



Ortsgemeinde Gerhardsbrunn
Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2 0 2 6

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	4
2	Haushaltsvermerke	6
3	Vorbericht	7
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	21
5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	26
6	Stellenplan	33
7	Anlagen	35
7.1	Investitionsübersicht	36
7.2	Finanzspitze	38
7.3	Übersicht Teilhaushalte	39
7.4	Bilanz	41
8	Produkthaushaltsbuch	44

Inhaltsverzeichnis

Produkthaushaltsbuch 2026

nach Produktnummern

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	46
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen	48
1146	Zentrales Versicherungsmanagement	50
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	51
3652	Kindergärten (Kostenbeteiligung)	52
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	53
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	54
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	55
5410	Gemeindestraßen	57
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	59
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	61
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	63
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	65
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	67

alphabetisch

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	53
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	61
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	59
5410	Gemeindestraßen	57
3652	Kindergärten (Kostenbeteiligung)	52
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen	63
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	54
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	67
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	65
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	55
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	46
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	51
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen	48
1146	Zentrales Versicherungsmanagement	50

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Gerhardsbrunn für das Haushaltsjahr 2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

2026

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge	275.687,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	275.552,00 €
das Jahresergebnis	135,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.953,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118.715,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.575,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.860,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	113.907,00 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

2026

Zinslose Kredite auf	0,00 €
Verzinsten Kredite auf	120.860,00 €
benötigte Kreditgenehmigungen für Vorjahre	1.088.088,00 €
Zusammen auf	<hr/> 1.208.948,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

2026

0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

* Erläuterungen hierzu sind aus dem Vorbericht zu entnehmen

2026

1.713.345,00 € *

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A	240 v.H.
Grundsteuer B	350 v.H.
Gewerbsteuer	365 v.H.

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum

31.12.2023	746.927,00 €
31.12.2024	800.093,00 €
31.12.2025	809.609,00 €
31.12.2026	809.744,00 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen und Wertgrenzen nach §§ 98 und 100 GemO

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 500,00 EURO überschritten sind.

§ 8 Altersteilzeit

Die Möglichkeit zur Bewilligung von Alterszeit für Beschäftigte besteht im Rahmen der tarifvertraglichen Regelungen.

§ 9 Leistungszahlungen

Die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Beschäftigte erfolgt in Höhe der tariflichen Verpflichtung.

Gerhardsbunn, den

Ortsbürgermeister
Jürgen Bohl



2. Haushaltsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Teilfinanzhaushaltes 1 (Produktbereich 1-5) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit durch Zweckbindungsvermerk, § 15 Abs. 1 S.3 GemHVO). Dies gilt für die Ein- und Auszahlungen entsprechend (§ 15 Abs. 4 GemHVO).

Der Deckungsvermerk gilt für folgende Buchungsstellen:

Lfd. Nr.	Gebende Buchungsstelle		Empfangende Buchungsstelle	
1	5530 - 432200 und 432240	Entgelte für das Bestattungswesen und Grabnutzungsentgelte	5530 - 523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen
<u>PRODUKTÜBERGREIFEND</u>				
2	Kto: 462700	Versicherungserstattungen	Kto: 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
			Kto: 523300	Unterhaltung Infrastrukturvermögen
			Kto: 523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung



3. Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.



Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
 - 1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt
 - 2.3. Haushaltsausgleich
3. Investitionstätigkeit
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
 - 4.2. Entwicklung der Investitionskredite
5. Stellenplan
6. Statistische Daten



1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigen Jahresabschluss)	2021	26.257,30 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigen Jahresabschluss)	2022	32.616,47 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigen Jahresabschluss)	2023	44.315,53 €
4	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigen Jahresabschluss)	2024	43.324,10 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	9.516,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	135,00 €
7	Zwischensumme		156.164,40 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-22.950,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-47.908,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-41.846,00 €
11	Summe		43.460,40 €

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und – fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	53.901,48 €	- €	53.901,48 €
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2022	43.145,78 €	- €	43.145,78 €
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	12.312,40 €	- €	12.312,40 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2024	25.333,35 €	- €	25.333,35 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2025	87.416,50 €	- €	87.416,50 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	6.953,00 €	- €	6.953,00 €
7	Summe 1- 6				229.062,51 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-16.312,00 €	20.147,00 €	-36.459,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-41.907,00 €	40.294,00 €	-82.201,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-36.172,00 €	40.294,00 €	-76.466,00 €
11	Summe				33.936,51 €



1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2023	46.727,00	746.927,00
2	+	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Ansatz)	2024	53.166,00	800.093,00
3	+	Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2025	9.516,00	809.609,00
4	+	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	135,00	809.744,00
5	+	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-22.950,00	786.794,00
6	+	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-47.908,00	738.886,00
7	+	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	-41.846,00	697.040,00

1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Das Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege stellt einen Sonderhaushalt im Rahmen des gesamten kommunalen Haushaltes dar, der in jedem Jahr gesondert abzurechnen und auszugleichen ist. Die Finanzierung der Aufgaben darf nicht durch allgemeine Haushaltsmittel gesichert werden, sondern hat ausschließlich durch zweckbestimmte Beiträge und entsprechende Zuschüsse/Zuwendungen zu erfolgen. Erwirtschaftete Jahresüberschüsse oder –fehlbeträge dürfen nicht im allgemeinen Haushalt belassen werden, sondern sind einer „Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich“ (Sonderposten) zuzuführen bzw. zu belasten.

Der Stand der Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2023 stellt sich wie folgt dar:
Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.

SONDERABSCHLUSS Produkt 5559 "Land- und Forstwirtschaftswege" Haushaltsjahr 2023 (vorläufig)

Aufwendungen		Erträge	
Kto Bezeichnung	Betrag	Kto Bezeichnung	Betrag
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.409,13 €	414900 Zuweisung für laufenden Zwecke von sonstigen	3.000,00 €
535800 Abschreibungen	17.323,99 €	415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	14.094,23 €
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	437100 Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	3.229,45 €
Gesamtsumme:	20.733,12 €	Gesamtsumme:	20.323,68 €

Jahresfehlbetrag 2023	- 409,44 €
-----------------------	------------



Die Sonderrücklage für den Wirtschaftswegebau (Sonderposten für den Gebührenaussgleich) hat sich wie folgt entwickelt:

Stand zum 31.12.2022	2.115,71 €
+ Jahresfehlbetrag 2023	- 409,44 €
Stand zum 31.12.2023	1.706,27 €

Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.

2. Haushaltsjahr 2026

2.1. Rahmenbedingungen (Auszüge aus dem Haushaltsrundsreiben 2026)

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u.a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind auch wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Entwicklung der Steuereinnahmen

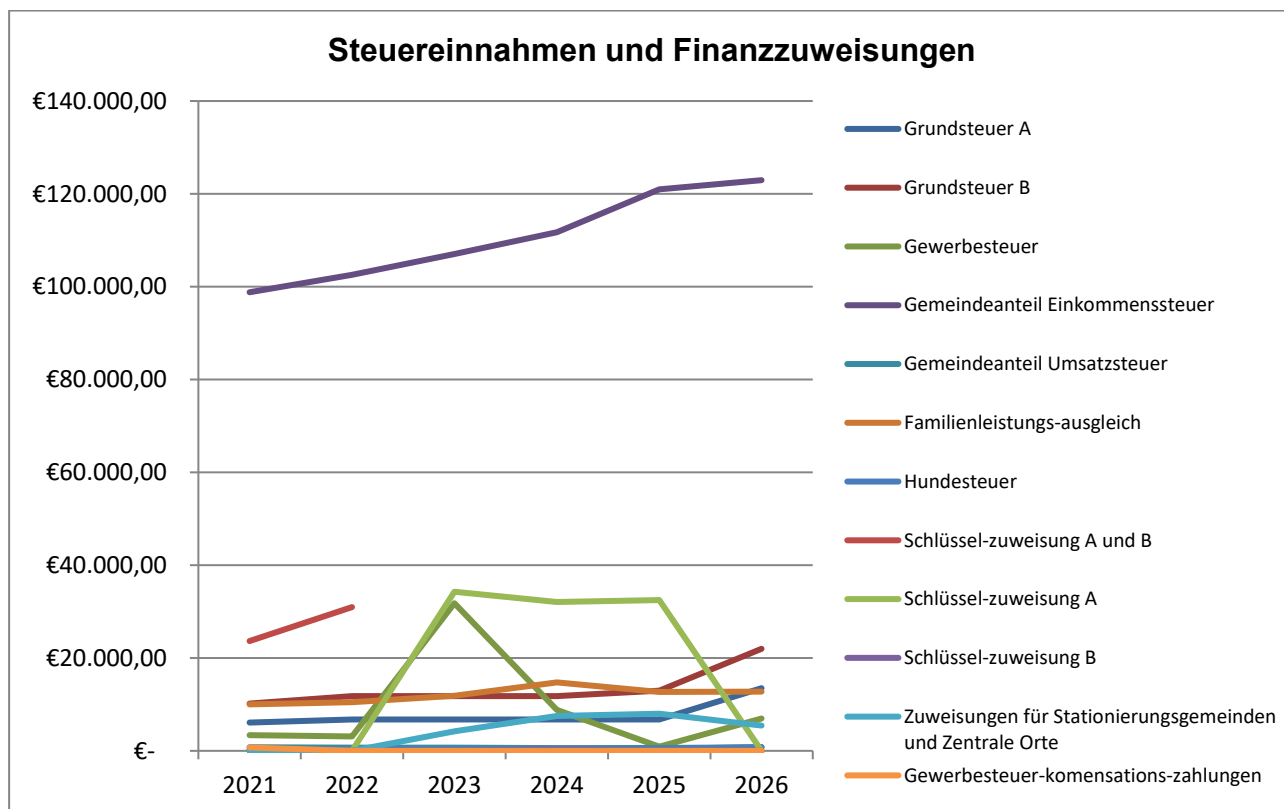
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



