450**	6.650	6.850	7.050
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**2.848,87**	**6.450**	**6.450**	**6.650**	**6.850**	**7.050**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.848,87**	**-6.450**	**-6.450**	**-6.650**	**-6.850**	**-7.050**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-2.848,87**	**-6.450**	**-6.450**	**-6.650**	**-6.850**	**-7.050**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-2.848,87**	**-6.450**	**-6.450**	**-6.650**	**-6.850**	**-7.050**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	27.008,98	5.000	**5.000**	30.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**27.008,98**	**5.000**	**5.000**	**30.000**	**5.000**	**5.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-27.008,98**	**-5.000**	**-5.000**	**-30.000**	**-5.000**	**-5.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-29.857,85**	**-11.450**	**-11.450**	**-36.650**	**-11.850**	**-12.050**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **42100** **Förderung des Sports**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**15.000**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**0,00**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **42410** **Kommunale Sportstätten und Bäder**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.024,84	5.000	**5.000**	2.500	2.500	2.500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**9.024,84**	**5.000**	**5.000**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.024,84**	**-5.000**	**-5.000**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-9.024,84**	**-5.000**	**-5.000**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-9.024,84**	**-5.000**	**-5.000**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-9.024,84**	**-5.000**	**-5.000**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36550** **Förderung anderer Träger**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
36550-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	349,00	0	0	0	0	0	349,00
68420000 Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*349,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*349,00*
36550.01300000-36550-0000 (H)							
- Erstattung überzahlter Investitionskostenanteile durch den KiGa Zweckverband							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.186,07	3.000	3.000	3.000	3.000	0	23.832,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*251.186,07*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*0*	*23.832,00*
36550.01300000-36550-0000 (S)							
- Investitionszuwendungen an den KiGa Zweckverband für investive Anschaffungen (vorsorgl.)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-250.837,07**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-23.483,00**
36550-0100 Investitionskostenbeteiligung zur Erweiterung der Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000,00	125.000	0	0	0	1.957.000	2.125.000,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*43.000,00*	*125.000*	*0*	*0*	*0*	*1.957.000*	*2.125.000,00*
36550.01300000-36550-0100 (S)							
- Investitionskostenanteil Erweiterung der Einrichtung des Kindergarten-zweckverbandes gemäß Investitionskostenschlüssels, aktuell sind nur Planungskosten vorgesehen, da Art- und Umfang der Maßnahme, mögliche Landes- und Kreisförderungen und damit letztlich auch die Höhe der kommunalen Kostenbeteiligungen vollkommen unklar sind							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	64.000	0	0	0	0	- - - - -
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	- - - - -	*64.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
36550.01300000-36550-0100 (S)							
- Investitionskostenanteil Erweiterung der Einrichtung des Kindergarten-zweckverbandes gemäß Investitionskostenschlüssels, aktuell sind nur Planungskosten vorgesehen, da Art- und Umfang der Maßnahme, mögliche Landes- und Kreisförderungen und damit letztlich auch die Höhe der kommunalen Kostenbeteiligungen vollkommen unklar sind							
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-43.000,00**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.957.000**	**-2.125.000,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**
Leistung **36600** **Einrichtungen der Jugendarbeit**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
36600-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.707,57	5.000	30.000	5.000	5.000	0	72.708,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*32.707,57*	*5.000*	*30.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*72.708,00*
36600.08290001-36600-0000 (S)							
- 2025 bis 2028							
+ jeweils Pauschalansatz (5.000 EUR)							
- 2026 Spielplatz Gackenbach							
+ kleinkindgerechte Spielgeräte (30.000 EUR)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-32.707,57**	**-5.000**	**-30.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-72.708,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **02** **Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport**

Leistung **42100** **Förderung des Sports**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
42100-0001 Sanierungszuschuss Tennisanlage Hübingen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	15.000,00
78190000 Investitionszuwendungen an Sonstige	*0,00*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*15.000,00*
42100.01200000-42100-0001 (S)							
- Mittelbereitstellung aufgrund Gemeinderatsbeschuss							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000,00**

Gemeinde Gackenbach

Teilhaushalt 3

- Gestaltung Umwelt -

2025

- Vorbericht
- Teilergebnis-, Teilfinanz- und Teilinvestitionshaushalt sowie
- produktorientierte Darstellung des Teilhaushaltes

Der Teilhaushalt 3 umfasst die folgenden Produkte:

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbeschreibung:	Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Ortsentwicklung
Ziele:	Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Erhalt der Planungshoheit, Festlegung von Gestaltungskriterien, Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

51130 Dorferneuerung, Städtebauförderung

Produktbeschreibung:	Förderung öffentlicher und privater Maßnahmen, Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen, Bereitstellung und Weiterleitung von Haushaltsmitteln für Sanierungsträger
Ziele:	Erhaltung, Erneuerung und Nutzung historischer Bausubstanz in Ortskernen, Dorfverschönerung, Dorfentwicklung unter Beachtung der demografischen Entwicklung
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

54100 Gemeindestraßen

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von städtischen Straßen, Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung
Ziele:	Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

54510 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst

Produktbeschreibung:	Reinigen sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze, soweit nicht auf Dritte übertragen
Ziele:	Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen
Ziele:	Ortsbildpflege, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

55120 Sonstige Erholungseinrichtungen

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von Naherholungsgebieten, Naturparks, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimmpfaden, Radwegen, Reitwegen, Grillplätzen, Grillhütten u. a.
Ziele:	Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

55210 Gewässerunterhaltung

Produktbeschreibung:	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern und wasserbaulichen Anlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist
Ziele:	Erhalt der Gewässer, Hochwasserschutz, Fremdwasserentflechtung
Zielgruppen:	Anlieger der Gewässer, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

55310 Friedhofswesen

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe, Bestattungen
Ziele:	Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, innere Erschließungswege und Grabfelder, Vorhaltung und zur Verfügung stellen von Leichenhallen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, NutzerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

55510 Kommunale Forstwirtschaft

Produktbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung des städtischen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- bzw. Freizeitnutzung
Ziele:	Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes, Biotop- und Artenschutz, Erhalt von Wildbeständen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit, Jagdausübungsberechtigte
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Wirtschaftspläne, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister, Revierförster

55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Produktbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen
Ziele:	Bedarfsgerechtes Angebot, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppen:	GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

57110 Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung:	Verbesserung der Stadtortfaktoren für Wohnen, Industrie, Handel und Gewerbe, Vermarktung von Gewerbeflächen, Kontaktpflege, Förderung von Standortfaktoren (bspw. schnelles Internet)
Ziele:	Schaffung von attraktiven Rahmenbedingungen für Wohnen und Arbeiten
Zielgruppen:	Private Haushalte und Gewerbetreibende
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

57318 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

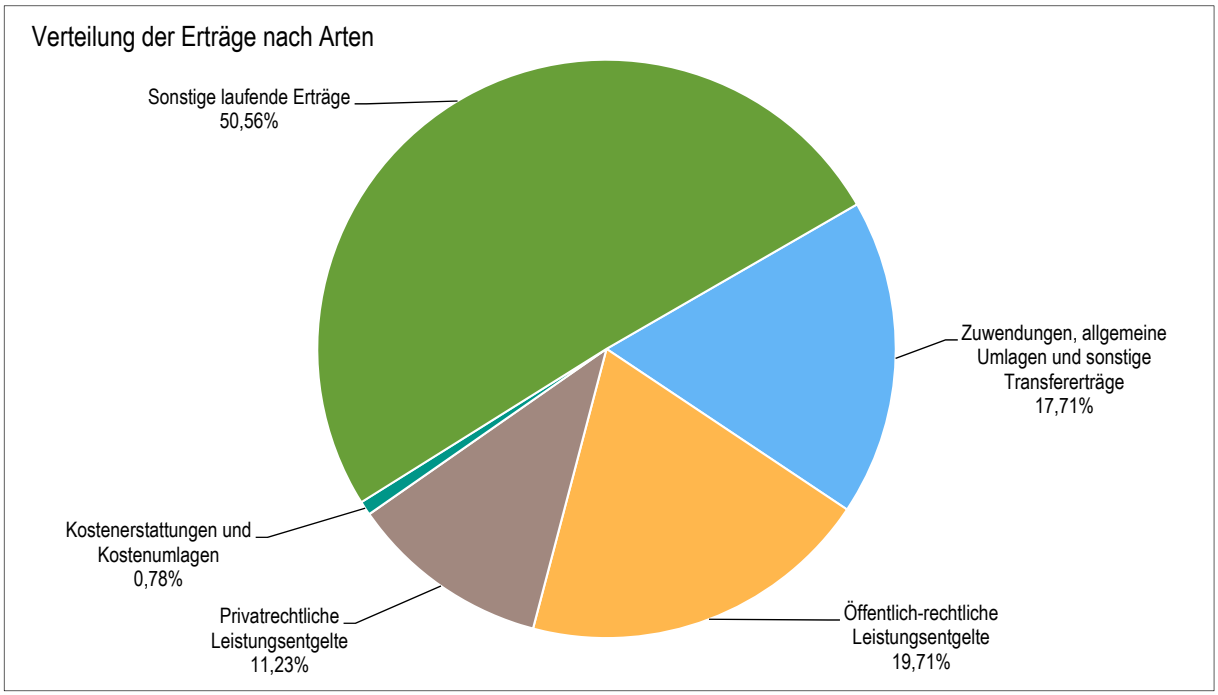
Produktbeschreibung:	Glocken, Uhrenanlagen, Anschlagsäulen, Plakattafeln und sonstige Werbeeinrichtungen, Toilettenanlagen
Ziele:	Betriebsgewährleistung, Erzielung von Erträgen, Bereitstellung öffentlicher Toiletten
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Gewerbetreibende, BesucherInnen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

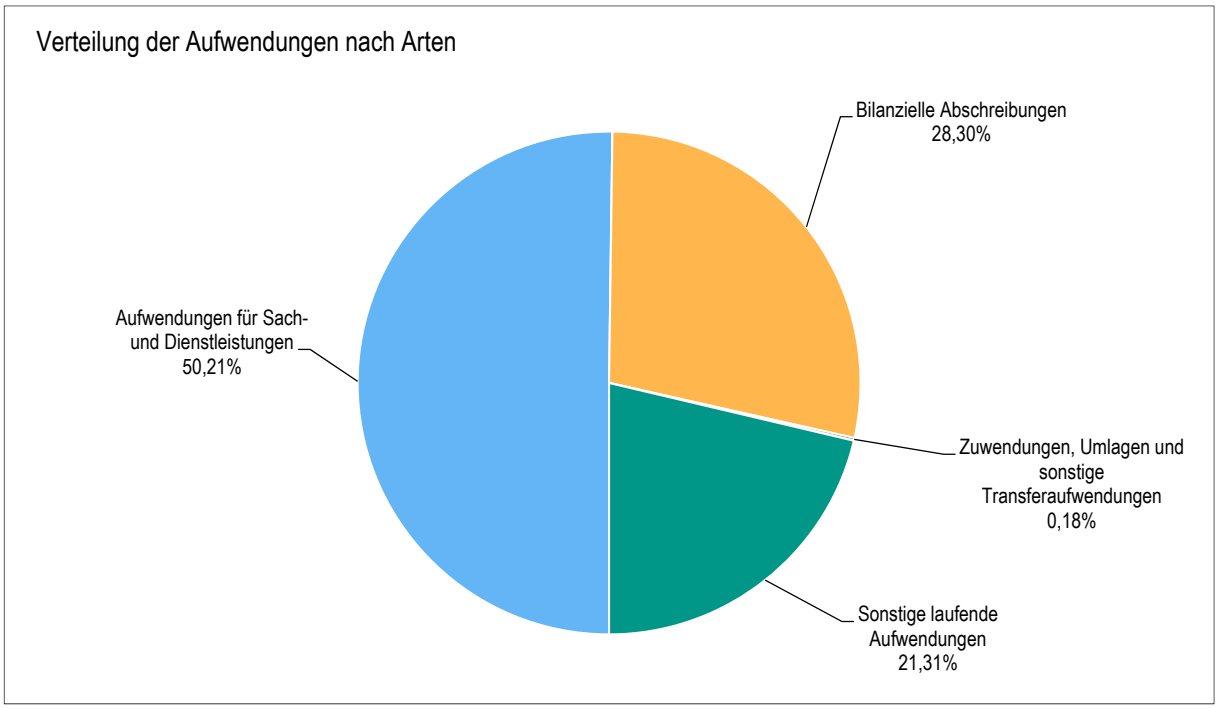
57500 Tourismusförderung

Produktbeschreibung:	Fremdenverkehrswerbung
Ziele:	Kommunale Tourismusförderung
Zielgruppen:	Gewerbebetriebe, Touristen
Auftragsgrundlagen:	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister

