

# Wegeunterhaltungsverband

## Pinneberg



## Haushaltssatzung und

## Haushaltsplan 2026

erstellt im Auftrag des Wegeunterhaltungsverband Pinneberg

verwaltet durch:

Stadt Barmstedt

Am Markt 1

25355 Barmstedt

**Inhaltsverzeichnis**

Haushaltssatzung .....	3
Vorbericht .....	4
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und dessen Anteils an der Bilanzsumme .....	4
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	4
Entwicklung der Steuererträge, Finanzaufwendungen und Umlagen .....	4
Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten.....	4
Darstellung der geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....	4
Übersicht über geplante Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.	5
Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen .....	5
Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung .....	5
Übersicht der abgeschlossenen, nicht genehmigungsfreien kreditähnlichen Rechtsgeschäfte .....	5
Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, an denen eine Beteiligung vorliegt .....	5
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Gesamtverschuldung des Zweckverbandes.....	5
Wesentliche Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung.....	5
Haushaltsvermerke .....	6
Übersicht über die gebildeten Budgets .....	6
Bilanz zum 31.12.2024 .....	7
Gesamt-Produktplan .....	9
Gesamt-Ergebnisplan .....	10
Gesamt-Finanzplan .....	11
Teilpläne .....	13
111010 Gemeindeorgane .....	13
111080 Personal und Organisation.....	14
111110 Verbandskasse .....	16
541100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze.....	17
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen .....	19
612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft .....	20

## Haushaltssatzung des Wegeunterhaltungsverbands (WUV) Pinneberg für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 14 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) i.V.m. §§ 77 ff. der Gemeindeordnung (GO) wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom 10.12.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.136.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.136.500 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.136.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.136.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0 Stellen

### § 3

Die Summe der Umlage und der auf den m<sup>2</sup> Straßen- sowie Rad- und Gehwegflächen entfallene Anteil (Umlagegrundlage) wird gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 22.12.2021 wie folgt festgesetzt:

- |   |                           |
|---|---------------------------|
| 1. Entfallener Anteil der Verbandsumlage auf den m <sup>2</sup> Straßen- sowie Rad- und Gehwegflächen (dynamische Anpassung um 5% jährlich) | 0,72 EUR / m <sup>2</sup> |
| 2. Gesamtbetrag der Verbandsumlage 2026   | 2.101.500 EUR             |

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 14 GkZ i.V.m. § 82 GO erteilen kann, beträgt 10.000 EUR.

Barmstedt, den 17.12.2025

(Siegel)

**Wegeunterhaltungsverband Pinneberg**  
Der Verbandsvorsteher

gez. Kay Lühr

**Vorbericht**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und dessen Anteils an der Bilanzsumme

(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ausgleichsrücklage am 31.12.	vorge-tragener Jahres- fehlbe- trag	Jahres- über- schuss/ Jahres- fehlbe- trag	Eigenka- pital am 31.12.	Bilanz- summe am 31.12.	Anteil des Eigenkapi- tals an der Bilanz- summe
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2022	442	0	526	0	2.260	3.228	3.233	99,84
2023	970	0	2.258	0	-199	3.029	4.036	75,06
2024	970	0	1.420	0	0	2.390	2.961	80,72
2025	970	0	620	0	0	1.590	2.161	73,58
<b>2026</b>	<b>970</b>	<b>0</b>	<b>620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.590</b>	<b>2.161</b>	<b>73,58</b>
2027	-----	-----	-----	-----	0	1.590	-----	-----
2028	-----	-----	-----	-----	0	1.590	-----	-----
2029	-----	-----	-----	-----	0	1.590	-----	-----

Hinweis:

Im Jahr 2025 wurde mit der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 800.000 € geplant.