Örtliche Bezugnahme

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen

	endgültig 2021	vorläufig 2022	vorläufig 2023	vorläufig 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	6.091,44 €	6.766,07 €	6.774,41 €	6.728,49 €	6.760,00 €	13.500,00 €
Grundsteuer B	10.186,40 €	11.783,77 €	11.793,62 €	11.779,76 €	13.000,00 €	21.984,00 €
Gewerbesteuer	3.353,54 €	3.107,76 €	31.797,70 €	8.833,53 €	900,00 €	7.000,00 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	98.801,86 €	102.570,44 €	107.062,06 €	111.718,08 €	121.000,00 €	122.950,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	779,43 €	713,71 €	707,12 €	596,99 €	619,00 €	730,00 €
Familienleistungs- ausgleich	10.013,02 €	10.476,75 €	11.843,47 €	14.749,16 €	12.700,00 €	12.750,00 €
Hundesteuer	347,00 €	327,00 €	381,00 €	462,00 €	390,00 €	830,00 €
Schlüssel- zuweisung A und B	23.667,00 €	30.969,00 €			- €	- €
Schlüssel- zuweisung A	- €	- €	34.280,00 €	32.046,00 €	32.500,00 €	- €
Schlüssel- zuweisung B	- €	- €	- €	256,00 €	15,00 €	- €
Zuweisungen für Stationierungsgem einden und Zentrale Orte	- €	- €	4.221,00 €	7.535,00 €	8.000,00 €	5.448,00 €
Gewerbesteuer- komensations- zahlungen	725,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe	153.964,69 €	166.714,50 €	208.860,38 €	194.705,01 €	195.884,00 €	185.192,00 €





Entwicklung der Umlagen

Bei der Haushaltsplanung 2026 wurden folgende Umlagesätze zu Grunde gelegt:

Gewebesteuerumlage:

Der Gewerbesteuerumlagesatz von 35% verändert sich gegenüber dem Vorjahr nicht.

Kreisumlage:

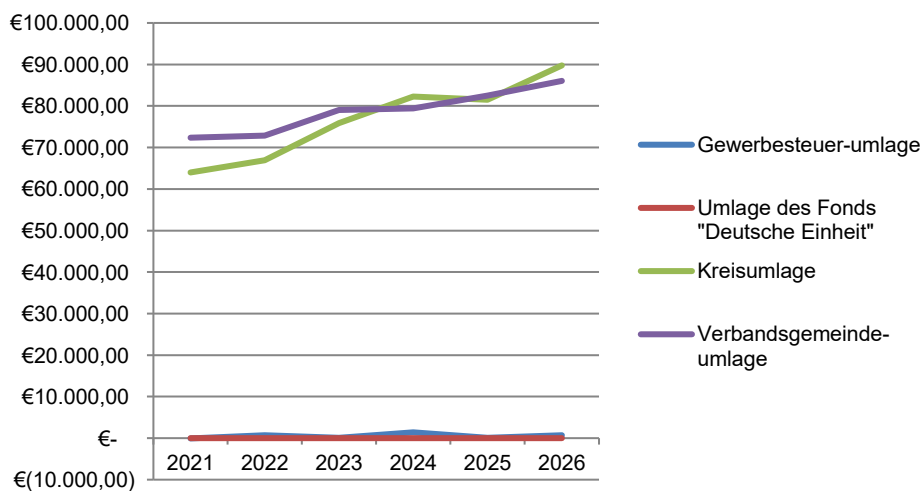
Die Kreisumlage wurde gemäß dem derzeitigen Haushaltsplan 2025 des Kreises mit 43,50% eingeplant.

Verbandsgemeindeumlage:

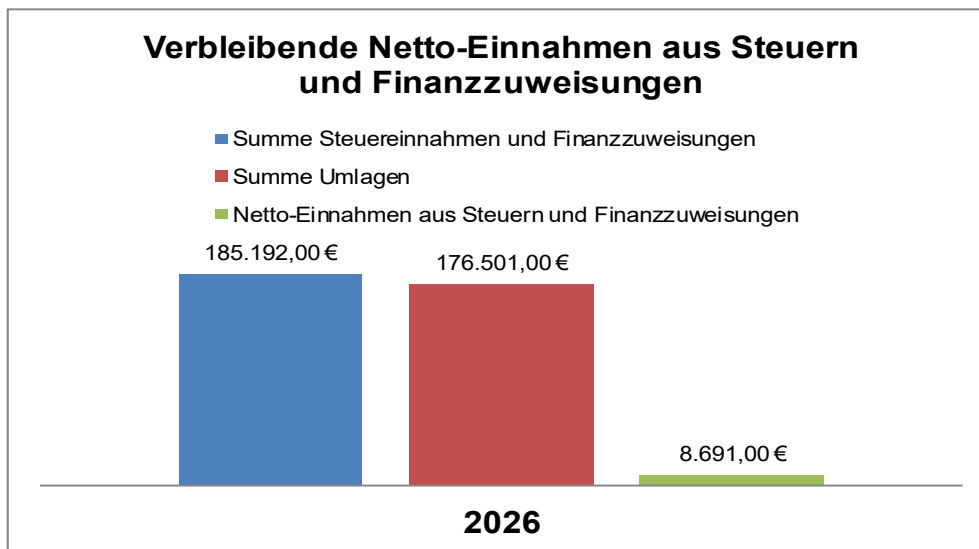
Die Verbandsgemeindeumlage wurde gemäß dem derzeitigen Planungsstande der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau mit 41,75 % Veranschlagt.

	Ergebnis vorläufig 2021	Ergebnis vorläufig 2022	Ergebnis vorläufig 2023	Ergebnis vorläufig 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gewerbesteuer- umlage	- 64,53 €	721,24 €	108,00 €	1.394,45 €	100,00 €	680,00 €
Umlage des Fonds "Deutsche Einheit"	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Kreisumlage	63.994,00 €	66.912,00 €	75.882,00 €	82.295,00 €	81.500,00 €	89.776,00 €
Verbandsgemeinde- umlage	72.367,00 €	72.852,00 €	79.026,00 €	79.458,00 €	82.500,00 €	86.045,00 €
Summe	136.296,47 €	140.485,24 €	155.016,00 €	163.147,45 €	164.100,00 €	176.501,00 €

Umlagen

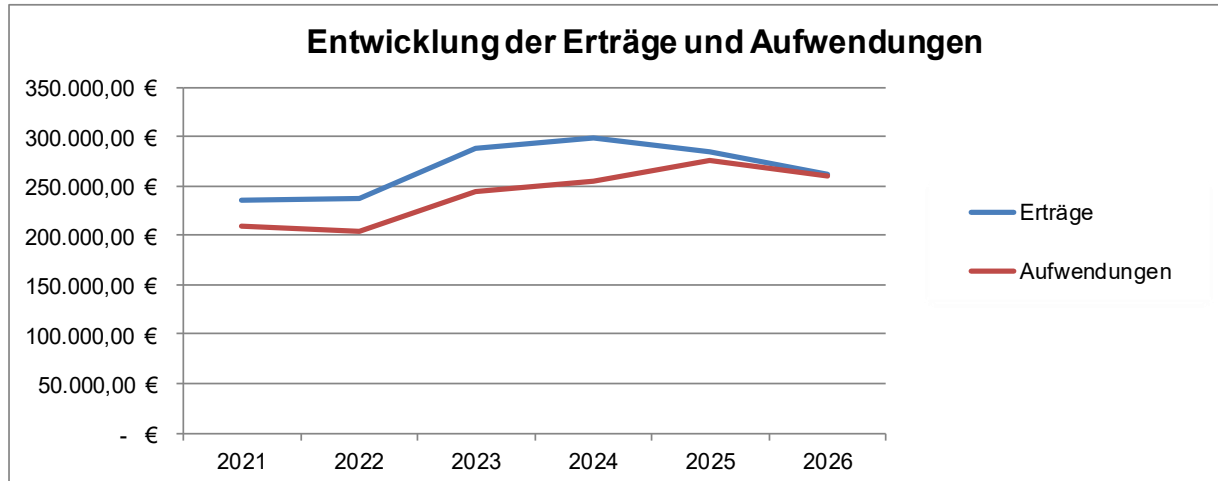


Für das Haushaltsjahr 2026 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 8.691,00 EURO, was einem Anteil von 4,69 % entspricht.