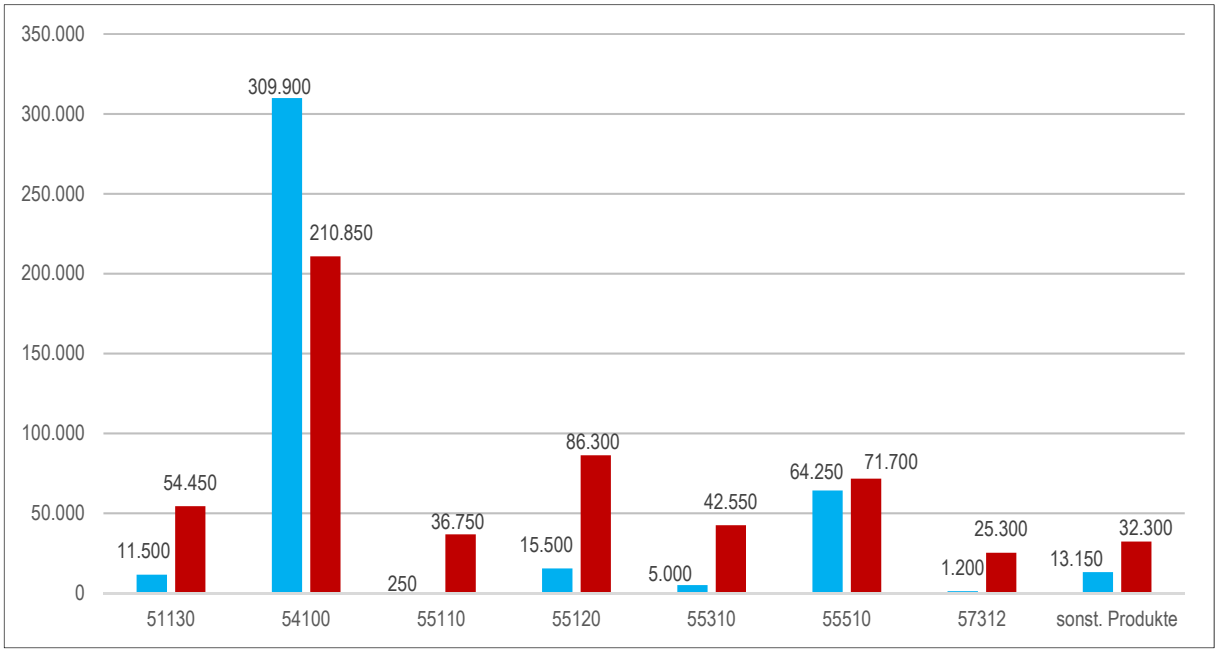
1 Teilergebnishaushalt

1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)

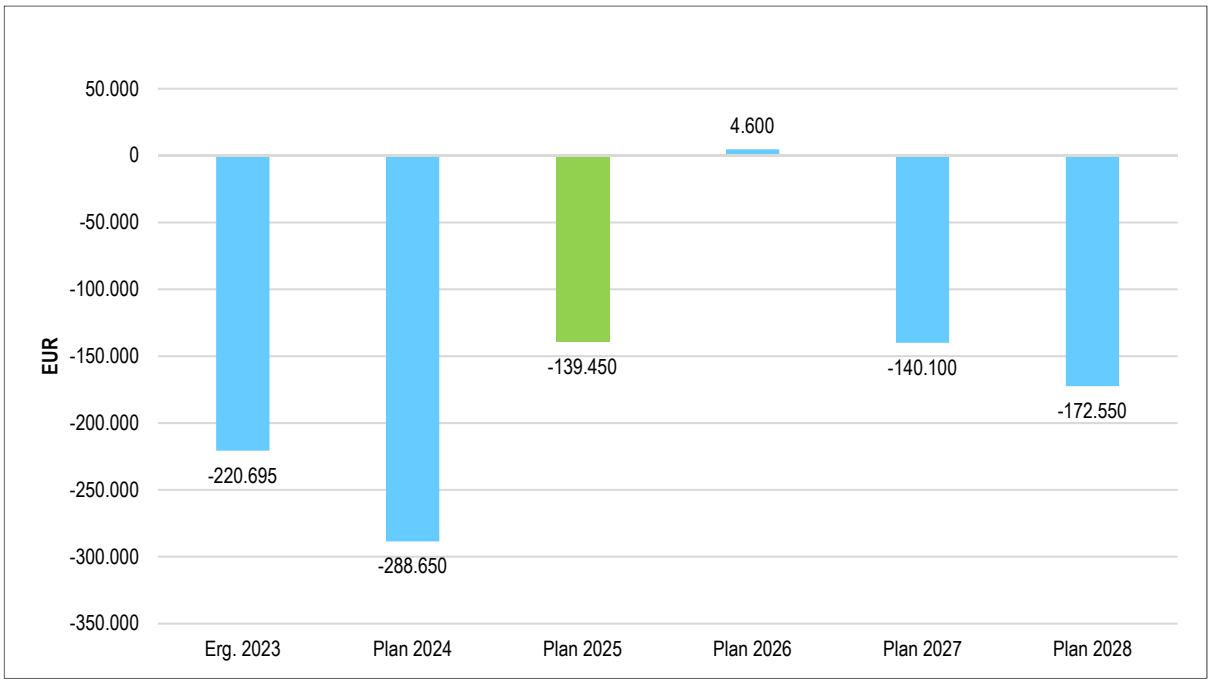




1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



2 Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Insgesamt sind Jahr 2025 im Teilhaushalt 3 des Haushaltes Investitionseinzahlungen in Höhe von 666.750 EUR veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 1.055.100 EUR reduziert sich die Summe der veranschlagten Investitionseinzahlungen um 388.350 EUR.
Der beschriebene Rückgang der Investitionseinzahlungen in diesem Teilhaushalt resultiert ausschließlich aus deutlich niedriger zu veranschlagenden Einzahlungen aus Grundstückserlösen und Erschließungsbeiträgen im Zuge der Vermarktung des Neubaugebietes "Am Friedhof" und dem Wegfall der bisher hier zu veranschlagenden Grabnutzungsentgelte.

Die verbliebenen Einzahlungen resultieren

- aus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen ..... 75.000 EUR
  diese entfallen
  - auf Zuweisungen der Verbandsgemeinde zum Umbau der Straßenbeleuchtung in gleicher Höhe.
- aus Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von ..... 318.500 EUR
  diese entfallen
  - auf Erschließungsbeiträge (Vorausleistungen) "Eschenauer Weg" . 75.000 EUR

    und
  - auf Erschließungsbeiträge NBG "Am Friedhof" ..... 243.500 EUR.

und

- aus Sonstige Investitionseinzahlungen ..... 243.500 EUR
  diese entfallen
  - auf Einzahlungen aus der Veräußerung von fertigen Erzeugnissen (Baugrundstücke).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden im Haushaltsplan in Höhe von 702.100 EUR ausgewiesen, dies entspricht einem Rückgang von 511.000 EUR, gegenüber dem Vorjahresansatz, in Höhe von 1.213.100 EUR. Die zu veranschlagenden Investitionsauszahlungen resultieren

- aus Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ..... 118.000 EUR,
  diese entfallen
  - auf Zuweisungen an private ..... 8.000 EUR

    und
  - auf Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter ..... 110.000 EUR.
- aus Auszahlungen für Sachanlagen ..... 340.600 EUR,
  diese entfallen
  - auf Auszahlungen für bewegliche Sachen ..... 2.500 EUR

    und
  - auf Auszahlungen für Baumaßnahmen ..... 338.100 EUR.

und

- aus Sonstigen Investitionsauszahlungen ..... 243.500 EUR, diese entfallen ausschließlich
  - auf fertige Erzeugnisse (aktivierungspflichtige Erschließungsbeiträge für gemeindliche Baugrundstücke)

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in der Investitionsübersicht zu diesem Teilhaushalt dargestellt, daher unterbleibt an dieser Stelle eine Einzeldarstellung aller veranschlagten Projekte.

Der Finanzmittelfehlbetrag dieses Teilhaushalts sinkt von bisher 468.450,00 EUR um 216.100 EUR auf nun 252.350 EUR (F 34; Teilhaushalt 3).