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

- entfällt -

Entwicklung der Steuererträge, Finanzaufweisungen und Umlagen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Verbandsumlage	1.665	1.840	1.924	2.012	2.102
Zusatzverbandsumlage	1.009	90	384	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	2.674	1.930	2.309	2.012	2.102
Veränderung Vorjahr (in %)		-27,83	19,63	-12,86	4,45

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

- entfällt -

Darstellung der geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

- entfällt -

Übersicht über geplante Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)

- entfällt -

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO)

Bezeichnung			Haushaltsjahr					
			Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR	Ansatz 2027 in TEUR	Ansatz 2028 in TEUR	Ansatz 2029 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	3.265	2.867	2.137	2.242	2.352	2.468
	2	bereinigte Aufwendungen	3.265	2.867	2.137	2.242	2.352	2.468
	3	Veränderung Vorjahr (in %)			-34,56%	4,91%	4,93%	4,92%
	4	Empfehlung (in %)			bis zu +5,0 ggü. Ist 2024	bis zu +1,5 ggü. VJ	bis zu +1,5 ggü. VJ	bis zu +1,5 ggü. VJ

Hinweis:

Der Verband hat keine zu bereinigenden Aufwendungen, da er selbst keine Umlagen an Träger der öffentlichen Verwaltung leistet.

Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

- entfällt -

Übersicht der abgeschlossenen, nicht genehmigungsfreien kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

(§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO)

- entfällt -

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, an denen eine Beteiligung vorliegt

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO)

- entfällt -

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Gesamtverschuldung des Zweckverbandes

(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

-entfällt-

Wesentliche Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Der Wegeunterhaltungsverband (WUV) Pinneberg wird seit dem 01.08.2021 aufgrund des öffentlich-rechtlichen Vertrages vom 22.07.2021 durch die Stadt Barmstedt verwaltet. Die Kündigung des öffentlich-rechtlich Vertrag über die Verwaltung des WUV zum 31.12.2024 wurde durch die Stadt Barmstedt mit Beschluss der Stadtvertretung vom 14.10.2025 zurückgenommen, um die Verwaltung des Verbandes weiterhin sicherzustellen.

Der Ergebnis- und Finanzplan für das Jahr 2026 wurde nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung aufgestellt. Für die Verbandsumlage wurde der zur Planung vorliegende Stand der m<sup>2</sup> verwendet. Die Umlagegrundlage hat sich um 5% auf 0,72 € (Vorjahr: 0,69 €) erhöht. Das Budget für die Unterhaltungsmaßnahmen ergibt sich aus der Verbandsumlage abzüglich der Verwaltungskosten. Für die Einführung einer neuen Software wurde im Plan entsprechend ein Betrag vorgesehen. Ein konkretes Angebot liegt derzeit noch nicht vor.

In 2024 wurden die erheblichen Rücklagen der Vorjahre durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 639.370,90 € zum Teil abgebaut. Für 2025 ist eine weitere Inanspruchnahme geplant. In der mittelfristigen Haushaltsplanung wird mit einem gewöhnlichen Aufkommen an Unterhaltungsmaßnahmen gerechnet.

### Haushaltsvermerke

Zweckbindungsvermerk (§ 21 GemHVO):

Die Mehrerträge der Zusatzverbandsumlage (Sonderzahlungen der Gemeinden) auf dem Produktsachkonto 611010.418201 und die dazugehörigen Einzahlungen sind für die Deckung von Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen auf den Produktsachkonten 541100.522190, 541100.522191 und 541100.522192 zu verwenden.

### Übersicht über die gebildeten Budgets

(§ 20 i.V.m. § 22 GemHVO)

A. Ergebnisplan		
Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
1	Verbandsverwaltung	111010.542191 ,111080.503900, 111080.543100, 111080.543103, 111080.543191, 111080.544100, 111080.545200, 111110.543108
2	Verbandsaufgaben	111080.543105 ,541100.522190, 541100.522191, 541100.522192, 541100.522193, 541100.522194, 611010.418201
B. Finanzplan		
101	Verbandsverwaltung	111010.742191, 111080.703900, 111080.743100, 111080.743103, 111080.743191, 111080.744100, 111080.745200, 111110.743108
102	Verbandsaufgaben	111080.743105, 541100.722190, 541100.722191, 541100.722192, 541100.722193, 541100.722194, 611010.618201

**Bilanz zum 31.12.2024**

	<b>AKTIVA</b>	<b>31.12.2023</b> (in EUR)	<b>31.12.2024</b> (in EUR)
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>4.035.943,70</b>	<b>2.960.584,62</b>
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	4.035.943,70	2.960.584,62
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>4.035.943,70</b>	<b>2.960.584,62</b>