2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt weist Erträge und Aufwendungen periodengerecht aus und gibt damit Auskunft über das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch einer Kommune. Das Ergebnis aus Aufwand und Ertrag soll Auskunft darüber geben, ob die Kommune leistungsfähig ist und ob sie ihre Aufgaben mit den vorhandenen Mitteln erfüllen kann.



Hinweis: Ab dem Haushaltsjahr 2021 handelt es sich um vorläufige Jahresergebnisse, da bisher nur bis zum Jahr 2020 ein festgestellter Jahresabschluss vorliegt.



Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Pos.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	E1	129.572,69	135.745,50	170.359,38	154.868,01	155.369,00	179.744,00
Zuwendungen allg. Umlagen	E2	56.771,76	50.173,75	57.705,73	59.041,75	59.721,00	27.743,00
öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	E4	2.080,24	3.838,44	3.939,45	4.400,44	7.571,00	6.480,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	E5	35.782,94	35.077,19	48.387,74	37.745,94	53.620,00	55.820,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E6	4.003,28	5.221,48	1.920,00	37.080,32	1.000,00	0,00
Sonstige laufende Erträge	E7	7.063,16	6.769,03	5.071,86	4.901,30	7.100,00	5.800,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	E17	559,79	0,00	638,00	-135,00	100,00	100,00
Summe Erträge		235.833,86	236.825,39	288.022,16	297.902,76	284.481,00	275.687,00
Personal- und Versorgungsaufwendungen	E9	11.281,78	12.512,91	12.970,64	13.440,23	16.683,00	14.858,00
Aufwendung Sach- und Dienstleistungen	E10	17.195,55	14.260,38	40.459,84	43.131,89	41.200,00	45.150,00
Abschreibungen	E11	20.057,39	26.846,44	25.640,13	25.639,10	25.642,00	26.793,00
Zuwendungen, Umlagen	E12	142.117,03	146.894,49	162.115,28	169.635,25	174.120,00	184.521,00
Sonstige laufende Aufwendungen	E14	18.924,81	3.694,70	2.507,74	2.732,19	4.720,00	4.130,00
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	E18	0,00	0,00	13,00	0,00	12.600,00	100,00
Summe Aufwendungen		209.576,56	204.208,92	243.706,63	254.578,66	274.965,00	275.552,00
Ordentliches Ergebnis	E20	26.257,30	32.616,47	44.315,53	43.324,10	9.516,00	135,00
Außerordentliches Ergebnis	E21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	E23	26.257,30	32.616,47	44.315,53	43.324,10	9.516,00	135,00

Erläuterungen zu einzelnen Positionen bei wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr:

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuereinnahmen wurden analog zum Vorjahr geplant. Durch die Erhöhung der Grundsteuerhebesätze für Grundsteuer B von 208 auf 350 werden höhere Grundsteuereinnahmen erwartet. Aufgrund der Erfahrungen der letzten drei Jahre wird die Schätzung der Gewerbesteuereinnahmen um rund 6.000,00 höher angesetzt.

Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige

Aufgrund der Steuereinnahmen aus der Gewerbesteuer und der angepassten Berechnungsgrundlagen der Schlüsselzuweisungen entfallen ab dem Jahr 2026 die Einnahmen aus Zuweisungsschlüssel A und B. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund einer Änderung des §38 GemHVO sind die Grabnutzungsentgelte als Einnahmen zu berücksichtigen. Die weiteren öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte wurden analog dem Jahr 2025 geplant.



Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Jahr 2026 wird die Wohnung im Dorfgemeinschaftshaus neu vermietet. Die Miete wurde an die aktuellen Mietpreise angepasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mehraufwendungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen ergeben sich überwiegend aus der Energiekrise und den damit gestiegenen Heiz- und Stromkosten. Weiterhin wird im Jahr 2026 ein Denkmal restauriert. Zusätzlich sind im Rahmen der überarbeiteten Baumkataster-Pflegemaßnahmen 4.000 € vorgesehen.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um die Kostenbeteiligung für die Kindertagesstätte im Ortsteil Bruchmühlbach und Wallhalben. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftzahlen erhöht sich die Kreisumlage um rund 8.200 € sowie die Umlage der Verbandsgemeinde um 3.500,00 €.

Der Finanzhaushalt weist sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen periodenunabhängig aus und stellt darüber hinaus die Investitions- und Finanzierungstätigkeiten dar. Weiterhin gibt der Finanzhaushalt Aufschluss darüber, ob der Kommune ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen, um ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren:

Bezeichnung	Pos.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	F23	53.901,48	43.145,78	12.312,40	25.333,35	91.416,50	6.953,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F33	-51.045,21	-103.863,17	5.900,17	-3.470,76	-10.578,35	-120.860,00
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	F34	2.856,27	-60.717,39	18.212,57	21.862,59	80.838,15	-113.907,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	F37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	F38	-2.856,27	-60.717,39	-18.212,57	-21.862,59	-80.838,15	113.907,00
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	F39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo durchlaufende Gelder	F41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F42	-2.856,27	-60.717,39	-18.212,57	-21.862,59	-80.838,15	113.907,00

Im Vergleich zu den Plandaten hat sich das Finanzergebnis wie folgt verbessert / verschlechtert:

Plan 2022:	-281.302,00 €	→ Abweichung:	+ 220.584,61 €
Plan 2023:	270.623,00 €	→ Abweichung:	- 288.835,57 €
Plan 2024:	- 4.931,00 €	→ Abweichung:	+ 16.931,59 €
Plan 2025:	1.686,00 €	→ Abweichung:	+ 79.152,15 €



Die großen Abweichungen in den Jahren 2022 und 2023 resultiert aus der nicht Inanspruchnahme der geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit für den Straßenausbau. Die verfügbaren Hausansätze wurden jeweils in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

2.3. Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Jahresergebnis 31.12.2026: 135,00 € Ergebnisplan **erfüllt**

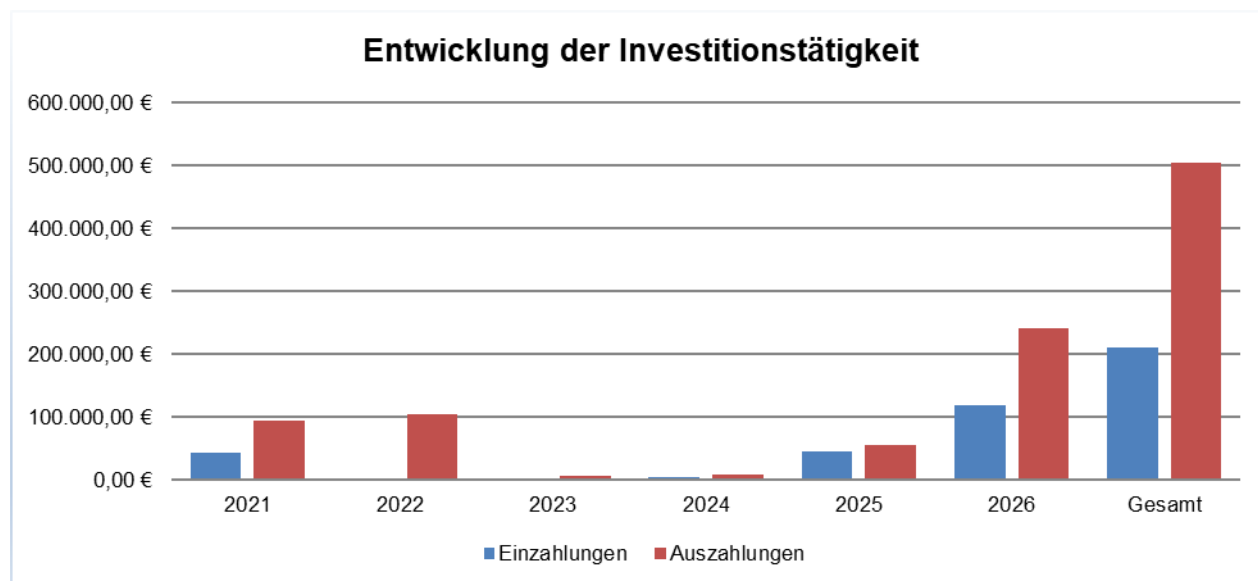
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen		
Ein- und Auszahlungen (F23)	6.953,00 €	
abzüglich ordentlicher Tilgung (F36)	0,00 €	Finanzplan erfüllt
Überschuss:	6.953,00 €	

In der Planung ist der Ergebnis- und der Finanzhaushalt 2026 ausgeglichen.