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03 Gestaltung Umwelt**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127.523,00	137.500	**74.500**	30.700	30.550	30.300
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*48.392,00*	*38.300*	***41.300***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	*0,00*	*20.000*	***12.500***	*0*	*0*	*0*
		41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	*58.500,00*	*58.500*	***0***	*0*	*0*	*0*
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*20.631,00*	*20.700*	***20.700***	*20.700*	*20.550*	*20.300*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.272,09	84.100	**82.950**	84.200	85.450	86.750
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	*1.040,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.050*	*1.050*
		43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	*4.084,50*	*1.500*	***3.500***	*3.550*	*3.600*	*3.650*
		43228000 Parkgebühren	*4.146,20*	*4.000*	***2.000***	*2.050*	*2.050*	*2.100*
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	*76.454,00*	*76.500*	***76.450***	*77.600*	*78.750*	*79.950*
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	*21.547,39*	*1.100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.364,46	59.650	**47.250**	47.950	48.650	49.350
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	*37.183,07*	*53.750*	***42.050***	*42.700*	*43.300*	*43.950*
		44120000 Mieten und Pachten	*5.181,39*	*5.900*	***5.200***	*5.250*	*5.350*	*5.400*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387,23	1.800	**3.300**	3.300	3.400	3.400
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	*167,23*	*150*	***1.650***	*1.650*	*1.700*	*1.700*
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	*220,00*	*1.650*	***1.650***	*1.650*	*1.700*	*1.700*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	127.622,30	16.800	**212.750**	252.800	113.550	86.900
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*0*	***197.450***	*237.300*	*97.800*	*70.900*
		46250000 Konzessionsabgaben	*16.872,66*	*16.000*	***14.500***	*14.700*	*14.950*	*15.150*
		46270000 Versicherungserstattungen	*167,23*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	*640,03*	*650*	***650***	*650*	*650*	*700*
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	*109.942,38*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**405.169,08**	**299.850**	**420.750**	**418.950**	**281.600**	**256.700**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	3.100	**0**	0	0	0
		50221000 Vergütungen	*0,00*	*2.200*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*0,00*	*200*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*0,00*	*600*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50626000 Leistungsprämien	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.761,41	273.350	**281.250**	224.000	226.350	228.750
		52210000 Aufwendungen für Strom	*12.720,45*	*15.650*	***18.650***	*16.750*	*16.900*	*17.050*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*589,89*	*1.500*	***2.700***	*2.750*	*2.850*	*2.950*
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	*0,00*	*2.000*	***3.500***	*3.600*	*3.700*	*3.850*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt 03 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*5.539,30*	*6.000*	***6.500***	*6.600*	*6.750*	*6.850*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*36.734,02*	*44.000*	***37.500***	*14.300*	*14.700*	*15.050*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	*2.310,69*	*8.250*	***8.250***	*4.850*	*4.950*	*5.050*
		52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	*16.194,64*	*21.500*	***23.000***	*23.000*	*23.000*	*23.000*
		52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	*3.063,52*	*2.500*	***2.500***	*2.600*	*2.650*	*2.750*
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*41.046,04*	*64.000*	***49.000***	*23.800*	*24.100*	*24.450*
		52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	*1.163,25*	*5.000*	***7.500***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*17,85*	*450*	***800***	*800*	*850*	*850*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*338,37*	*7.050*	***7.050***	*3.350*	*3.450*	*3.500*
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*25.923,92*	*18.750*	***26.250***	*15.200*	*15.650*	*16.200*
		52543001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sonderumlage Forst)	*5.853,01*	*7.200*	***7.200***	*7.400*	*7.650*	*7.850*
		52548000 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*1.500*	***0***	*0*	*0*	*0*
		52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	*1.892,10*	*2.000*	***2.000***	*0*	*0*	*0*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*151.374,36*	*66.000*	***78.850***	*94.000*	*94.150*	*94.350*
E 11	-	Abschreibungen	147.808,22	146.500	**158.550**	163.200	168.150	173.250
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	*4.100,00*	*3.650*	***3.950***	*4.050*	*4.150*	*4.350*
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*14.099,00*	*14.150*	***14.150***	*14.550*	*15.000*	*15.450*
		53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*6.353,00*	*6.400*	***6.400***	*6.600*	*6.800*	*7.000*
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*1.401,00*	*1.450*	***1.450***	*1.500*	*1.500*	*1.600*
		53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	*608,00*	*650*	***650***	*650*	*700*	*700*
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*120.629,22*	*119.500*	***131.250***	*135.150*	*139.250*	*143.400*
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*217,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	*401,00*	*450*	***450***	*450*	*500*	*500*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.251,88	1.300	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	*1.251,88*	*1.300*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	170.252,27	164.250	**119.400**	26.150	26.200	26.250
		56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	*35.639,34*	*12.500*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		56257000 Aufwendungen für die Erstellung/Fortschreibung von Dorferneuerungskonzepten	*13.494,60*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03 Gestaltung Umwelt**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		56258000 Aufwendungen für sonstige Planungskosten	*0,00*	*80.000*	***50.300***	*0*	*0*	*0*
		56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	*100,00*	*10.000*	***2.000***	*0*	*0*	*0*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*10.154,02*	*57.200*	***58.500***	*17.500*	*17.550*	*17.550*
		56412000 Kfz-Versicherungen	*95,22*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*2.997,09*	*3.500*	***4.400***	*4.400*	*4.400*	*4.400*
		56419000 Sonstige Versicherungen	*42,84*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	*107.389,32*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56810000 Grundsteuer	*339,84*	*350*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**624.073,78**	**588.500**	**560.200**	**414.350**	**421.700**	**429.250**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-218.904,70**	**-288.650**	**-139.450**	**4.600**	**-140.100**	**-172.550**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-218.904,70**	**-288.650**	**-139.450**	**4.600**	**-140.100**	**-172.550**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-218.904,70**	**-288.650**	**-139.450**	**4.600**	**-140.100**	**-172.550**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03 Gestaltung Umwelt**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	69.392,00	46.800	**112.300**	10.000	10.000	10.000
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.270,70	6.500	**6.500**	6.600	6.700	6.800
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.221,07	59.650	**47.250**	47.950	48.650	49.350
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387,23	1.800	**3.300**	3.300	3.400	3.400
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	17.679,92	16.800	**15.300**	15.500	15.750	16.000
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**136.950,92**	**131.550**	**184.650**	**83.350**	**84.500**	**85.550**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	3.100	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.408,38	273.350	**281.250**	224.000	226.350	228.750
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.251,88	1.300	**1.000**	1.000	1.000	1.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	71.745,53	164.250	**119.400**	26.150	26.200	26.250
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**377.405,79**	**442.000**	**401.650**	**251.150**	**253.550**	**256.000**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-240.454,87**	**-310.450**	**-217.000**	**-167.800**	**-169.050**	**-170.450**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-240.454,87**	**-310.450**	**-217.000**	**-167.800**	**-169.050**	**-170.450**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-240.454,87**	**-310.450**	**-217.000**	**-167.800**	**-169.050**	**-170.450**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**75.000**	10.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-445,00	714.300	**318.500**	15.000	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.500,00	340.800	**273.250**	309.950	135.350	98.950
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**10.055,00**	**1.055.100**	**666.750**	**334.950**	**135.350**	**98.950**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.500,00	46.000	**118.000**	8.000	8.000	8.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	177.199,11	656.000	**340.600**	47.500	47.500	2.500
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	52.363,23	511.100	**243.500**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**236.062,34**	**1.213.100**	**702.100**	**55.500**	**55.500**	**10.500**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-226.007,34**	**-158.000**	**-35.350**	**279.450**	**79.850**	**88.450**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-466.462,21**	**-468.450**	**-252.350**	**111.650**	**-89.200**	**-82.000**