	<i>PASSIVA</i>	31.12.2023 (in EUR)	31.12.2024 (in EUR)
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>3.029.208,77</b>	<b>2.389.837,87</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	970.014,64	970.014,64
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebn isrücklage	2.258.258,85	1.419.823,23
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-199.064,72	0,00
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2510-2511	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>1.006.734,93</b>	<b>570.746,75</b>
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3225	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216, 3220- 3224, 3226	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219, 3227-3229	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.006.734,93	570.746,75
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
<b>39</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>4.035.943,70</b>	<b>2.960.584,62</b>

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO: 32 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO: 0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanztag): 0 EUR

**Gesamt-Produktplan**

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge ./. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen ./. Auszahlungen = Saldo		
111010 Gemeindeorgane	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>	<u>10.306,25</u>	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>	<u>7.471,25</u>
	-16.000	-16.000	-10.306,25	-16.000	-16.000	-7.471,25
111080 Personal und Organisation	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>104.700</u>	<u>54.300</u>	<u>74.486,26</u>	<u>104.700</u>	<u>54.300</u>	<u>42.226,13</u>
	-104.700	-54.300	-74.486,26	-104.700	-54.300	-42.226,13
111110 Verbandskasse	0	0	0,00	0	0	0,00
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>428,56</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>428,56</u>
	-1.000	-1.000	-428,56	-1.000	-1.000	-428,56
541100 Gemeindestraßen, - wege, -plätze	0	0	217.537,90	0	0	217.537,87
	<u>2.014.800</u>	<u>2.795.600</u>	<u>3.179.592,55</u>	<u>2.014.800</u>	<u>3.331.300</u>	<u>3.650.675,83</u>
	-2.014.800	-2.795.600	-	-2.014.800	-3.331.300	-
			2.962.054,65			3.433.137,96
611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.101.500	2.011.900	2.308.732,95	2.101.500	2.011.900	2.308.732,95
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
	2.101.500	2.011.900	2.308.732,95	2.101.500	2.011.900	2.308.732,95
612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	35.000	855.000	738.542,77	35.000	55.000	4.135.115,57
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
	35.000	855.000	738.542,77	35.000	55.000	4.135.115,57

**Gesamt-Ergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.458.791,80	2.011.900	2.101.500	2.206.500	2.316.900	2.432.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungs-entgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kosten-umlagen	67.479,05	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>2.526.270,85</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
50	11	Personalaufwendungen	316,62	500	500	500	500	500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.179.592,52	2.795.600	2.004.800	2.109.700	2.219.000	2.334.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,03	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	84.904,45	70.800	131.200	131.300	132.400	132.500
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.264.813,62</b>	<b>2.866.900</b>	<b>2.136.500</b>	<b>2.241.500</b>	<b>2.351.900</b>	<b>2.467.700</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwal-tungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-738.542,77</b>	<b>-855.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>
46	19	+ Finanzerträge	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzauf-wendungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>99.171,87</b>	<b>55.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-639.370,90</b>	<b>-800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichs-rücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	639.370,90	800.000	0	0	0	0
	<b>24</b>	<b>= Jahresergebnis unter Inanspruch-nahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Gesamt-Finanzplan**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE 2026	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.458.791,80	2.011.900	2.101.500	0	2.206.500	2.316.900	2.432.700
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.479,02	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.171,87	55.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.625.442,69</b>	<b>2.066.900</b>	<b>2.136.500</b>	<b>0</b>	<b>2.241.500</b>	<b>2.351.900</b>	<b>2.467.700</b>
70	10	Personalauszahlungen	316,62	500	500	0	500	500	500
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.646.943,83	3.331.300	2.004.800	0	2.109.700	2.219.000	2.334.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	53.541,32	70.800	131.200	0	131.300	132.400	132.500
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.700.801,77</b>	<b>3.402.600</b>	<b>2.136.500</b>	<b>0</b>	<b>2.241.500</b>	<b>2.351.900</b>	<b>2.467.700</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.075.359,08</b>	<b>-1.335.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00			0			

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE 2026	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
772	35	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00			0			
	<b>35</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>			<b>0</b>			
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>-1.075.359,08</b>	<b>-1.335.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-1.075.359,08</b>	<b>-1.335.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	4.035.943,70	2.960.584,62	1.624.884,62	0	0	0	0
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00			0			
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00			0			
	<b>48</b>	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>2.960.584,62</b>	<b>1.624.884,62</b>	<b>1.624.884,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilpläne**