3. Investitionstätigkeit

Entwicklung der Investitionen (seit 2017)

	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ansatz	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Einzahlungen	41.915,00 €	29,00 €	0,00 €	3.809,82 €	44.500,00 €	118.715,00 €	208.968,82 €
Auszahlungen	92.960,21 €	103.892,17 €	5.395,17 €	7.280,58 €	55.078,35 €	239.575,00 €	504.181,48 €
Saldo	-51.045,21 €	-103.863,17 €	-5.395,17 €	-3.470,76 €	-10.578,35 €	-120.860,00 €	





Im Jahr 2026 sind die wesentlichen Maßnahmen der Breitbandausbau und der Straßenausbau der Ortsdurchfahrt.

Für die Fortführung einiger Maßnahmen werden zum Teil bereits genehmigte Ein- und Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren in Anspruch genommen. Diese sind nachfolgend gesondert aufgeführt:

Produkt		Maßnahme		verfügbare Reste 2025	Übertrag ins HHJ 2026
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	22	Breitbandausbau	25.000,00 €	0,00 €
5410	Gemeindestraßen	20	Ortsdurchfahrt Planung und Baukosten	1.134.419,32 €	1.134.419,32 €
			Zuwendung LVFG-Kom für Entwässerung Verkehrsfläche	153.676,00 €	153.676,00 €
			Rückerstattung Kreis für Entwässerung Verkehrsfläche	67.006,00 €	67.006,00 €
			Zuwendung Dorferneuerung	54.000,00 €	54.000,00 €
		26	Gehweg (Planung und Baukosten)	305.142,00 €	305.142,00 €
		26	Zuwendung LVFG-Kom für Gehweg	81.000,00 €	81.000,00 €
		26	Anliegerbeiträge für Gehweg	186.571,00 €	0,00 €
		27	Straßenbeleuchtung (Planung und Baukosten)	122.000,00 €	122.000,00 €
		27	Zuwendung I-Stock für Straßenbeleuchtung	30.000,00 €	30.000,00 €
		27	Zuwendung Anliegerbeiträge für Straßenbeleuchtung	73.000,00 €	0,00 €
Zwischensumme Einnahmen				645.253,00 €	385.682,00 €
Zwischensumme Ausgaben				1.586.561,32 €	1.561.561,32 €
Differenz				-941.308,32 €	-1.175.879,32 €

4. Entwicklung der Kredite

Die Ortsgemeinde Gerhardsbrunn verfügt zum jetzigen Zeitpunkt (Stand 31.12.2025) über liquide Mittel, jedoch werden diese liquide Mittel im Rahmen des geplanten Straßenbaus komplett aufgebraucht und eine Darlehensaufnahme wird erforderlich. Die Höhe des Kreditbedarfs errechnet sich wie folgt:

Kreditbedarf

Ermittlung des Kreditbedarfs	
Saldo der Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	-1.175.879,32 €
vorläufiger Kassenstand zum 31.12.2025	80.838,15 €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2026	6.953,00 €
- benötigte Kreditgenehmigungen für vorjahre	-1.088.088,17 €
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2026	-120.860,00 €
= Saldo entspricht dem Kreditbedarf für das Jahr 2026	-1.208.948,17 €
- gültige Kreditermächtigung aus dem Jahr 2024	
= verbleibender Kreditbedarf für das Jahr 2026	-1.208.948,17 €

Für diesen Kreditbedarf wurden ab dem Jahr 2027 Tilgungen und Zinsen veranschlagt.



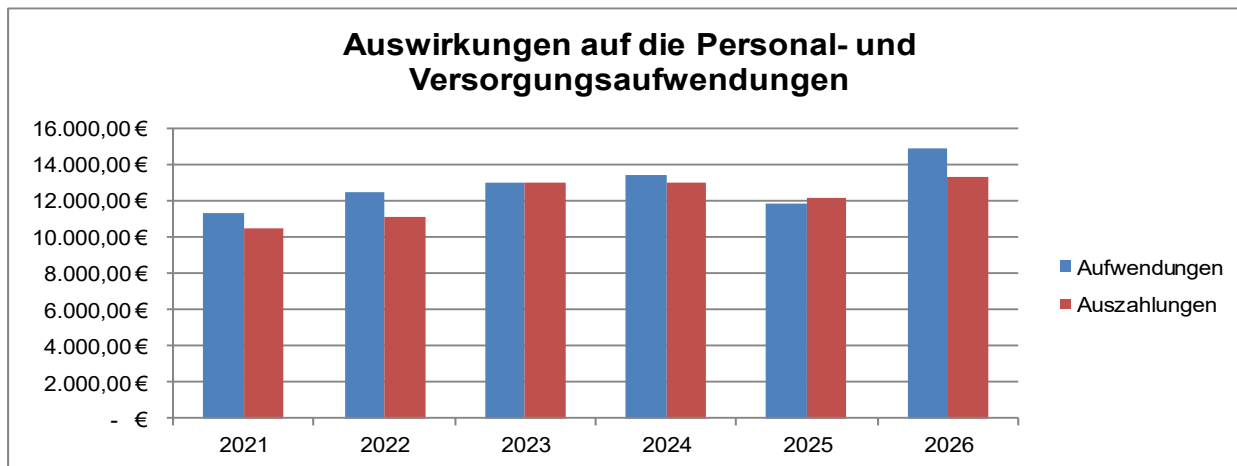
Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	
vorläufiger Kassenstand zum 31.12.2025	80.838,15 €
- Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2026	6.953,00 €
- Auszahlungen der Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	-1.561.561,32 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2026	-239.575,00 €
= Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse*	-1.713.345,17 €

* Dieser Höchstbetrag dient lediglich zur kurzfristigen Zwischenfinanzierung der Maßnahme "Straßenausbau der Ortsdurchfahrt" und kommt nur in dieser Höhe zum tragen, wenn die Maßnahme in einem Jahr umgesetzt wird.

Da der zeitliche Ablauf und die damit verbundenen Auszahlungen nicht absehbar sind, wurde der Höchstbetrag vorsorglich sowohl für 2026 als auch für 2027 angesetzt.

5. Stellenplan

Die Stellenzahl beträgt unverändert 0,058 Stellen.

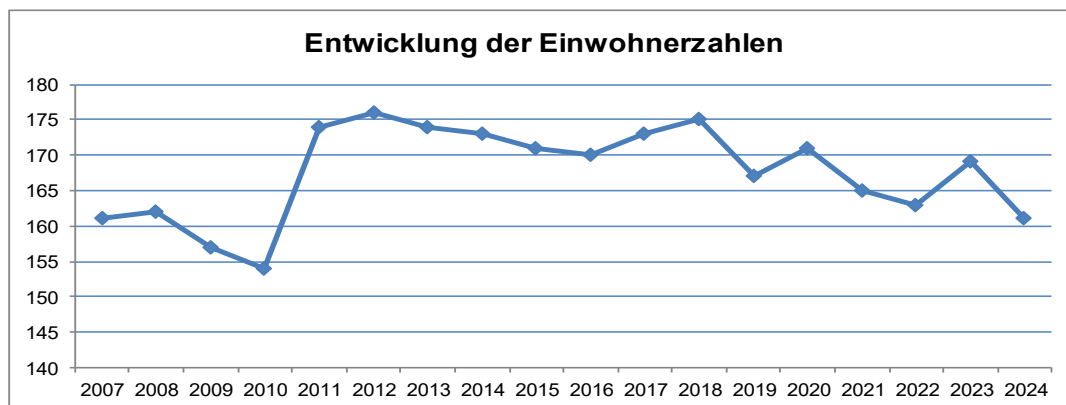




6. Statistische Daten

Bevölkerungsstand zum 31.12.2024

Insgesamt: 161



7. Ausblick

Für den mittelfristigen Planungszeitraum wird angenommen, dass sich die derzeit noch angespannte Haushaltslage der Ortsgemeinde deutlich verbessert.