Produktorientierter Teilhaushalt 3

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **51100** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	35.639,34	12.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ***- Pauschalansatz***	*35.639,34*	*12.500*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**35.639,34**	**12.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **51130** **Dorferneuerung , Städtebauförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.500,00	70.000	**11.500**	0	0	0
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ***- Erwartete Zuweisung zur Erstellung des energetischen Quartierskonzeptes***	*0,00*	*11.500*	***11.500***	*0*	*0*	*0*
		41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ***- Bewilligte KFW-Förderung zur Erstellung eines energetischen Quartierskonzeptes***	*58.500,00*	*58.500*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**58.500,00**	**70.000**	**11.500**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	3.813,00	3.350	**3.650**	3.750	3.850	4.000
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	*3.813,00*	*3.350*	***3.650***	*3.750*	*3.850*	*4.000*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.494,60	80.000	**50.800**	0	0	0
		56257000 Aufwendungen für die Erstellung/Fortschreibung von Dorferneuerungskonzepten	*13.494,60*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		56258000 Aufwendungen für sonstige Planungskosten ***- Erstellung eines energetischen Quartierskonzeptes***	*0,00*	*80.000*	***50.300***	*0*	*0*	*0*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- vorsorgl. Mittelbereitstellung***	*0,00*	*0*	***500***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**17.307,60**	**83.350**	**54.450**	**3.750**	**3.850**	**4.000**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**41.192,40**	**-13.350**	**-42.950**	**-3.750**	**-3.850**	**-4.000**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**41.192,40**	**-13.350**	**-42.950**	**-3.750**	**-3.850**	**-4.000**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**41.192,40**	**-13.350**	**-42.950**	**-3.750**	**-3.850**	**-4.000**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.302,00	20.350	**20.350**	20.350	20.200	19.950
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*20.302,00*	*20.350*	***20.350***	*20.350*	*20.200*	*19.950*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.454,00	76.500	**76.450**	77.600	78.750	79.950
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	*76.454,00*	*76.500*	***76.450***	*77.600*	*78.750*	*79.950*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167,23	350	**350**	350	350	350
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	*167,23*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ***- Erstattung Brückenprüfung Karlsheim***	*0,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	127.622,30	16.800	**212.750**	252.800	113.550	86.900
		46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*0*	***197.450***	*237.300*	*97.800*	*70.900*
		46250000 Konzessionsabgaben	*16.872,66*	*16.000*	***14.500***	*14.700*	*14.950*	*15.150*
		46270000 Versicherungserstattungen	*167,23*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige ***- Preisnachlass für Netznutzung***	*640,03*	*650*	***650***	*650*	*650*	*700*
		46620000 Erträge aus Zuschreibungen	*109.942,38*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**224.545,53**	**114.000**	**309.900**	**351.100**	**212.850**	**187.150**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.644,15	58.750	**65.750**	57.650	57.750	57.950
		52210000 Aufwendungen für Strom ***- Strom Straßenbeleuchtung; erwatetes Ergebnis 2024 (16.300 EUR incl. Nachzahlungen 2023)***	*12.016,99*	*12.500*	***15.500***	*13.500*	*13.500*	*13.500*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Buswartehallen***	*0,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke ***- lfd. Straßenoberflächenentwässerung, Erhöhung des Ansatzes wegen steigender Gebührensätze der VG-Werke (0,54 EUR/m²)***	*16.194,64*	*21.500*	***23.000***	*23.000*	*23.000*	*23.000*
		52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	*3.063,52*	*2.500*	***2.500***	*2.600*	*2.650*	*2.750*
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ***- allgemeine Straßenunterhaltung (10.000 EUR)***	*33.125,84*	*10.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges ***- Allgemeine Unterhaltung Straßenbeleuchtung (5.000 EUR)*** ***+ Wartung, Reinigung, Störungsbeseitigung*** ***- Sonderbedarf (2.500 EUR)*** ***+ Anstrich der Straßenlaternen in der Kapellen- und Lindenstraße***	*1.163,25*	*5.000*	***7.500***	*5.000*	*5.000*	*5.000*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***- Erneuerung Straßenbeschilderung Gackenbach, OT-Dies und OT Kirchähr***	*0,00*	*5.000*	***5.000***	*1.250*	*1.250*	*1.250*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*1.079,91*	*2.000*	***2.000***	*2.050*	*2.100*	*2.200*
E 11	-	Abschreibungen	133.428,22	132.350	**144.100**	148.400	152.900	157.500
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*13.271,00*	*13.300*	***13.300***	*13.700*	*14.100*	*14.550*
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*276,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*350*
		53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	*608,00*	*650*	***650***	*650*	*700*	*700*
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*118.872,22*	*117.650*	***129.400***	*133.300*	*137.300*	*141.400*
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	*401,00*	*450*	***450***	*450*	*500*	*500*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	107.257,61	500	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- vorsorgl. Mittelbereitstellung***	*0,00*	*0*	***500***	*500*	*500*	*500*
		56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	*107.257,61*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**307.329,98**	**191.600**	**210.850**	**207.050**	**211.650**	**216.450**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-82.784,45**	**-77.600**	**99.050**	**144.050**	**1.200**	**-29.300**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-82.784,45**	**-77.600**	**99.050**	**144.050**	**1.200**	**-29.300**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-82.784,45**	**-77.600**	**99.050**	**144.050**	**1.200**	**-29.300**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **54510** **Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.248,89	9.500	**15.000**	25.500	25.500	25.500
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*3.655,26*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ***- vertragliche Erstattung Winterdienst an OG Hübingen***	*1.829,66*	*3.500*	***2.500***	*0*	*0*	*0*
		52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ***- vertragliche Erstattung Winterdienst Maschinenkosten an die OG Hübingen***	*1.892,10*	*2.000*	***2.000***	*0*	*0*	*0*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- sonstiger Winterdienst (Anpassung an das Ergebnis des Jahres 2024)***	*1.871,87*	*2.000*	***8.500***	*23.500*	*23.500*	*23.500*
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**9.248,89**	**9.500**	**15.000**	**25.500**	**25.500**	**25.500**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-9.248,89**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-9.248,89**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-9.248,89**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55110** **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220,00	250	**250**	250	250	250
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ***- Einnahmen Schredderplatz (vorsorgl.)***	*220,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**220,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.087,68	30.600	**35.950**	36.350	36.950	37.400
		52210000 Aufwendungen für Strom ***- Strom für Wasserpumpe Brunnenplatz***	*120,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ***- wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser (Anpassung an das Ergebnis des Vorjahre unter Berücksichtigung der neuen Entgelte)***	*353,83*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung ***- Aufwendungen Schredderplatz***	*3.802,17*	*4.000*	***4.000***	*4.100*	*4.250*	*4.350*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke ***- allgemeine Grünflächenpflege und Bekämpfung des Eichenprozessionsspinner (10.000 EUR)***	*33.973,49*	*10.000*	***10.000***	*10.300*	*10.600*	*10.950*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*17,85*	*400*	***750***	*750*	*800*	*800*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***- Pauschalansatz***	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- Baumpflege, Baumkontrollen***	*22.820,34*	*15.000*	***20.000***	*20.000*	*20.000*	*20.000*
E 11	-	Abschreibungen	757,00	800	**800**	800	850	850
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*757,00*	*800*	***800***	*800*	*850*	*850*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	50	**0**	0	0	0
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	*0,00*	*50*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**61.844,68**	**31.450**	**36.750**	**37.150**	**37.800**	**38.250**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-61.624,68**	**-31.200**	**-36.500**	**-36.900**	**-37.550**	**-38.000**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55110** **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-61.624,68**	**-31.200**	**-36.500**	**-36.900**	**-37.550**	**-38.000**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-61.624,68**	**-31.200**	**-36.500**	**-36.900**	**-37.550**	**-38.000**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55120** **Sonstige Erholungseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	20.000	**12.500**	0	0	0
		41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden ***- erwartete Zuweisung des Naturpark Nassau zur Erstellung eines Beschilderungskosnzeptes und der Beschilderung des Wild- und Freizeitparks (Neuveranschlagung)***	*0,00*	*20.000*	***12.500***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.186,20	5.000	**3.000**	3.050	3.100	3.150
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ***- Mieteinnahmen Grillhütte***	*1.040,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.050*	*1.050*
		43228000 Parkgebühren ***- Wild- und Freizeitpark***	*4.146,20*	*4.000*	***2.000***	*2.050*	*2.050*	*2.100*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**5.186,20**	**25.000**	**15.500**	**3.050**	**3.100**	**3.150**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.222,02	48.650	**33.800**	8.500	8.700	8.950
		52210000 Aufwendungen für Strom ***- Strom Grillhütte***	*483,46*	*650*	***650***	*650*	*700*	*700*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ***- Oberflächen-/Schmutzwasser Grillhütte***	*0,00*	*250*	***400***	*400*	*400*	*450*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke ***- Grillhütte (Nebenanlagen)***	*9,52*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Grillhütte***	*2.290,81*	*2.500*	***2.500***	*2.600*	*2.650*	*2.750*
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ***- Grundansatz (1.000 EUR)*** ***- Sonderbedarf (26.000 EUR)*** ***+ Beschilderung Wanderwege (1.000 EUR)*** ***+ Beschilderungskonzept und Beschilderung Wild- und Freizeitpark (25.000 EUR)*** ***Es wird mit einer 50%-igen Förderung des Naturpark Nassau gerechnet***	*0,00*	*42.000*	***27.000***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***- Pauschalansatz***	*338,37*	*1.000*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- Lohnarbeiten (vorsorgl.)***	*1.099,86*	*1.750*	***1.750***	*1.800*	*1.850*	*1.900*
E 11	-	Abschreibungen	995,00	1.000	**1.000**	1.050	1.050	1.100
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*995,00*	*1.000*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55120** **Sonstige Erholungseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.251,88	1.300	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ***- MGV "Cäcilia" Gackenbach für Parkkartenverkauf Wild- und Freizeitpark***	*1.251,88*	*1.300*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	3.047,82	50.500	**50.500**	10.000	10.000	10.000
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- Grundansatz (500 EUR)*** ***- Sonderbedarf (50.000 EUR)*** ***+ vorsorgl. Mittelbereitstellung für unvorhergehene Kosten im Wild- und Freizeitpark***	*3.047,82*	*50.500*	***50.500***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**9.516,72**	**101.450**	**86.300**	**20.550**	**20.750**	**21.050**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-4.330,52**	**-76.450**	**-70.800**	**-17.500**	**-17.650**	**-17.900**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-4.330,52**	**-76.450**	**-70.800**	**-17.500**	**-17.650**	**-17.900**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-4.330,52**	**-76.450**	**-70.800**	**-17.500**	**-17.650**	**-17.900**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55210** **Gewässerunterhaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	9.000	**9.000**	0	0	0
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ***- Es wird mit einer 90 %igen Landesförderung zur Erstellung Hochwasserschutzkonzeptes gerechnet***	*0,00*	*9.000*	***9.000***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**9.000**	**9.000**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	100,00	10.000	**2.000**	0	0	0
		56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige ***- Hochwasserschutzkonzept (Restveranschlagung)***	*100,00*	*10.000*	***2.000***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**100,00**	**10.000**	**2.000**	**0**	**0**	**0**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55310** **Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.631,89	2.600	**3.500**	3.550	3.600	3.650
		43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	*4.084,50*	*1.500*	***3.500***	*3.550*	*3.600*	*3.650*
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	*21.547,39*	*1.100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**1.500**	1.500	1.550	1.550
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich ***- Erstattung Stromkosten für Baumaßnahme NBG "Am Friedhof"***	*0,00*	*0*	***1.500***	*1.500*	*1.550*	*1.550*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**25.631,89**	**2.600**	**5.000**	**5.050**	**5.150**	**5.200**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.612,84	41.750	**35.550**	12.100	12.200	12.250
		52210000 Aufwendungen für Strom	*100,00*	*300*	***300***	*350*	*400*	*450*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*236,06*	*350*	***350***	*350*	*350*	*350*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*1.737,13*	*2.000*	***2.300***	*2.300*	*2.300*	*2.300*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke ***- allgemeine Unterhaltung (3.000 EUR)*** ***- Sonderbedarf:*** ***+ Schaffung einer Lager- und Stellfläche am östlichen Rand des Friedhofs (20.000 EUR)*** ***+ Wegeunterhaltung (3.500 EUR)***	*2.751,01*	*33.000*	***26.500***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Pauschalansatz***	*19,88*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	*0,00*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- Grabbereitung, Pflegearbeiten und Standsicherheitsprüfungen***	*4.768,76*	*5.500*	***5.500***	*5.500*	*5.500*	*5.500*
E 11	-	Abschreibungen	6.896,00	7.000	**7.000**	7.200	7.400	7.650
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*205,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
		53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*6.353,00*	*6.400*	***6.400***	*6.600*	*6.800*	*7.000*
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*338,00*	*350*	***350***	*350*	*350*	*400*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**16.508,84**	**48.750**	**42.550**	**19.300**	**19.600**	**19.900**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55310** **Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**9.123,05**	**-46.150**	**-37.550**	**-14.250**	**-14.450**	**-14.700**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**9.123,05**	**-46.150**	**-37.550**	**-14.250**	**-14.450**	**-14.700**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**9.123,05**	**-46.150**	**-37.550**	**-14.250**	**-14.450**	**-14.700**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55510** **Kommunale Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48.392,00	17.800	**20.800**	10.000	10.000	10.000
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*48.392,00*	*17.800*	***20.800***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.587,46	55.850	**43.450**	44.100	44.750	45.400
		44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	*37.183,07*	*53.750*	***42.050***	*42.700*	*43.300*	*43.950*
		44120000 Mieten und Pachten ***- Waldpacht***	*1.404,39*	*2.100*	***1.400***	*1.400*	*1.450*	*1.450*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**86.979,46**	**73.650**	**64.250**	**54.100**	**54.750**	**55.400**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.836,11	58.700	**59.500**	60.100	60.700	61.350
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ***- Waldarbeitereinsätze***	*23.249,48*	*13.250*	***12.700***	*13.100*	*13.450*	*13.900*
		52543001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sonderumlage Forst) ***- Sonderumlage Forst***	*5.853,01*	*7.200*	***7.200***	*7.400*	*7.650*	*7.850*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*119.733,62*	*38.250*	***39.600***	*39.600*	*39.600*	*39.600*
E 11	-	Abschreibungen	217,00	250	**250**	250	250	250
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*217,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	10.581,19	10.050	**11.950**	12.000	12.000	12.050
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- die für den Forstwirtschaftplan geplanten Aufwendungen waren im Forstwirtschaftsplan mit 264 EUR kalkuliert, im Mittel der letzten 5 Jahre ergaben sich jedoch Aufwendungen i.H.v. etwa 6.350 EUR, daher wurde der Ansatz auf das durchschnittliche Niveau der letzten 5 Jahre erhöht.***	*7.106,20*	*6.000*	***6.350***	*6.350*	*6.350*	*6.350*
		56412000 Kfz-Versicherungen	*95,22*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	*2.997,09*	*3.500*	***4.400***	*4.400*	*4.400*	*4.400*
		56419000 Sonstige Versicherungen ***- Waldbrandversicherung***	*42,84*	*50*	***50***	*50*	*50*	*50*
		56810000 Grundsteuer ***- Da bisher die Auswirkungen aus der Grundsteuerreform nicht vollends absehbar sind, wurde der Ansatz vorsorgl. entsprechend erhöht***	*339,84*	*350*	***1.000***	*1.050*	*1.050*	*1.100*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**159.634,30**	**69.000**	**71.700**	**72.350**	**72.950**	**73.650**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-72.654,84**	**4.650**	**-7.450**	**-18.250**	**-18.200**	**-18.250**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55510** **Kommunale Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-72.654,84**	**4.650**	**-7.450**	**-18.250**	**-18.200**	**-18.250**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.103,99**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-70.550,85**	**6.750**	**-5.350**	**-16.150**	**-16.100**	**-16.150**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55590** **Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	243,00	250	**250**	250	250	250
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*243,00*	*250*	***250***	*250*	*250*	*250*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.777,00	3.800	**3.800**	3.850	3.900	3.950
		44120000 Mieten und Pachten ***- Jagdpacht***	*3.777,00*	*3.800*	***3.800***	*3.850*	*3.900*	*3.950*
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**4.020,00**	**4.050**	**4.050**	**4.100**	**4.150**	**4.200**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.264,94	11.500	**11.500**	11.850	12.200	12.600
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ***- Unterhaltungspauschale***	*4.264,94*	*10.000*	***10.000***	*10.300*	*10.600*	*10.950*
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ***- Pflegemaßnahmen an dem gemeindeeigenen Obstbaumbestand***	*0,00*	*1.500*	***1.500***	*1.550*	*1.600*	*1.650*
E 11	-	Abschreibungen	662,00	700	**700**	700	750	750
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	*662,00*	*700*	***700***	*700*	*750*	*750*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	131,71	150	**150**	150	150	150
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- Aufwand im Zusammenhang mit der Jagdverpachtung (vorsorgl.)***	*0,00*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
		56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	*131,71*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**5.058,65**	**12.350**	**12.350**	**12.700**	**13.100**	**13.500**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-1.038,65**	**-8.300**	**-8.300**	**-8.600**	**-8.950**	**-9.300**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-1.038,65**	**-8.300**	**-8.300**	**-8.600**	**-8.950**	**-9.300**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.103,99**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-3.142,64**	**-10.400**	**-10.400**	**-10.700**	**-11.050**	**-11.400**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **57110** **Kommunale Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	**0**	0	0	0
		52548000 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ***- Breitbandversorgung (entfällt an 2025)***	*0,00*	*1.500*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 11	-	Abschreibungen	287,00	300	**300**	300	300	350
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	*287,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*350*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**287,00**	**1.800**	**300**	**300**	**300**	**350**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-287,00**	**-1.800**	**-300**	**-300**	**-300**	**-350**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-287,00**	**-1.800**	**-300**	**-300**	**-300**	**-350**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-287,00**	**-1.800**	**-300**	**-300**	**-300**	**-350**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **57312** **Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200	**1.200**	1.200	1.250	1.250