<b>Produktbereich</b>	<b>11 Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>111 Verwaltungssteuerung und -service</b>
<b>Produkt</b>	<b>111010 Gemeindeorgane</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.306,25	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		111010.542191 Sitzungsgelder	9.835,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		111010.542990 Verfügungsmittel	471,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>10.306,25</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-10.306,25</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-10.306,25</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-10.306,25</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.471,25	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		111010.742191 Sitzungsgelder	7.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		111010.742990 Verfügungsmittel	471,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>7.471,25</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-7.471,25</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-7.471,25</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>	<b>-16.000</b>

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	<b>111080 Personal und Organisation</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	316,62	500	500	500	500	500
		111080.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	316,62	500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	74.169,64	53.800	104.200	104.300	105.400	105.500
		111080.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.484,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		111080.543100 Geschäftsaufwendungen	1.885,34	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		111080.543105 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	20,48	0	0	0	0	0
		111080.543191 Geschäftsaufwendungen (EDV-Kosten) Erläuterungen: Die bisherige Softwarelösung wird zunächst noch weitergeführt. Der Plan sieht vor diese künftig ablösen.	3.732,00	15.000	62.900	62.900	62.900	62.900
		111080.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen allgem. Art) Erläuterungen: Kostensteigerung der Eigenschadenversicherung ab 2026	1.286,93	1.300	2.800	2.900	3.000	3.100
		111080.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV-Kostenerstattung- Erläuterungen: Kostenerstattung nach örv vom 22.07.2021 abzgl. Geschäftsaufwendungen (EDV-Kosten);	62.760,13	30.000	31.000	31.000	32.000	32.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>74.486,26</b>	<b>54.300</b>	<b>104.700</b>	<b>104.800</b>	<b>105.900</b>	<b>106.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-74.486,26</b>	<b>-54.300</b>	<b>-104.700</b>	<b>-104.800</b>	<b>-105.900</b>	<b>-106.000</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-74.486,26</b>	<b>-54.300</b>	<b>-104.700</b>	<b>-104.800</b>	<b>-105.900</b>	<b>-106.000</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-74.486,26</b>	<b>-54.300</b>	<b>-104.700</b>	<b>-104.800</b>	<b>-105.900</b>	<b>-106.000</b>

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
70	10	Personalauszahlungen	316,62	500	500	500	500	500
		111080.703900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	316,62	500	500	500	500	500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	41.909,51	53.800	104.200	104.300	105.400	105.500
		111080.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.484,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		111080.743100 Geschäftsaufwendungen	1.885,34	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		111080.743105 Geschäftsauszahlungen	20,48	0	0	0	0	0
		111080.743191 Geschäftsaufwendungen (EDV-Kosten)	3.732,00	15.000	62.900	62.900	62.900	62.900
		111080.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.286,93	1.300	2.800	2.900	3.000	3.100
		111080.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV -Kostenerstattung-	30.500,00	30.000	31.000	31.000	32.000	32.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>42.226,13</b>	<b>54.300</b>	<b>104.700</b>	<b>104.800</b>	<b>105.900</b>	<b>106.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-42.226,13</b>	<b>-54.300</b>	<b>-104.700</b>	<b>-104.800</b>	<b>-105.900</b>	<b>-106.000</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-42.226,13</b>	<b>-54.300</b>	<b>-104.700</b>	<b>-104.800</b>	<b>-105.900</b>	<b>-106.000</b>