Auch wenn im aktuellen Haushaltsplan der Haushaltsausgleich durch Erhöhung der Grundsteuer B erreicht werden konnte, sind durch den geplanten Windpark ab dem Jahr 2028 entsprechende Mehrerträge zu erwarten, die es der Ortsgemeinde ermöglichen, trotz der geringen Finanzausstattung durch das Land ihre Aufgaben zu erfüllen und darüber hinaus wichtige Zukunftsinvestitionen zu tätigen. Derzeit liegt der Fokus der Ortsgemeinde darauf, den Zeitraum bis zur Inbetriebnahme des Windparks zu überbrücken, ohne die ohnehin durch Inflation und Energiekrisen stark belasteten Bürgerinnen und Bürger weiter zu belasten.



4. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	154.868,01	155.369,00	179.744,00	177.813,00	182.405,00	188.580,00
	401100 Grundsteuer A	6.728,49	6.760,00	13.500,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	401200 Grundsteuer B	11.779,76	13.000,00	21.984,00	21.984,00	21.984,00	21.984,00
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	5.728,00	1.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	10.278,36	500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 7.172,83	- 1.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	111.718,08	121.000,00	122.950,00	127.300,00	131.400,00	137.350,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	596,99	619,00	730,00	899,00	991,00	866,00
	403300 Hundesteuer	462,00	390,00	830,00	830,00	830,00	830,00
	405210 Familienleistungsausgleich	14.749,16	12.700,00	12.750,00	13.050,00	13.450,00	13.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	59.041,75	59.721,00	27.743,00	24.649,00	24.719,00	21.251,00
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land						
	411110 Schlüsselzuweisungen A	32.046,00	32.500,00				
	411120 Schlüsselzuweisungen B	256,00	15,00				
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	7.535,00	8.000,00	5.448,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
	414400 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich			3.000,00			
	414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	16.204,75	16.206,00	16.295,00	16.149,00	16.119,00	12.551,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.400,44	7.571,00	6.480,00	6.480,00	6.478,00	6.232,00
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	975,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	432240 Grabnutzungsentgelte	196,00	205,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229,44	3.230,00	3.229,00	3.229,00	3.229,00	2.982,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege)		2.000,00	1.001,00	1.001,00	999,00	1.000,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		136,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.745,94	53.620,00	55.820,00	55.820,00	55.820,00	55.820,00
	441100 Erträge aus Verkäufen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	5.022,19	5.070,00	7.270,00	7.270,00	7.270,00	7.270,00
	441201 Mietnebenkosten	2.723,75	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.080,32	1.000,00				
	442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land						
	442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.080,32	1.000,00				
	442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)						
E7	Sonstige laufende Erträge	4.901,30	7.100,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	462500 Konzessionsabgaben	4.701,30	6.200,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	298.037,76	284.381,00	275.587,00	270.562,00	275.222,00	277.683,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.440,23	16.683,00	14.858,00	15.138,00	15.418,00	15.698,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	6.180,00	6.700,00	6.700,00	6.900,00	7.100,00	7.300,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	2.390,46	2.650,00	1.600,00	1.670,00	1.740,00	1.810,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42,40	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	186,58	225,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	679,49	820,00	450,00	460,00	470,00	480,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige)	265,22	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	507910 Ehrensoldrückstellungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	48,08	90,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.131,89	41.200,00	45.150,00	42.150,00	43.250,00	43.250,00
	522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)	4.079,63	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	522120 Wasser/Abwasser	731,04	1.650,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	522130 Strom	9.104,04	8.500,00	10.500,00	10.500,00	11.500,00	11.500,00
	522140 Abfall	347,76	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.119,53	10.000,00	13.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	300,00	300,00	400,00	400,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.070,16	6.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	14.736,95	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	942,78	2.450,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen	25.639,10	25.642,00	26.793,00	26.467,00	25.798,00	21.657,00
	535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	17.585,26	17.587,00	17.585,00	17.585,00	17.583,00	13.769,00
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.081,00	1.081,00	1.081,00	1.081,00	742,00	575,00
	539900 Sonstige Abschreibung	6.972,84	6.974,00	8.127,00	7.801,00	7.473,00	7.313,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	169.635,25	174.120,00	184.521,00	185.220,00	193.770,00	193.820,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.482,03	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.394,45	100,00	680,00	700,00	750,00	800,00
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	82.295,00	81.500,00	89.776,00	90.000,00	95.000,00	95.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	79.458,00	82.500,00	86.045,00	86.500,00	90.000,00	90.000,00
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	5,77	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.732,19	4.720,00	4.130,00	4.390,00	4.600,00	4.810,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	562400 Datenverarbeitung	6,96	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	58,41	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563100 Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	293,47	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564100 Versicherungsbeiträge	2.211,12	2.900,00	2.500,00	2.750,00	2.950,00	3.150,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		110,00	110,00	120,00	130,00	140,00
	568100 Grundsteuer	114,98	160,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	569200 Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	569300 Repräsentationen	47,25	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	254.578,66	262.365,00	275.452,00	273.365,00	282.836,00	279.235,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	43.459,10	22.016,00	135,00	- 2.803,00	- 7.614,00	- 1.552,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 135,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 135,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		12.600,00	100,00	20.247,00	40.394,00	40.394,00
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
	579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 135,00	- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
E20	Ordentliches Ergebnis	43.324,10	9.516,00	135,00	- 22.950,00	- 47.908,00	- 41.846,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	43.324,10	9.516,00	135,00	- 22.950,00	- 47.908,00	- 41.846,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.333,35	14.186,00	6.953,00	- 16.312,00	- 41.907,00	- 36.172,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			118.715,00	118.715,00	118.715,00	
	682600 Anzahlungen für Beiträge			118.715,00	118.715,00	118.715,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			118.715,00	118.715,00	118.715,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.280,58		239.575,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.280,58					
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			25.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			214.575,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.280,58		239.575,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.280,58		- 120.860,00	118.715,00	118.715,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>18.052,77</u>	<u>14.186,00</u>	<u>- 113.907,00</u>	<u>102.403,00</u>	<u>76.808,00</u>	<u>- 36.172,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
	792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 21.862,59	- 1.686,00	113.907,00	- 82.256,00	- 36.514,00	76.466,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 21.862,59</u>	<u>- 14.186,00</u>	<u>113.907,00</u>	<u>- 102.403,00</u>	<u>- 76.808,00</u>	<u>36.172,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 21.862,59</u>	<u>- 14.186,00</u>	<u>113.907,00</u>	<u>- 102.403,00</u>	<u>- 76.808,00</u>	<u>36.172,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	21.862,59	1.686,00	- 113.907,00	82.256,00	36.514,00	- 76.466,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	25.333,35	1.686,00	6.953,00	- 36.459,00	- 82.201,00	- 76.466,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
	800000 Entschuldung nach PEK-RP						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.809,82					



5. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.205	19.206	22.295	19.149	19.119	15.551
	414400 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich	0	0	3.000	0	0	0
	414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	16.205	16.206	16.295	16.149	16.119	12.551
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.400	7.571	6.480	6.480	6.478	6.232
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	975	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	432240 Grabnutzungsentgelte	196	205	250	250	250	250
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229	3.230	3.229	3.229	3.229	2.982
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag (Feldwege)	0	2.000	1.001	1.001	999	1.000
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0	136	0	0	0	0
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.746	53.620	55.820	55.820	55.820	55.820
	441100 Erträge aus Verkäufen	0	50	50	50	50	50
	441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	5.022	5.070	7.270	7.270	7.270	7.270
	441201 Mietnebenkosten	2.724	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	46.300	46.300	46.300	46.300	46.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.080	1.000	0	0	0	0
	442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0
	442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	37.080	1.000	0	0	0	0
	442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	0	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	4.901	7.100	5.800	5.800	5.800	5.800
	462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	200	0	150	150	150	150
	462500 Konzessionsabgaben	4.701	6.200	4.700	4.700	4.700	4.700
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	900	950	950	950	950
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	103.333	88.497	90.395	87.249	87.217	83.403
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.440	16.683	14.858	15.138	15.418	15.698
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	6.180	6.700	6.700	6.900	7.100	7.300
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	0	500	300	300	300	300
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	2.390	2.650	1.600	1.670	1.740	1.810