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ***- Betriebskostenzuschuss für die Nutzung des ehem. Pfarrheimes durch die kirchlichen Chöre (pauschal)***	*0,00*	*1.200*	***1.200***	*1.200*	*1.250*	*1.250*
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.250**	**1.250**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	3.100	**0**	0	0	0
		50221000 Vergütungen ***- Der Personalaufwand wird insgesamt zentral im Produkt 11430 dargestellt***	*0,00*	*2.200*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	*0,00*	*200*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	*0,00*	*600*	***0***	*0*	*0*	*0*
		50626000 Leistungsprämien	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	844,78	12.400	**24.200**	11.950	12.350	12.750
		52210000 Aufwendungen für Strom	*0,00*	*2.000*	***2.000***	*2.050*	*2.100*	*2.200*
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser ***- Erhöhung des Ansatzes aufgrund neuer Entgelte der VG-Werke***	*0,00*	*400*	***1.450***	*1.500*	*1.550*	*1.600*
		52240000 Aufwendungen für Heizöl	*0,00*	*2.000*	***3.500***	*3.600*	*3.700*	*3.850*
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	*0,00*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ***- Grundansatz (1.000 EUR)*** ***- Sonderbedarf (4.000 EUR)*** ***+ Austausch der Schließanlage (2.500 EUR),*** ***+ Sonstiges (vorsorgl.; 1.500 EUR)***	*0,00*	*5.000*	***5.000***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ***- Pauschalansatz***	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
		52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ***- VGV-Montabaur und OG Horbach;*** ***+ anteilige Betriebskosten Turnhalle "Buchfinkenzentrum" (2.000 EUR),*** ***+ Kostenbeteiligung Erneuerung Heizung "Tunhalle" (9.050 EUR)***	*844,78*	*2.000*	***11.050***	*2.100*	*2.200*	*2.300*
E 11	-	Abschreibungen	623,00	600	**600**	600	650	650
		53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*623,00*	*600*	***600***	*600*	*650*	*650*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **57312** **Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	500	**500**	500	550	550
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges ***- erstmalige Veranschlagung in 2024***	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*550*	*550*
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**1.467,78**	**16.600**	**25.300**	**13.050**	**13.550**	**13.950**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-1.467,78**	**-15.400**	**-24.100**	**-11.850**	**-12.300**	**-12.700**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-1.467,78**	**-15.400**	**-24.100**	**-11.850**	**-12.300**	**-12.700**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-1.467,78**	**-15.400**	**-24.100**	**-11.850**	**-12.300**	**-12.700**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **57500** **Tourismusförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86,00	100	**100**	100	100	100
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	*86,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**86,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	130,00	150	**150**	150	150	150
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	*130,00*	*150*	***150***	*150*	*150*	*150*
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**130,00**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**-44,00**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**-44,00**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**-44,00**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **51100** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	35.639,34	12.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**35.639,34**	**12.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-35.639,34**	**-12.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **51130** **Dorferneuerung , Städtebauförderung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	21.000,00	0	**70.000**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**21.000,00**	**0**	**70.000**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	21.848,40	80.000	**50.800**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**21.848,40**	**80.000**	**50.800**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-848,40**	**-80.000**	**19.200**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-848,40**	**-80.000**	**19.200**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-848,40**	**-80.000**	**19.200**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.500,00	6.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	15.000	**25.000**	25.000	25.000	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**6.500,00**	**21.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**8.000**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-6.500,00**	**-21.000**	**-33.000**	**-33.000**	**-33.000**	**-8.000**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-7.348,40**	**-101.000**	**-13.800**	**-33.000**	**-33.000**	**-8.000**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167,23	350	**350**	350	350	350
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	17.679,92	16.800	**15.300**	15.500	15.750	16.000
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**17.847,15**	**17.150**	**15.650**	**15.850**	**16.100**	**16.350**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.572,41	58.750	**65.750**	57.650	57.750	57.950
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	500	**1.000**	1.000	1.000	1.000
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**67.572,41**	**59.250**	**66.750**	**58.650**	**58.750**	**58.950**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-49.725,26**	**-42.100**	**-51.100**	**-42.800**	**-42.650**	**-42.600**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-49.725,26**	**-42.100**	**-51.100**	**-42.800**	**-42.650**	**-42.600**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-49.725,26**	**-42.100**	**-51.100**	**-42.800**	**-42.650**	**-42.600**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**75.000**	10.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	712.800	**318.500**	15.000	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.500,00	340.800	**273.250**	309.950	135.350	98.950
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**10.500,00**	**1.053.600**	**666.750**	**334.950**	**135.350**	**98.950**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	40.000	**110.000**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	177.199,11	618.500	**293.100**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	52.363,23	511.100	**243.500**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**229.562,34**	**1.169.600**	**646.600**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-219.062,34**	**-116.000**	**20.150**	**334.950**	**135.350**	**98.950**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-268.787,60**	**-158.100**	**-30.950**	**292.150**	**92.700**	**56.350**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **54510** **Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.055,42	9.500	**15.000**	25.500	25.500	25.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**7.055,42**	**9.500**	**15.000**	**25.500**	**25.500**	**25.500**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-7.055,42**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-7.055,42**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-7.055,42**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-7.055,42**	**-9.500**	**-15.000**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55110** **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220,00	250	**250**	250	250	250
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**220,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.759,29	30.600	**35.950**	36.350	36.950	37.400
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	50	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**58.759,29**	**30.650**	**35.950**	**36.350**	**36.950**	**37.400**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-58.539,29**	**-30.400**	**-35.700**	**-36.100**	**-36.700**	**-37.150**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-58.539,29**	**-30.400**	**-35.700**	**-36.100**	**-36.700**	**-37.150**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-58.539,29**	**-30.400**	**-35.700**	**-36.100**	**-36.700**	**-37.150**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-58.539,29**	**-32.900**	**-38.200**	**-38.600**	**-39.200**	**-39.650**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55120** **Sonstige Erholungseinrichtungen**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	20.000	**12.500**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.186,20	5.000	**3.000**	3.050	3.100	3.150
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**5.186,20**	**25.000**	**15.500**	**3.050**	**3.100**	**3.150**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.728,38	48.650	**33.800**	8.500	8.700	8.950
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.251,88	1.300	**1.000**	1.000	1.000	1.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.047,82	50.500	**50.500**	10.000	10.000	10.000
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**9.028,08**	**100.450**	**85.300**	**19.500**	**19.700**	**19.950**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.841,88**	**-75.450**	**-69.800**	**-16.450**	**-16.600**	**-16.800**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-3.841,88**	**-75.450**	**-69.800**	**-16.450**	**-16.600**	**-16.800**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-3.841,88**	**-75.450**	**-69.800**	**-16.450**	**-16.600**	**-16.800**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-3.841,88**	**-75.450**	**-69.800**	**-16.450**	**-16.600**	**-16.800**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55210** **Gewässerunterhaltung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	9.000	**9.000**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**9.000**	**9.000**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100,00	10.000	**2.000**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**100,00**	**10.000**	**2.000**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-100,00**	**-1.000**	**7.000**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	**20.000**	20.000	20.000	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-100,00**	**-21.000**	**-13.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55310** **Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.084,50	1.500	**3.500**	3.550	3.600	3.650
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**1.500**	1.500	1.550	1.550
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**4.084,50**	**1.500**	**5.000**	**5.050**	**5.150**	**5.200**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.690,56	41.750	**35.550**	12.100	12.200	12.250
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**8.690,56**	**41.750**	**35.550**	**12.100**	**12.200**	**12.250**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.606,06**	**-40.250**	**-30.550**	**-7.050**	**-7.050**	**-7.050**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-4.606,06**	**-40.250**	**-30.550**	**-7.050**	**-7.050**	**-7.050**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-4.606,06**	**-40.250**	**-30.550**	**-7.050**	**-7.050**	**-7.050**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-445,00	1.500	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**-445,00**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**-445,00**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-5.051,06**	**-38.750**	**-30.550**	**-7.050**	**-7.050**	**-7.050**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55510** **Kommunale Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.392,00	17.800	**20.800**	10.000	10.000	10.000
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.444,07	55.850	**43.450**	44.100	44.750	45.400
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**84.836,07**	**73.650**	**64.250**	**54.100**	**54.750**	**55.400**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.492,60	58.700	**59.500**	60.100	60.700	61.350
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	11.109,97	10.050	**11.950**	12.000	12.000	12.050
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**163.602,57**	**68.750**	**71.450**	**72.100**	**72.700**	**73.400**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-78.766,50**	**4.900**	**-7.200**	**-18.000**	**-17.950**	**-18.000**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-78.766,50**	**4.900**	**-7.200**	**-18.000**	**-17.950**	**-18.000**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.103,99**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-76.662,51**	**7.000**	**-5.100**	**-15.900**	**-15.850**	**-15.900**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-76.662,51**	**7.000**	**-5.100**	**-15.900**	**-15.850**	**-15.900**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55590** **Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.777,00	3.800	**3.800**	3.850	3.900	3.950
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**3.777,00**	**3.800**	**3.800**	**3.850**	**3.900**	**3.950**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.264,94	11.500	**11.500**	11.850	12.200	12.600
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	150	**150**	150	150	150
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**4.264,94**	**11.650**	**11.650**	**12.000**	**12.350**	**12.750**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-487,94**	**-7.850**	**-7.850**	**-8.150**	**-8.450**	**-8.800**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-487,94**	**-7.850**	**-7.850**	**-8.150**	**-8.450**	**-8.800**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.103,99**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-2.591,93**	**-9.950**	**-9.950**	**-10.250**	**-10.550**	**-10.900**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-2.591,93**	**-9.950**	**-9.950**	**-10.250**	**-10.550**	**-10.900**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **57110** **Kommunale Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**0,00**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**0,00**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**0,00**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**0,00**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **57312** **Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.200	**1.200**	1.200	1.250	1.250
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.250**	**1.250**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	3.100	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	844,78	12.400	**24.200**	11.950	12.350	12.750
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	500	**500**	500	550	550
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**844,78**	**16.000**	**24.700**	**12.450**	**12.900**	**13.300**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-844,78**	**-14.800**	**-23.500**	**-11.250**	**-11.650**	**-12.050**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**-844,78**	**-14.800**	**-23.500**	**-11.250**	**-11.650**	**-12.050**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**-844,78**	**-14.800**	**-23.500**	**-11.250**	**-11.650**	**-12.050**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**-844,78**	**-14.800**	**-23.500**	**-11.250**	**-11.650**	**-12.050**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **51130** **Dorferneuerung , Städtebauförderung**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
51130-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.447,00	8.000	8.000	8.000	8.000	12.000	132.447,00
78190000 Investitionszuwendungen an Sonstige	*88.447,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*12.000*	*132.447,00*
51130.01200000-51130-0000 (S)							
- Es steht ein Ermächtigungsvortrag in Höhe von 20.300 EUR zur Verfügung, der bereits durch Bewilligungen in Höhe 14.050 EUR gebunden ist							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-88.447,00**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-12.000**	**-132.447,00**
51130-0001 Umsetzung von Maßnahmen aus der Dorfmoderation							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	25.000	25.000	25.000	0	0	75.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*15.000,00*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*0*	*0*	*75.000,00*
51130.09600003-51130-0001 (S)							
- vorsorgl. Mittelbereitstellung							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-15.000,00**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**-75.000,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
54100-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.625,00	0	0	0	0	2.775	95.400,00
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*92.625,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2.775*	*95.400,00*
54100.14310000-54100-0000 (H)							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**92.625,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.775**	**95.400,00**
54100-0002 Erschließung NBG "Unter dem Wasem 1. Abschnitt"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.892,00	0	0	0	0	61.865	456.757,00
68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*4.375,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*4.360,00*
54100.04810000-54100-0002 (H)							
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*390.517,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*61.880*	*452.397,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	396.995,22	0	0	0	0	0	376.960,00
78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*921,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*907,00*
54100.04810000-54100-0002 (S)							
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*270.713,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*270.713,00*
78831000 Fertige Erzeugnisse	*125.360,23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*105.340,00*
54100.14310000-54100-0002 (S)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.103,22**	**0**	**0**	**0**	**0**	**81.900**	**79.797,00**
54100-0005 Erschließung NBG "Eschenauer Weg" OT Dies							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.418,00	75.000	15.000	0	0	0	126.418,00
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	*36.418,00*	*75.000*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*126.418,00*
54100.23290000-54100-0005 (H)							
- Vorausleistung zur Fertigstellung der Eschließungsanlage; die endgültige Abrechnung erfolgt voraussichtlich Mitte 2026							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.621,00	71.600	0	0	0	0	215.221,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*7.396,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.396,00*
54100.01300000-54100-0005 (S)							
- Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung							
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*136.225,00*	*71.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*207.825,00*
54100.09600003-54100-0005 (S)							
- Fertigstellung der Erschließungsanlage (Restveranschlagung´)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-107.203,00**	**3.400**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**-88.803,00**
54100-0014 Erschließung NBG "Unter dem Wasem 2. Abschnitt"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.284,75	0	0	0	0	0	98.259,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*157.284,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*98.259,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-157.284,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-98.259,00**
54100-0017 NBG "Am Friedhof"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.108.417,00	516.750	309.950	135.350	98.950	0	1.885.178,00
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	*712.800,00*	*243.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*578.941,00*
54100.23290000-54100-0017 (H)							
- Erschließungsbeiträge (bilanzielle Zurechnung)							
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*395.617,00*	*273.250*	*309.950*	*135.350*	*98.950*	*93.120*	*1.306.237,00*
54100.14310000-54100-0017 (H)							
- Verkauf von erschlossenen Baugrundstücken							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.619.961,88	490.000	0	0	0	0	1.566.124,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*40.000,00*	*110.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*150.000,00*
54100.01300000-54100-0017 (S)							
- Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung im Trennsystem (endgültige Abrechnung)							
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*427.742,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*427.742,00*
54100.02920000-54100-0017 (S)							
- Ankauf Bauerwartungsland							
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*641.119,88*	*136.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*667.800,00*
54100.09600003-54100-0017 (S)							
- Erschließungsfinanzierung; die bereitgestellten Mittel sind in Höhe von 89.462,55 EUR durch Aufträge gebunden							
78831000 Fertige Erzeugnisse	*511.100,00*	*243.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*320.582,00*
- Aktivierung der Erschließungsbeiträge für die noch im Gemeinde-besitz befindlichen Baugrundstücke							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	80.000	0	0	0	0	- - - - -
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	- - - - -	*80.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
54100.01300000-54100-0017 (S)							
- Investitionskostenbeteiligung Straßenoberflächenentwässerung im Trennsystem (endgültige Abrechnung)							
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-511.544,88**	**26.750**	**309.950**	**135.350**	**98.950**	**259.598**	**319.054,00**
54100-9050 Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000	10.000	0	0	0	85.000,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*75.000*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*85.000,00*
54100.23143000-54100-9050 (H)							
- Weiterleitung Fördermittel zur Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik und Übernahme des komm. Eigenanteils durch die Verbandsgemeinde							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000,00	85.000	0	0	0	0	85.000,00