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111110 Verbandskasse</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	428,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		111110.543108 Geschäftsaufwendungen - Kontoführungsgebühren	428,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>428,56</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-428,56</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-428,56</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-428,56</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
74	15	+ sonstige Auszahlungen	428,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		111110.743108 Geschäftsauszahlun- gen	428,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>428,56</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-428,56</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-428,56</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen
Produkt	<b>541100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.058,85	0	0	0	0	0
		541100.414190 Zuschuss Ortsverbindende Straßen Erläuterungen: Zuweisung nach § 24 Abs. 1 FAG für die Unterhaltung von ortsverbindenden Straßen. Für 2026 ist nach derzeitiger Planung nicht mit einem Zuschuss zu rechnen.	150.058,85	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.479,05	0	0	0	0	0
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	31.297,15	0	0	0	0	0
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	36.181,90	0	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>217.537,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.179.592,52	2.795.600	2.004.800	2.109.700	2.219.000	2.334.700
		541100.522190 Ingenieurleistungen	117.274,13	139.800	140.000	140.000	140.000	140.000
		541100.522191 Unterhaltungsmaßnahmen Erläuterungen: bisherige Differenzierung zwischen Betonspurbahnen und Wirtschaftswegen nicht mehr erforderlich.	2.488.195,38	2.096.700	1.864.800	1.969.700	2.079.000	2.194.700
		541100.522192 Unterhaltung ortsverbindende Straßen	574.123,01	559.100	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,03	0	0	0	0	0
		541100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,03	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		541100.543105 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten-	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.179.592,55</b>	<b>2.795.600</b>	<b>2.014.800</b>	<b>2.119.700</b>	<b>2.229.000</b>	<b>2.344.700</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.962.054,65</b>	<b>-2.795.600</b>	<b>-2.014.800</b>	<b>-2.119.700</b>	<b>-2.229.000</b>	<b>-2.344.700</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.962.054,65</b>	<b>-2.795.600</b>	<b>-2.014.800</b>	<b>-2.119.700</b>	<b>-2.229.000</b>	<b>-2.344.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.962.054,65</b>	<b>-2.795.600</b>	<b>-2.014.800</b>	<b>-2.119.700</b>	<b>-2.229.000</b>	<b>-2.344.700</b>

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.058,85	0	0	0	0	0
		541100.614190 Zuschuss Ortsverbindende Straßen	150.058,85	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.479,02	0	0	0	0	0
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	31.297,12	0	0	0	0	0
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	36.181,90	0	0	0	0	0
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>217.537,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.646.943,83	3.331.300	2.004.800	2.109.700	2.219.000	2.334.700
		541100.722190 Ingenieurleistungen	177.110,29	139.800	140.000	140.000	140.000	140.000
		541100.722191 Unterhaltungsmaßnahmen	2.895.710,53	2.632.400	1.864.800	1.969.700	2.079.000	2.194.700
		541100.722192 Unterhaltung ortsverbindende Straßen	574.123,01	559.100	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.732,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		541100.743105 Geschäftsauszahlungen (VAK) Versorgungsausgleichskasse	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		541100.743191 Geschäftsaufwendungen (EDV-Kosten)	3.732,00	0	0	0	0	0
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.650.675,83</b>	<b>3.331.300</b>	<b>2.014.800</b>	<b>2.119.700</b>	<b>2.229.000</b>	<b>2.344.700</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-3.433.137,96</b>	<b>-3.331.300</b>	<b>-2.014.800</b>	<b>-2.119.700</b>	<b>-2.229.000</b>	<b>-2.344.700</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>						
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-3.433.137,96</b>	<b>-3.331.300</b>	<b>-2.014.800</b>	<b>-2.119.700</b>	<b>-2.229.000</b>	<b>-2.344.700</b>

<b>Produktbereich</b>	<b>61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>
<b>Produkt</b>	<b>611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.308.732,95	2.011.900	2.101.500	2.206.500	2.316.900	2.432.700
		611010.418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV -Verbandsumlage-	1.924.336,52	2.011.900	2.101.500	2.206.500	2.316.900	2.432.700
		611010.418201 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV -Zusatzverbandsumlage- Erläuterungen: Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus der Zusatzverbandsumlage werden für Mehraufwendungen bei den Produktsachkonten 541100.522190, 541100.522191, 541100.522192 für deckungsfähig erklärt.	384.396,43	0	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.308.732,95	2.011.900	2.101.500	2.206.500	2.316.900	2.432.700
		611010.618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	1.924.336,52	2.011.900	2.101.500	2.206.500	2.316.900	2.432.700
		611010.618201 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV -Zusatzverbandsumlage-	384.396,43	0	0	0	0	0
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>2.308.732,95</b>	<b>2.011.900</b>	<b>2.101.500</b>	<b>2.206.500</b>	<b>2.316.900</b>	<b>2.432.700</b>

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>612010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
46	20	+ Finanzerträge	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		612010.461700 Zinserträge von Kreditinsti- tuten Erläuterungen: Zinserträge für Tagesgeldguthaben	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000

**Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanz- einzahlungen	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		612010.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	17	= Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	99.171,87	55.000	35.000	35.000	35.000	35.000