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42	50	50	50	50	50
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	187	225	130	130	130	130
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	679	820	450	460	470	480
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige)	265	500	400	400	400	400
	507910 Ehrensoldrückstellungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	48	90	80	80	80	80
	511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.648	3.648	3.648	3.648	3.648	3.648
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.132	41.200	45.150	42.150	43.250	43.250
	522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)	4.080	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	522120 Wasser/Abwasser	731	1.650	1.150	1.150	1.150	1.150
	522130 Strom	9.104	8.500	10.500	10.500	11.500	11.500
	522140 Abfall	348	450	450	450	450	450
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.120	10.000	13.500	10.500	10.500	10.500
	523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	300	300	300	400	400
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.070	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	350	350	350	350	350
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	14.737	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	943	2.450	300	300	300	300
E11	Abschreibungen	25.639	25.642	26.793	26.467	25.798	21.657
	535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	17.585	17.587	17.585	17.585	17.583	13.769
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.081	1.081	1.081	1.081	742	575
	539900 Sonstige Abschreibung	6.973	6.974	8.127	7.801	7.473	7.313
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.482	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.482	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.732	4.720	4.130	4.390	4.600	4.810
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0	0	0	0
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	300	200	200	200	200

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0	150	150	150	150	150
	562400 Datenverarbeitung	7	200	200	200	200	200
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	58	150	150	150	150	150
	563100 Büromaterial	0	50	50	50	50	50
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	293	200	200	200	200	200
	564100 Versicherungsbeiträge	2.211	2.900	2.500	2.750	2.950	3.150
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	110	110	120	130	140
	568100 Grundsteuer	115	160	170	170	170	170
	569200 Verfügungsmittel	0	200	200	200	200	200
	569300 Repräsentationen	47	300	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.425	98.245	98.931	96.145	97.066	93.415
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.907	- 9.748	- 8.536	- 8.896	- 9.849	- 10.012
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	11.907	- 9.748	- 8.536	- 8.896	- 9.849	- 10.012
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>11.907</u>	<u>- 9.748</u>	<u>- 8.536</u>	<u>- 8.896</u>	<u>- 9.849</u>	<u>- 10.012</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.002	- 5.078	- 1.718	- 2.258	- 3.848	- 4.338
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	118.715	118.715	118.715	0
	682600 Anzahlungen für Beiträge	0	0	118.715	118.715	118.715	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	118.715	118.715	118.715	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.281	0	239.575	0	0	0
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.281	0	0	0	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	25.000	0	0	0
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0	0	214.575	0	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.281	0	239.575	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.281	0	- 120.860	118.715	118.715	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.283</u>	<u>- 5.078</u>	<u>- 122.578</u>	<u>116.457</u>	<u>114.867</u>	<u>- 4.338</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	154.868	155.369	179.744	177.813	182.405	188.580
	401100 Grundsteuer A	6.728	6.760	13.500	6.750	6.750	6.750
	401200 Grundsteuer B	11.780	13.000	21.984	21.984	21.984	21.984
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	5.728	1.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	10.278	500	5.500	5.500	5.500	5.500
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 7.173	- 1.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	111.718	121.000	122.950	127.300	131.400	137.350
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	597	619	730	899	991	866
	403300 Hundesteuer	462	390	830	830	830	830
	405210 Familienleistungsausgleich	14.749	12.700	12.750	13.050	13.450	13.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39.837	40.515	5.448	5.500	5.600	5.700
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
	411110 Schlüsselzuweisungen A	32.046	32.500	0	0	0	0
	411120 Schlüsselzuweisungen B	256	15	0	0	0	0
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	7.535	8.000	5.448	5.500	5.600	5.700
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.705	195.884	185.192	183.313	188.005	194.280
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E11	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	163.153	164.120	176.521	177.220	185.770	185.820
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.394	100	680	700	750	800
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	82.295	81.500	89.776	90.000	95.000	95.000
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	79.458	82.500	86.045	86.500	90.000	90.000
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	6	20	20	20	20	20
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	163.153	164.120	176.521	177.220	185.770	185.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.552	31.764	8.671	6.093	2.235	8.460

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 135	100	100	100	100	100
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 135	100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	12.600	100	20.247	40.394	40.394
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0	12.500	0	20.147	40.294	40.294
	579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	0	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 135	- 12.500	0	- 20.147	- 40.294	- 40.294
E20	Ordentliches Ergebnis	31.417	19.264	8.671	- 14.054	- 38.059	- 31.834
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>31.417</u>	<u>19.264</u>	<u>8.671</u>	<u>- 14.054</u>	<u>- 38.059</u>	<u>- 31.834</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.335	19.264	8.671	- 14.054	- 38.059	- 31.834
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>26.335</u>	<u>19.264</u>	<u>8.671</u>	<u>- 14.054</u>	<u>- 38.059</u>	<u>- 31.834</u>



6. Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Produktbereiche 1-5						
Tariflich Beschäftigte						
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,032	0,032	0,032	1,25 Std./Wo
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,026	0,026	0,026	1 Std/Wo
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,058</i>	<i>0,058</i>	<i>0,058</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,058	0,058	0,058	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,058	0,058	0,058	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,058	0,058	0,058	



7. Anlagen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Produktbereiche 1-5							
: 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur							
Maßnahme: 22 Breitbandausbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.751,00	25.000,00					55.751,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.751,00	- 25.000,00					- 55.751,00
: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 26 Gehweg (Planung und Baukosten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	274.692,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00			535.092,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312.142,00	129.000,00					441.142,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.450,00	- 42.200,00	86.800,00	86.800,00			93.950,00
: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 27 Straßenbeleuchtung (Planung und Baukosten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.000,00	31.915,00	31.915,00	31.915,00			198.745,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.000,00	37.575,00					159.575,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.000,00	- 5.660,00	31.915,00	31.915,00			39.170,00
: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 29 Erneuerung Wasseranschluss							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000,00					4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.000,00					- 4.000,00
: 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 29 Erneuerung Wasseranschluss							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000,00					4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.000,00					- 4.000,00
: 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 30 Barrierefrei Toilette und Zugang							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000,00					- 40.000,00

Summe Einzahlungen Produktbereiche 1-5:	377.692,00	118.715,00	118.715,00	118.715,00			733.837,00
Summe Auszahlungen Produktbereiche 1-5:	464.893,00	239.575,00					704.468,00
Saldo Gesamt Produktbereiche 1-5:	- 87.201,00	- 120.860,00	118.715,00	118.715,00			29.369,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	377.692,00	118.715,00	118.715,00	118.715,00			733.837,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	464.893,00	239.575,00					704.468,00
Saldo Gesamt:	- 87.201,00	- 120.860,00	118.715,00	118.715,00			29.369,00

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

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	25.333,00	14.186,00	6.953,00	- 16.312,00	- 41.907,00	- 36.172,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		12.500,00				
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	25.333,00	1.686,00	6.953,00	- 16.312,00	- 41.907,00	- 36.172,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				20.147,00	40.294,00	40.294,00
6	freie Finanzspitze	25.333,00	1.686,00	6.953,00	- 36.459,00	- 82.201,00	- 76.466,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine
Jahr 2029:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	
Jahr 2029:	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Produktbereiche 1-5

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien
1141	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!
1146	zentrales Versicherungsmanagement
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse
3652	Kindertagesstätte
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5310	Elektrizitätsversorgung
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur
5410	Gemeindestraßen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

11 Gerhardsbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Produktbereich 6

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	560.410,25	574.906,04	1.	Eigenkapital	635.120,65	641.326,38
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00	1.1.	Kapitalrücklage	606.177,31	635.120,65
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.943,34	6.205,73
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	2,00	2,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	215.773,09	266.500,62
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	560.408,25	574.904,04	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	187.970,54	235.844,06
1.2.1.	Wald, Forsten	9.954,01	9.954,01	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	169.395,77	232.643,73
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.213,88	45.213,88	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.574,77	3.200,33
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	126.170,41	206.352,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	15.000,00	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	320.155,49	309.664,23	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	10.819,55	13.820,56
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.875,00	1.728,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.372,00	3.718,00	2.7.	sonstige Sonderposten	15.108,00	15.108,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	28.746,00	28.970,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	54.541,46		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.746,00	28.970,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	23.500,22	21.539,48
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	342.777,29	383.465,13	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.002,99	749,58
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.530,51	7,38
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	342.777,29	383.465,13	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.408,16	18.223,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	43.447,16	41.944,28	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.558,56	2.558,56
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105,79	15.024,03	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	47,58	34,69
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	299.224,34	326.496,82				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	903.187,54	958.371,17		Summe Passiv	903.187,54	958.371,17



8. Produkthaushaltsbuch

(**Hinweis:** bei dem Ergebnis Vorvorjahr 2024 handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis zum Stand 07.01.2026, Abschlussbuchungen wurden für das Jahr 2024 noch nicht vorgenommen)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	2026

Verbale Beschreibung

Komplexe Aufgabenstellung des Ortsbürgermeisters nach der Gemeindeordnung, Durchführung von Veranstaltungen (einschl. Seniorenfeier) und Ehrungen sowie Angelegenheiten des Ortsgemeinderates