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **54100** **Gemeindestraßen**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*85.000,00*	*85.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*85.000,00*
54100.09600003-54100-9050 (S)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-85.000,00**	**-10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55110** **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
55110-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	0	10.000,00
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*2.500,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*0*	*10.000,00*
55110.08290002-55110-0000 (S)							
- Anschaffung von Ruhebänken							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.500,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**-10.000,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**
Leistung **55210** **Gewässerunterhaltung**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
55210-0001 Maßnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000	20.000	20.000	0	0	60.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*20.000,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*0*	*0*	*60.000,00*
55210.09600003-55210-0001 (S)							
- Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzkonzeptes							
(vorsorgl.)							
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	20.000	20.000	0	0	0	- - - - -
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	- - - - -	*20.000*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
55210.09600003-55210-0001 (S)							
- Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzkonzeptes							
(vorsorgl.)							
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-20.000,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**-60.000,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **03** **Gestaltung Umwelt**

Leistung **55310** **Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
55310-0000 Grabnutzungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.605,00	0	0	0	0	0	0,00
68270000 Grabnutzungsentgelte	*14.605,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**14.605,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

Gemeinde Gackenbach

Teilhaushalt 4

- Zentrale Finanzleistungen -

2025

- Vorbericht
- Teilergebnis-, Teilfinanz- und Teilinvestitionshaushalt sowie
- produktorientierte Darstellung des Teilhaushaltes

Der Teilhaushalt 4 umfasst die folgenden Produkte:

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

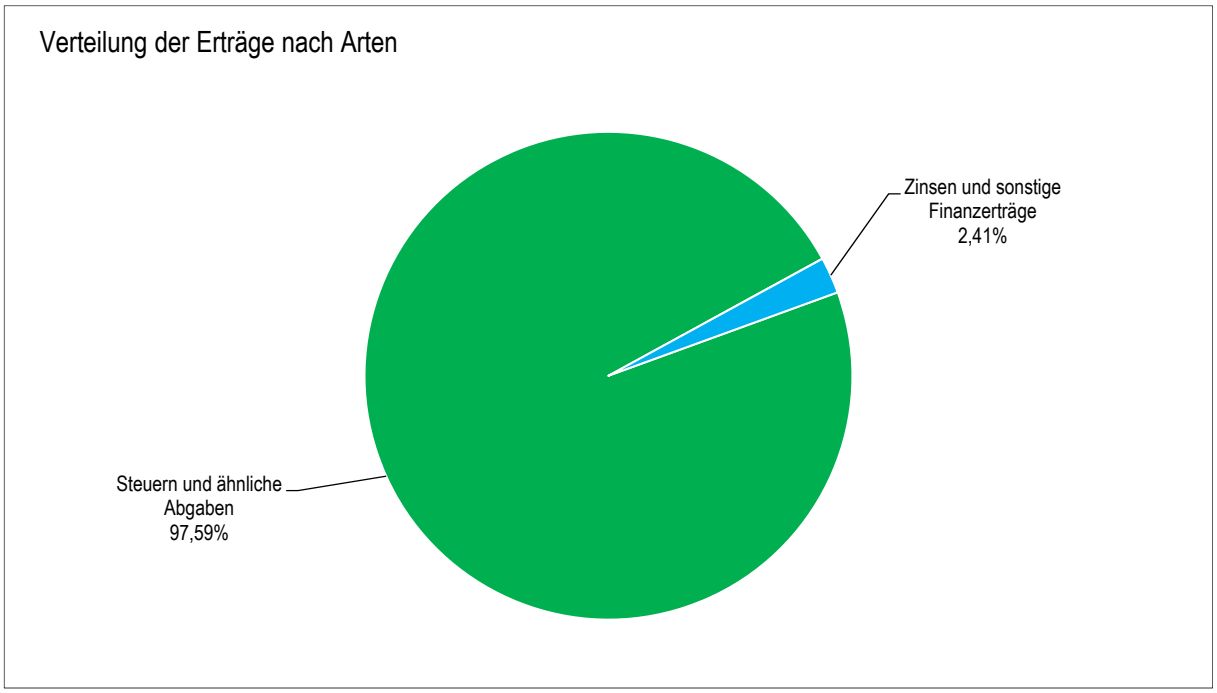
Produktbeschreibung:	Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommensteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichleistungen nach dem LFAG
Ziele:	Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel
Zielgruppen:	Steuerpflichtige, Behörden, MitarbeiterInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen
Produktverantwortung:	Verbandsgemeindeverwaltung, Fachbereich 1 - Sachgebiete 1.4 und 1.5.

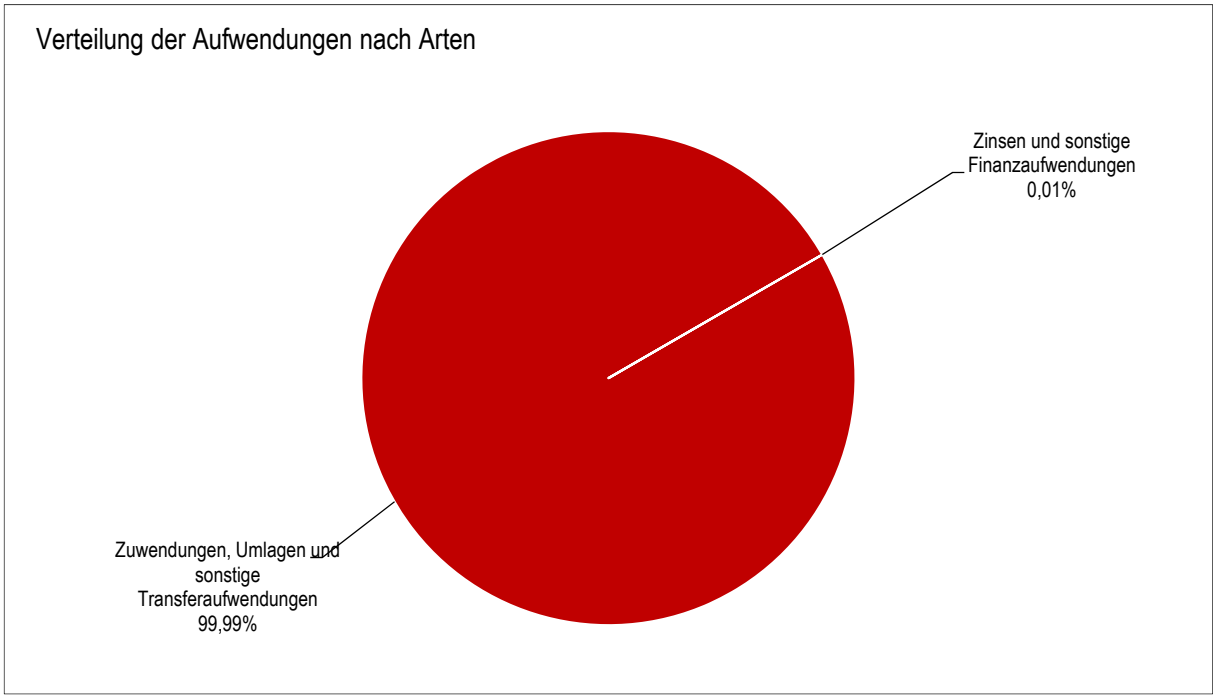
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung:	Ein- und Auszahlungen für Kredite, Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, u. a.
Ziele:	Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen
Zielgruppen:	Banken und Sparkassen, MitarbeiterInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Verbandsgemeindeverwaltung, Fachbereich 1 - Sachgebiete 1.4 und 1.5.

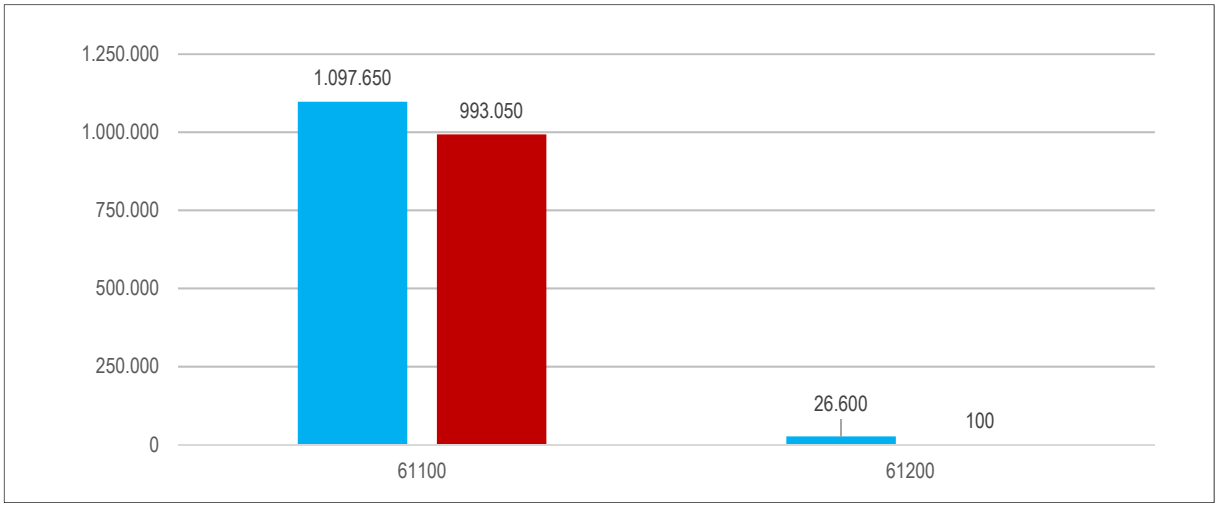
1 Teilergebnishaushalt

1.1 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt (ohne ILV)