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441100 Erträge aus Verkäufen ** z.B. Wappenteller		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E7 Sonstige laufende Erträge		900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.093,22	12.878,00	12.568,00	12.768,00	12.968,00	13.168,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	6.180,00	6.700,00	6.700,00	6.900,00	7.100,00	7.300,00
501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige) ** Pauschalierte SV-Beiträge Ortsbgm.	265,22	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
507910 Ehrensoldrückstellungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer ** Ortsbürgermeister		30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545,90	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorenfeier	545,90	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	406,09	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare Ratsmitglieder		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
562400 Datenverarbeitung	6,96	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	58,41	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563100 Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	293,47	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569200 Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569300 Repräsentationen	47,25	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.045,21	14.978,00	14.568,00	14.768,00	14.968,00	15.168,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.045,21	- 14.028,00	- 13.568,00	- 13.768,00	- 13.968,00	- 14.168,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.045,21	- 14.028,00	- 13.568,00	- 13.768,00	- 13.968,00	- 14.168,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.045,21	- 14.028,00	- 13.568,00	- 13.768,00	- 13.968,00	- 14.168,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.127,72	- 13.428,00	- 13.018,00	- 13.218,00	- 13.418,00	- 13.618,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 10.127,72</u>	<u>- 13.428,00</u>	<u>- 13.018,00</u>	<u>- 13.218,00</u>	<u>- 13.418,00</u>	<u>- 13.618,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.127,72	- 13.428,00	- 13.018,00	- 13.218,00	- 13.418,00	- 13.618,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!	2026

Verbale Beschreibung

Vornahme von Grundstücksgeschäften, Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens, Vertragsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet;
das kaufmännische und technische Gebäudemanagement ist dem Fachbereich II Planen und Bauen zugeordnet
(Vermietungen, Abrechnungen, Reinigungsdienste, Schadensabwicklungen, Energiebeschaffung und Energiecontrolling).

Ergebnishaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.065,11	46.370,00	46.370,00	46.370,00	46.370,00	46.370,00
441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	65,11	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ** Entschädigung WKA, Partizipationsvertrag	30.000,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.065,11	46.370,00	46.370,00	46.370,00	46.370,00	46.370,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	259,30	510,00	370,00	420,00	470,00	520,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Berufsgenossenschaft	259,30	500,00	350,00	400,00	450,00	500,00
568100 Grundsteuer		10,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259,30	7.510,00	7.370,00	7.420,00	7.470,00	7.520,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.805,81	38.860,00	39.000,00	38.950,00	38.900,00	38.850,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	29.805,81	38.860,00	39.000,00	38.950,00	38.900,00	38.850,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>29.805,81</u>	<u>38.860,00</u>	<u>39.000,00</u>	<u>38.950,00</u>	<u>38.900,00</u>	<u>38.850,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.493,49	38.860,00	39.000,00	38.950,00	38.900,00	38.850,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.280,58					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.280,58					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.280,58					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.280,58					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>19.212,91</u>	<u>38.860,00</u>	<u>39.000,00</u>	<u>38.950,00</u>	<u>38.900,00</u>	<u>38.850,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42 <u>Verwendung Finanzmitteliüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	26.493,49	38.860,00	39.000,00	38.950,00	38.900,00	38.850,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1146	zentrales Versicherungsmanagement	2026

Verbale Beschreibung

Zentrales Versicherungsmanagement (für alle Produkte);
 Erledigung der Versicherungsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet, insbesondere kommunale Haftpflicht-, Kassen-, Pkw, Unfallversicherung u.ä.;
 die Abwicklung der gebäudebezogenen Schadensfälle erfolgt im zentralen Gebäudemanagement im Fachbereich II; die gebäudebezogenen Versicherungen sind Konten der jeweiligen Produkte zugeordnet.

Ergebnishaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.318,46	1.800,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
564100 Versicherungsbeiträge	1.318,46	1.800,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
** Anteil Kassenvers., UK RLP, Umwelthaftpflicht, Kommunal Haftpflicht						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.318,46	1.800,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00	1.800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.318,46	- 1.800,00	- 1.500,00	- 1.600,00	- 1.700,00	- 1.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.318,46	- 1.800,00	- 1.500,00	- 1.600,00	- 1.700,00	- 1.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.318,46</u>	<u>- 1.800,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.600,00</u>	<u>- 1.700,00</u>	<u>- 1.800,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.318,46	- 1.800,00	- 1.500,00	- 1.600,00	- 1.700,00	- 1.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 1.318,46</u>	<u>- 1.800,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.600,00</u>	<u>- 1.700,00</u>	<u>- 1.800,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.318,46	- 1.800,00	- 1.500,00	- 1.600,00	- 1.700,00	- 1.800,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	2026

Verbale Beschreibung

Rechnungswesen, Aufgaben für fremde Kassen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung

Ergebnishaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00
462200 Verspätungszuschlag - Gewerbesteuer	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00
** Durchschnitt letzte drei Jahre						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	200,00		150,00	150,00	150,00	150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>200,00</u>		<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	300,00		150,00	150,00	150,00	150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>300,00</u>		<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>	<u>150,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 21.862,59					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 21.862,59</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 21.862,59</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	21.862,59					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	300,00		150,00	150,00	150,00	150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätte	2026

Verbale Beschreibung

Beteiligung der Ortsgemeinde an den Betriebskosten des Kindergartens der Ortsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau im OT Bruchmühlbach und des Kindergartens Wallhalbens (für die Kinder des Scharrhofs) gemäß Verträgen und aufgrund der Zuordnung des Kreisjugendamtes

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.482,03	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.482,03	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.482,03	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.482,03	- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.482,03	- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 6.482,03</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.099,28	- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 7.099,28</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.099,28	- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung eines Jugendraumes, Offene Jugendarbeit und Jugendfreizeitarbeit

Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen</i>	82,00 82,00	82,00 82,00	82,00 82,00	30,00 30,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82,00	82,00	82,00	30,00		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	57,42 57,42	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E11 Abschreibungen <i>539900 Sonstige Abschreibung ** Blockhaus</i>	229,86 229,86	230,00 230,00	191,00 191,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	287,28	730,00	691,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 205,28	- 648,00	- 609,00	- 470,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 205,28	- 648,00	- 609,00	- 470,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 205,28</u>	<u>- 648,00</u>	<u>- 609,00</u>	<u>- 470,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57,42	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 57,42</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57,42	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

Verbale Beschreibung

Regionalplanung, Raumordnungsplanung, Landesplanung, Verkehrsplanung, Umweltschutzplanung, Landschaftsplanung, Flächennutzungsplanung

Ergebnishaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendung Dorferneuerung	37.080,32 37.080,32	1.000,00 1.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.080,32	1.000,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Dorfmoderation, Planungsleistungen und Dorferneuerungskonzept	14.191,05 14.191,05	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.191,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.889,27		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	22.889,27		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	22.889,27		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.093,80		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	6.093,80		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.093,80		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur	2026

Ergebnishaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			25.000,00			
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			25.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 25.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>			<u>- 25.000,00</u>			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Maßnahmen 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:					
22	Breitbandausbau				
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2026

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Straßen, Rad- und Gehwegen, ÖPNV-Anlagen sowie Straßenbeleuchtung, Konzessionsabgaben der Pfalzwerke AG

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	102,50 102,50	103,00 103,00	94,00 94,00			
E7 Sonstige laufende Erträge 462500 Konzessionsabgaben ** In den Vorjahren auf dem Produkt 5310 geplant	4.701,30 4.701,30	6.200,00 6.200,00	4.700,00 4.700,00	4.700,00 4.700,00	4.700,00 4.700,00	4.700,00 4.700,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.803,80	6.303,00	4.794,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522130 Strom ** mit Preiserhöhungen ist zu rechnen 523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Neue Konten da keine Kostenerstattungen an Gemeinden mehr erfolgen 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.535,91 7.593,13	9.700,00 6.000,00	10.000,00 8.500,00	10.000,00 8.500,00	10.000,00 8.500,00	10.000,00 8.500,00
E11 Abschreibungen 535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 539900 Sonstige Abschreibung	854,61 261,29	856,00 262,00	841,00 261,00	707,00 261,00	707,00 261,00	707,00 261,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.390,52	10.556,00	10.841,00	10.707,00	10.707,00	10.707,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.586,72	- 4.253,00	- 6.047,00	- 6.007,00	- 6.007,00	- 6.007,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.586,72	- 4.253,00	- 6.047,00	- 6.007,00	- 6.007,00	- 6.007,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.586,72	- 4.253,00	- 6.047,00	- 6.007,00	- 6.007,00	- 6.007,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.799,95	- 3.500,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682600 Anzahlungen für Beiträge			118.715,00 118.715,00	118.715,00 118.715,00	118.715,00 118.715,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			118.715,00	118.715,00	118.715,00	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			166.575,00 166.575,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			166.575,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 47.860,00	118.715,00	118.715,00	
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 3.799,95	- 3.500,00	- 53.160,00	113.415,00	113.415,00	- 5.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.799,95	- 3.500,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:						
26	Gehweg (Planung und Baukosten)					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.800	86.800	86.800			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.200	86.800	86.800			