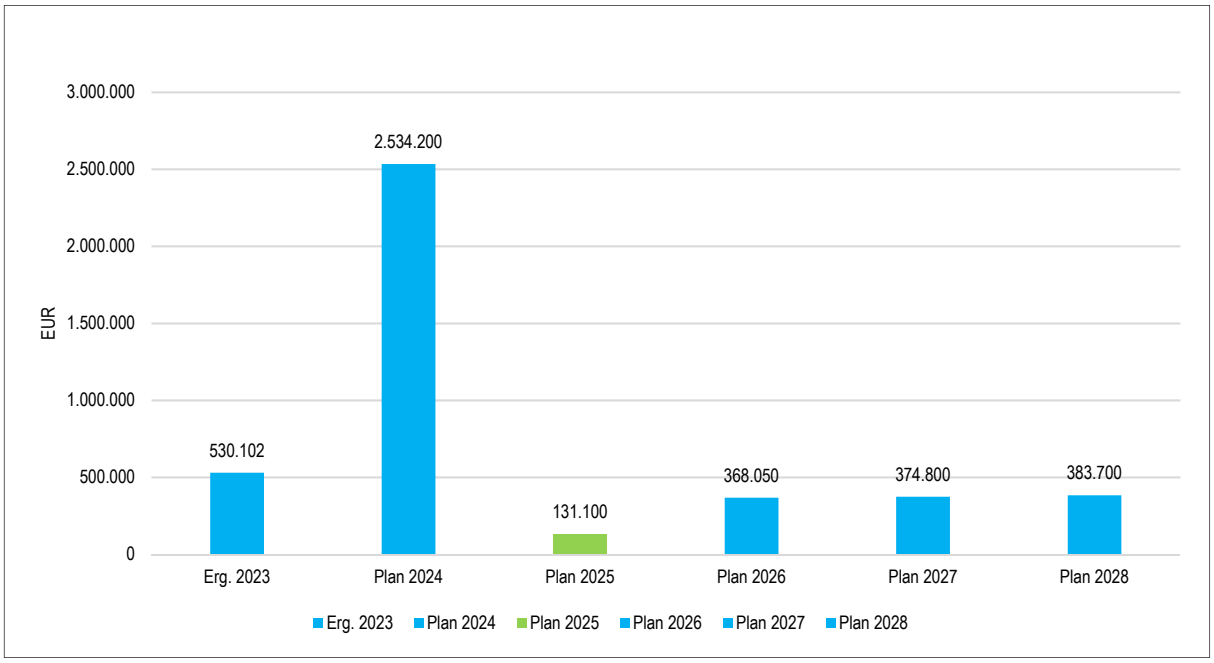




1.2 Produktübersicht (ohne ILV)



1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse (einschl. Saldo aus ILV)



2 Finanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip die investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt. Von den Planansätzen her stehen den Ein- und Auszahlungen die entsprechenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt gegenüber, so dass nicht nochmals auf die Zahlungsströme eingegangen wird. Dargestellt werden daher nur Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit.

Ein- bzw. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind im Teilhaushalt 4 nicht zu veranschlagen.

Der Finanzmittelüberschuss dieses Teilhaushalts beträgt 131.100 EUR (F 34; Teilfinanzhaushalt 4).

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04 Zentrale Finanzleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.445.745,24	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
		40110000 Grundsteuer A	*2.169,16*	*2.150*	***2.350***	*2.350*	*2.350*	*2.350*
		40120000 Grundsteuer B	*78.012,08*	*78.100*	***96.150***	*135.050*	*136.850*	*138.600*
		40130000 Gewerbesteuer	*959.554,58*	*900.000*	***500.000***	*604.000*	*624.500*	*643.900*
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*321.619,63*	*353.900*	***364.500***	*383.800*	*399.550*	*418.750*
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*46.831,42*	*93.200*	***92.700***	*94.950*	*96.750*	*98.850*
		40330000 Hundesteuer	*1.980,00*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.050*	*2.050*
		40521000 Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	*35.578,37*	*37.100*	***39.450***	*39.750*	*39.800*	*40.800*
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.528.950	**0**	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisung A	*0,00*	*1.463.650*	***0***	*0*	*0*	*0*
		41112000 Schlüsselzuweisung B1	*0,00*	*65.300*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	698.225,00	0	**0**	0	0	0
		46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	*698.225,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**2.143.970,24**	**2.995.400**	**1.097.150**	**1.261.900**	**1.301.850**	**1.345.300**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.616.598,94	442.500	**993.050**	918.700	951.050	983.600
		54310000 Gewerbesteuerumlage	*88.580,94*	*82.000*	***43.900***	*52.900*	*54.600*	*56.300*
		54412000 Finanzausgleichsumlage	*57.513,00*	*0*	***28.500***	*0*	*0*	*0*
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	*840.289,00*	*204.000*	***520.900***	*489.850*	*507.200*	*524.650*
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	*630.216,00*	*156.500*	***399.750***	*375.950*	*389.250*	*402.650*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**1.616.598,94**	**442.500**	**993.050**	**918.700**	**951.050**	**983.600**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**527.371,30**	**2.552.900**	**104.100**	**343.200**	**350.800**	**361.700**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.776,82	1.350	**27.100**	24.950	24.100	22.100
		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	*1.550,00*	*1.000*	***500***	*500*	*500*	*500*
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*-220,90*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	*1.447,72*	*250*	***26.500***	*24.350*	*23.500*	*21.500*
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
		57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*46,10*	*50*	***100***	*100*	*100*	*100*
		57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04 Zentrale Finanzleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**2.730,72**	**-18.700**	**27.000**	**24.850**	**24.000**	**22.000**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**530.102,02**	**2.534.200**	**131.100**	**368.050**	**374.800**	**383.700**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**530.102,02**	**2.534.200**	**131.100**	**368.050**	**374.800**	**383.700**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04 Zentrale Finanzleistungen**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.453.211,30	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.528.950	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**1.453.211,30**	**2.995.400**	**1.097.150**	**1.261.900**	**1.301.850**	**1.345.300**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.332.140,20	442.500	**993.050**	918.700	951.050	983.600
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**1.332.140,20**	**442.500**	**993.050**	**918.700**	**951.050**	**983.600**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**121.071,10**	**2.552.900**	**104.100**	**343.200**	**350.800**	**361.700**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.701,82	1.350	**27.100**	24.950	24.100	22.100
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**2.655,72**	**-18.700**	**27.000**	**24.850**	**24.000**	**22.000**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**123.726,82**	**2.534.200**	**131.100**	**368.050**	**374.800**	**383.700**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**123.726,82**	**2.534.200**	**131.100**	**368.050**	**374.800**	**383.700**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**123.726,82**	**2.534.200**	**131.100**	**368.050**	**374.800**	**383.700**

Produktorientierter Teilhaushalt 4

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04** **Zentrale Finanzleistungen**

Leistung **61100** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.445.745,24	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
		40110000 Grundsteuer A	*2.169,16*	*2.150*	***2.350***	*2.350*	*2.350*	*2.350*
		40120000 Grundsteuer B	*78.012,08*	*78.100*	***96.150***	*135.050*	*136.850*	*138.600*
		40130000 Gewerbesteuer	*959.554,58*	*900.000*	***500.000***	*604.000*	*624.500*	*643.900*
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*321.619,63*	*353.900*	***364.500***	*383.800*	*399.550*	*418.750*
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*46.831,42*	*93.200*	***92.700***	*94.950*	*96.750*	*98.850*
		40330000 Hundesteuer	*1.980,00*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.050*	*2.050*
		40521000 Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	*35.578,37*	*37.100*	***39.450***	*39.750*	*39.800*	*40.800*
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.528.950	**0**	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisung A	*0,00*	*1.463.650*	***0***	*0*	*0*	*0*
		41112000 Schlüsselzuweisung B	*0,00*	*65.300*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	698.225,00	0	**0**	0	0	0
		46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	*698.225,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**2.143.970,24**	**2.995.400**	**1.097.150**	**1.261.900**	**1.301.850**	**1.345.300**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.616.598,94	442.500	**993.050**	918.700	951.050	983.600
		54310000 Gewerbesteuerumlage	*88.580,94*	*82.000*	***43.900***	*52.900*	*54.600*	*56.300*
		54412000 Finanzausgleichsumlage	*57.513,00*	*0*	***28.500***	*0*	*0*	*0*
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Kreisumlage)	*840.289,00*	*204.000*	***520.900***	*489.850*	*507.200*	*524.650*
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände (Verbandsgemeindeumlage)	*630.216,00*	*156.500*	***399.750***	*375.950*	*389.250*	*402.650*
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**1.616.598,94**	**442.500**	**993.050**	**918.700**	**951.050**	**983.600**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**527.371,30**	**2.552.900**	**104.100**	**343.200**	**350.800**	**361.700**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.550,00	1.000	**500**	500	500	500
		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	*1.550,00*	*1.000*	***500***	*500*	*500*	*500*
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**1.550,00**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**528.921,30**	**2.553.900**	**104.600**	**343.700**	**351.300**	**362.200**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**528.921,30**	**2.553.900**	**104.600**	**343.700**	**351.300**	**362.200**

Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04** **Zentrale Finanzleistungen**
Leistung **61200** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
E 8	**=**	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
E 15	**=**	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**=**	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.226,82	350	**26.600**	24.450	23.600	21.600
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*-220,90*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	*1.447,72*	*250*	***26.500***	*24.350*	*23.500*	*21.500*
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
		57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*46,10*	*50*	***100***	*100*	*100*	*100*
		57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
E 19	**=**	**Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**
E 20	**=**	**Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**
E 21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04** **Zentrale Finanzleistungen**

Leistung **61100** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.453.211,30	1.466.450	**1.097.150**	1.261.900	1.301.850	1.345.300
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.528.950	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**1.453.211,30**	**2.995.400**	**1.097.150**	**1.261.900**	**1.301.850**	**1.345.300**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.332.140,20	442.500	**993.050**	918.700	951.050	983.600
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**1.332.140,20**	**442.500**	**993.050**	**918.700**	**951.050**	**983.600**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**121.071,10**	**2.552.900**	**104.100**	**343.200**	**350.800**	**361.700**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.475,00	1.000	**500**	500	500	500
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.475,00**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**122.546,10**	**2.553.900**	**104.600**	**343.700**	**351.300**	**362.200**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**122.546,10**	**2.553.900**	**104.600**	**343.700**	**351.300**	**362.200**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**122.546,10**	**2.553.900**	**104.600**	**343.700**	**351.300**	**362.200**

Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Teilhaushalt **04** **Zentrale Finanzleistungen**
Leistung **61200** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 8	**=**	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	**0**	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	**0**	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 15	**=**	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 16	**=**	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.226,82	350	**26.600**	24.450	23.600	21.600
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	46,10	20.050	**100**	100	100	100
F 19	**=**	**Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**
F 20	**=**	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**
F 21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 23		**Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 27	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
F 32	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**=**	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**=**	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)**	**1.180,72**	**-19.700**	**26.500**	**24.350**	**23.500**	**21.500**

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **1 Zentrale Verwaltung**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
11420-0000 Allgemeine Grundstücksangelegenheiten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.681,80	0	0	0	0	0	1.750,00
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*111.681,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1.750,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.508,69	5.000	5.000	5.000	5.000	0	27.315,00
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*16.508,69*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*27.315,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**95.173,11**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-100.738**	**-25.565,00**
11420-0001 Ankauf Pfarrhaus und Pfarrheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	224.289,00	94.400	700.000	126.000	80.000	0	1.130.289,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*224.289,00*	*94.400*	*700.000*	*126.000*	*80.000*	*0*	*1.130.289,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	584.544,92	428.500	910.000	300.000	0	0	2.094.561,00
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*344.063,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*344.063,00*
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*240.481,72*	*428.500*	*910.000*	*300.000*	*0*	*0*	*1.750.498,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	910.000	300.000	0	0	-----
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-----	-----	*910.000*	*300.000*	*0*	*0*	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-360.255,92**	**-334.100**	**-210.000**	**-174.000**	**80.000**	**0**	**-964.272,00**
11430-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.009,72	5.000	5.000	5.000	5.000	27.800	73.810,00
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	*20.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*30.000*	*50.000,00*
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*5.009,72*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*0*	*14.872,00*
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*1.000,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*0*	*8.938,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-26.009,72**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-27.800**	**-73.810,00**
11430-0001 Errichtung einer Gerätehalle für den Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	400.000	400.000,00
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*400.000*	*400.000,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	800.000	800.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*800.000*	*800.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**-400.000,00**
12800-0001 Katastrophenschutz - Einrichtung Notfalltreffpunkt							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	7.500,00

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **1 Zentrale Verwaltung**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*7.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.500,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.640,00	7.400	0	0	0	0	10.040,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*2.640,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2.640,00*
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*0,00*	*7.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.400,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.640,00**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.540,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **3 Soziales und Jugend**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
36550-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	349,00	0	0	0	0	0	349,00
68420000 Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*349,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*349,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.186,07	3.000	3.000	3.000	3.000	0	23.832,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*251.186,07*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*0*	*23.832,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-250.837,07**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-23.483,00**
36550-0100 Investitionskostenbeteiligung zur Erweiterung der Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000,00	125.000	0	0	0	1.957.000	2.125.000,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*43.000,00*	*125.000*	*0*	*0*	*0*	*1.957.000*	*2.125.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	64.000	0	0	0	0	- - - - -
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	- - - - -	*64.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-43.000,00**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.957.000**	**-2.125.000,00**
36600-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.707,57	5.000	30.000	5.000	5.000	0	72.708,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*32.707,57*	*5.000*	*30.000*	*5.000*	*5.000*	*0*	*72.708,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-32.707,57**	**-5.000**	**-30.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-72.708,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **4 Gesundheit und Sport**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
42100-0001 Sanierungszuschuss Tennisanlage Hübingen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	15.000,00
78190000 Investitionszuwendungen an Sonstige	*0,00*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*15.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	-----	0	0	0	0	0	-----
Verpflichtungsermächtigungen	-----	-----	0	0	0	0	-----
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000,00**

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **5 Gestaltung Umwelt**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
51130-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.447,00	8.000	8.000	8.000	8.000	12.000	132.447,00
78190000 Investitionszuwendungen an Sonstige	*88.447,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*12.000*	*132.447,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-88.447,00**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-12.000**	**-132.447,00**
51130-0001 Umsetzung von Maßnahmen aus der Dorfmoderation							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	25.000	25.000	25.000	0	0	75.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*15.000,00*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*0*	*0*	*75.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-15.000,00**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**-75.000,00**
54100-0000 Vermischte Investitionsmaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.625,00	0	0	0	0	2.775	95.400,00
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*92.625,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2.775*	*95.400,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**92.625,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.775**	**95.400,00**
54100-0002 Erschließung NBG "Unter dem Wasem 1. Abschnitt"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.892,00	0	0	0	0	61.865	456.757,00
68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*4.375,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*4.360,00*
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*390.517,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*61.880*	*452.397,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	396.995,22	0	0	0	0	0	376.960,00
78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*921,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*907,00*
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*270.713,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*270.713,00*
78831000 Fertige Erzeugnisse	*125.360,23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*105.340,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.103,22**	**0**	**0**	**0**	**0**	**81.900**	**79.797,00**
54100-0005 Erschließung NBG "Eschenauer Weg" OT Dies							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.418,00	75.000	15.000	0	0	0	126.418,00
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	*36.418,00*	*75.000*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*126.418,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.621,00	71.600	0	0	0	0	215.221,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*7.396,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*7.396,00*
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*136.225,00*	*71.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*207.825,00*
darunter:							

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **5 Gestaltung Umwelt**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-107.203,00**	**3.400**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**-88.803,00**
54100-0014 Erschließung NBG "Unter dem Wasem 2. Abschnitt"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.284,75	0	0	0	0	0	98.259,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*157.284,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*98.259,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-157.284,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-98.259,00**
54100-0017 NBG "Am Friedhof"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.108.417,00	516.750	309.950	135.350	98.950	0	1.885.178,00
68290000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	*712.800,00*	*243.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*578.941,00*
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	*395.617,00*	*273.250*	*309.950*	*135.350*	*98.950*	*93.120*	*1.306.237,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.619.961,88	490.000	0	0	0	0	1.566.124,00
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	*40.000,00*	*110.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*150.000,00*
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*427.742,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*427.742,00*
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*641.119,88*	*136.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*667.800,00*
78831000 Fertige Erzeugnisse	*511.100,00*	*243.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*320.582,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	80.000	0	0	0	0	- - - - -
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	- - - - -	*80.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-511.544,88**	**26.750**	**309.950**	**135.350**	**98.950**	**259.598**	**319.054,00**
54100-9050 Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000	10.000	0	0	0	85.000,00
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*75.000*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*85.000,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000,00	85.000	0	0	0	0	85.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*85.000,00*	*85.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*85.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-85.000,00**	**-10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
55110-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	0	10.000,00
78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	*2.500,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*0*	*10.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.500,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**-10.000,00**
55210-0001 Maßnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzes							

Investitionsübersicht 2025

Gemeinde: 05 OG Gackenbach

Haupt-Produkt **5 Gestaltung Umwelt**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000	20.000	20.000	0	0	60.000,00
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*20.000,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*0*	*0*	*60.000,00*
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	20.000	20.000	0	0	0	- - - - -
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	- - - - -	*20.000*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-20.000,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**-60.000,00**
55310-0000 Grabnutzungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.605,00	0	0	0	0	0	0,00
68270000 Grabnutzungsentgelte	*14.605,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0,00*
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	- - - - -	0	0	0	0	0	- - - - -
Verpflichtungsermächtigungen	- - - - -	- - - - -	0	0	0	0	- - - - -
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**14.605,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

Beurteilung
der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung freie Finanzspitze)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

lfd. Nr.	Einzahlngs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-jahres 2023	Ansätze des Haushats-jahres 2024	**Ansätze des Haushalts-jahres 2025**	Planungs-daten des ersten Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-jahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-jahres 2028
		in EUR					
1	Saldo der ordentlichen- und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1, Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		-173.179,90	2.048.000	**-270.900**	34.550	35.900	40.000
2	abzüglich Auszahlungen zur planm. Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	617.000	**0**	0	0	0
3	Mindes-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	175.550	**0**	0	0	0
4	**Zwischensumme**	**-173.179,90**	**1.255.450**	**-270.900**	**34.550**	**35.900**	**40.000**
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			**0**	0	0	0
6	**verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0)**	**-173.179,90**	**1.255.450**	**-270.900**	**34.550**	**35.900**	**40.000**
	nachrichtlich: ***geplante Sondertilgungen:***	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
7	**bereinigte verbleibende Finanzspitze unter Berücksichtigung von Sonder-tilgungen (Ziel in allen Jahren ≥ 0)**	**-173.179,90**	**1.255.450**	**-270.900**	**34.550**	**35.900**	**40.000**

endfällige Kredite	
2024	617.000 EUR
2025	0 EUR
2026	0 EUR

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung [3]	
31.12.2023	93.141 EUR
31.12.2024	0 EUR

Übersicht
über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen			
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)[1]	**Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026**	**Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027**	**Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028**
	in EUR		
im Haushaltsjahr 2024 (20.000 EUR)	20.000	0	0
im Haushaltsjahr 2025 (1.210.000 EUR)	910.000	300.000	0
Summe	**930.000**	**300.000**	**0**
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0

Übersicht

über den Stand der Verbindlichkeiten aus
Ausleihungen, Kreditaufnahmen
und ähnlichen Vorgängen

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts-vorjahr 2024	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		in EUR		
1	Vernindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	**0**	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	**0**	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	619.719	**0**	0
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	93.141	**0**	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	*173.180*	***0***	*0*
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	*0*	***0***	*0*
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	**0**	0
Summe Kreditaufnahmen		**712.860**	**0**	**0**

Gemeinde Gackenbach

Bilanz

2023

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Differenz
1 - Anlagevermögen	**5.211.689,76**	**5.274.289,70**	**62.599,94** ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	**700.819,00**	**678.909,00**	**-21.910,00** ↘
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	2,00	0,00 →
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	41.562,00	41.138,00	-424,00 ↘
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	659.255,00	637.769,00	-21.486,00 ↘
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00 →
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00 →
1.2 - Sachanlagen	**4.510.870,76**	**4.595.380,70**	**84.509,94** ↗
1.2.1 - Wald, Forsten	1.033.088,99	1.033.088,99	0,00 →
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	676.767,66	307.414,93	-369.352,73 ↘
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.669,91	495.101,76	319.431,85 ↗
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	2.203.216,47	2.541.102,79	337.886,32 ↗
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00 →
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00 →
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.197,00	2.579,00	-618,00 ↘
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.645,00	30.226,00	27.581,00 ↗
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00 →
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	416.284,73	185.866,23	-230.418,50 ↘
1.3 - Finanzanlagen	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →
1.3.2 - Ausleihungen an verbunden Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00 →
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00 →
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00 →
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00 →
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00 →
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00 →
2 - Umlaufvermögen	**424.802,37**	**445.049,91**	**20.247,54** ↗
2.1 - Vorräte	**3.746,36**	**379.228,99**	**375.482,63** ↗
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.437,32	3.437,32	0,00 →
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00 →
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	309,04	375.791,67	375.482,63 ↗
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00 →
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**421.056,01**	**65.820,92**	**-355.235,09** ↘
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.779,99	62.373,68	33.593,69 ↗
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.500,00	0,00	-10.500,00 ↘
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	2.494,49	2.494,49 ↗
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00 →
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00 →
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	80.038,52	0,00	-80.038,52 ↘
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	301.737,50	952,75	-300.784,75 ↘

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Differenz
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00 →
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	**--**	**--**	**--**
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	**746,40**	**1.477,44**	**731,04** ↗
4.1 - Disagio	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	**746,40**	**1.477,44**	**731,04** ↗
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
Summe Aktiva	**5.637.238,53**	**5.720.817,05**	**83.578,52** ↗

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Differenz
1 - Eigenkapital	**3.285.202,49**	**3.482.265,58**	**197.063,09** ↗
1.1 - Kapitalrücklage	4.836.489,02	3.285.202,49	-1.551.286,53 ↘
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00 →
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.551.286,53	197.063,09	1.748.349,62 ↗
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00 →
2 - Sonderposten	**2.285.032,26**	**1.467.422,87**	**-817.609,39** ↘
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	698.225,00	0,00	-698.225,00 ↘
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	1.565.259,87	1.467.422,87	-97.837,00 ↘
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	356.164,00	344.610,00	-11.554,00 ↘
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.209.095,87	1.122.812,87	-86.283,00 ↘
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00 →
2.3 - Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00 →
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00 →
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.547,39	0,00	-21.547,39 ↘
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00 →
2.7 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00 →
3 - Rückstellungen	**30.144,65**	**34.154,96**	**4.010,31** ↗
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.010,00	34.067,00	4.057,00 ↗
3.2 - Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00 →
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00 →
3.4 - Sonstige Rückstellungen	134,65	87,96	-46,69 ↘
4 - Verbindlichkeiten	**36.859,13**	**736.973,64**	**700.114,51** ↗
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00 →
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00 →
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00 →
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	22.784,65	16.100,50	-6.684,15 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00 →
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00 →
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00 →
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	14.054,48	720.873,14	706.818,66 ↗
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	20,00	0,00	-20,00 ↘
5 - Rechnungsabgrenzung	**0,00**	**0,00**	**0,00** →
Summe Passiva	**5.637.238,53**	**5.720.817,05**	**83.578,52** ↗