27	Straßenbeleuchtung (Planung und Baukosten)					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.915	31.915	31.915			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.575					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.660	31.915	31.915			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes, Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus- und Umbettungen

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414400 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich			3.000,00 3.000,00			
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171,00	2.341,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
432200 Entgelte für das Bestattungswesen	975,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
432240 Grabnutzungsentgelte	196,00	205,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** aufgrund Änderung des § 38 GemHVO sind Grabnutzungsentgelte als Einnahmen zu berücksichtigen						
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		136,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.171,00	2.341,00	5.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.993,46	2.470,00	1.620,00	1.680,00	1.740,00	1.800,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.423,74	1.700,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	24,97	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	111,16	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	404,92	550,00	350,00	360,00	370,00	380,00
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	28,67	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.512,03	3.050,00	6.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
522120 Wasser/Abwasser	63,67	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.448,36	2.500,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Denkmalrestaurierung RZN						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
** Kostenerstattung an VG für Serviceleistungen Friedhofsverwaltung						
E11 Abschreibungen	575,00	575,00	575,00	575,00	575,00	575,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	575,00	575,00	575,00	575,00	575,00	575,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92,82	110,00	110,00	120,00	130,00	140,00
564100 Versicherungsbeiträge	92,82					
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		110,00	110,00	120,00	130,00	140,00
** gesetzl. Unfallvers. Friedhof						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.173,31	6.205,00	8.905,00	5.975,00	6.045,00	6.115,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.002,31	- 3.864,00	- 3.655,00	- 3.725,00	- 3.795,00	- 3.865,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.002,31	- 3.864,00	- 3.655,00	- 3.725,00	- 3.795,00	- 3.865,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.002,31	- 3.864,00	- 3.655,00	- 3.725,00	- 3.795,00	- 3.865,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.209,38	- 3.425,00	- 3.080,00	- 3.150,00	- 3.220,00	- 3.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			4.000,00 4.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.209,38	- 3.425,00	- 7.080,00	- 3.150,00	- 3.220,00	- 3.290,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.209,38	- 3.425,00	- 3.080,00	- 3.150,00	- 3.220,00	- 3.290,00

Maßnahmen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
29 Erneuerung Wasseranschluss						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	2026

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Wirtschafts- und Forstwegen

Ergebnishaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.094,25	17.095,00	17.094,00	17.094,00	17.094,00	13.526,00
414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen ** Jagdgenossenschaft, Festbetrag jährl. 3.000,00 € ab 2010	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	14.094,25	14.095,00	14.094,00	14.094,00	14.094,00	10.526,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.229,44	5.230,00	4.230,00	4.230,00	4.228,00	3.982,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229,44	3.230,00	3.229,00	3.229,00	3.229,00	2.982,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (Feldwege)		2.000,00	1.001,00	1.001,00	999,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.323,69	22.325,00	21.324,00	21.324,00	21.322,00	17.508,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.070,16	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Ansatz von 5410-525430 wird zu 90% in 5410-523300 integriert	2.070,16	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E11 Abschreibungen	17.323,97	17.325,00	17.324,00	17.324,00	17.322,00	13.508,00
535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	17.323,97	17.325,00	17.324,00	17.324,00	17.322,00	13.508,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.394,13	22.325,00	21.324,00	21.324,00	21.322,00	17.508,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	929,56					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	929,56					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>929,56</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.409,13	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 3.409,13</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						

Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.409,13	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2026

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.926,00	1.926,00	2.025,00	2.025,00	2.025,00	2.025,00
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	1.926,00	1.926,00	2.025,00	2.025,00	2.025,00	2.025,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.680,83	7.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	4.957,08	5.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
441201 Mietnebenkosten	2.723,75	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
** vormals Konto 442590						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.606,83	9.126,00	11.425,00	11.425,00	11.425,00	11.425,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.353,55	1.335,00	670,00	690,00	710,00	730,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	966,72	950,00	500,00	520,00	540,00	560,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	17,43	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	75,42	75,00	30,00	30,00	30,00	30,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	274,57	270,00	100,00	100,00	100,00	100,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	19,41	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.219,42	14.250,00	15.250,00	15.250,00	16.350,00	16.350,00
522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)	4.079,63	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
** steigende Energiekosten						
522120 Wasser/Abwasser	667,37	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522130 Strom	1.510,91	2.500,00	2.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00
** steigende Energiekosten						
522140 Abfall	347,76	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.613,75	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	300,00	300,00	400,00	400,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	6.655,66	6.656,00	7.862,00	7.861,00	7.194,00	6.867,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	506,00	506,00	506,00	506,00	167,00	
539900 Sonstige Abschreibung	6.149,66	6.150,00	7.356,00	7.355,00	7.027,00	6.867,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	655,52	900,00	950,00	1.050,00	1.100,00	1.150,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564100 Versicherungsbeiträge	540,54	600,00	650,00	750,00	800,00	850,00
** Gebäudevers. DGH						
568100 Grundsteuer	114,98	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.884,15	23.141,00	24.732,00	24.851,00	25.354,00	25.097,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.277,32	- 14.015,00	- 13.307,00	- 13.426,00	- 13.929,00	- 13.672,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.277,32	- 14.015,00	- 13.307,00	- 13.426,00	- 13.929,00	- 13.672,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.277,32	- 14.015,00	- 13.307,00	- 13.426,00	- 13.929,00	- 13.672,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.868,09	- 9.285,00	- 7.470,00	- 7.590,00	- 8.760,00	- 8.830,00

Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			44.000,00			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			44.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			44.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 44.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 3.868,09	- 9.285,00	- 51.470,00	- 7.590,00	- 8.760,00	- 8.830,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.868,09	- 9.285,00	- 7.470,00	- 7.590,00	- 8.760,00	- 8.830,00

Maßnahmen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:						
29 Erneuerung Wasseranschluss						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000					

30 Barrierefrei Toilette und Zugang						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

Verbale Beschreibung

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile
Einkommenssteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen,
Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage,
Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen nach dem FAG

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	154.868,01	155.369,00	179.744,00	177.813,00	182.405,00	188.580,00
401100 Grundsteuer A	6.728,49	6.760,00	13.500,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
401200 Grundsteuer B	11.779,76	13.000,00	21.984,00	21.984,00	21.984,00	21.984,00
401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	5.728,00	1.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
** Durchschnitt letzte drei Jahre						
401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	10.278,36	500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
** Durchschnitt letzte drei Jahre. Abzüglich einer hohen einmaligen Gewerbesteuerzahlung. Firma existiert nicht mehr.						
401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 7.172,83	- 1.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
** Durchschnitt letzte drei Jahre						
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	111.718,08	121.000,00	122.950,00	127.300,00	131.400,00	137.350,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	596,99	619,00	730,00	899,00	991,00	866,00
403300 Hundesteuer	462,00	390,00	830,00	830,00	830,00	830,00
405210 Familienleistungsausgleich	14.749,16	12.700,00	12.750,00	13.050,00	13.450,00	13.800,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39.837,00	40.515,00	5.448,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land						
** wird zukünftig auf gesonderte Konten gebucht (Schlüsselzuweisung A + Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte)						
411110 Schlüsselzuweisungen A	32.046,00	32.500,00				
411120 Schlüsselzuweisungen B	256,00	15,00				
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	7.535,00	8.000,00	5.448,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.705,01	195.884,00	185.192,00	183.313,00	188.005,00	194.280,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	163.153,22	164.120,00	176.521,00	177.220,00	185.770,00	185.820,00
543100 Gewerbesteuerumlage	1.394,45	100,00	680,00	700,00	750,00	800,00
** Angepasst an die Gewerbesteuerplanung (Durchschnitt der letzten drei Jahre)						
544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	82.295,00	81.500,00	89.776,00	90.000,00	95.000,00	95.000,00
** Kreisumlage mit 43,5 % geplant						
544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	79.458,00	82.500,00	86.045,00	86.500,00	90.000,00	90.000,00
** Vorläufige Planung mit 41,75 %						
544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	5,77	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
** Gemeindekassenverband						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	163.153,22	164.120,00	176.521,00	177.220,00	185.770,00	185.820,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.551,79	31.764,00	8.671,00	6.093,00	2.235,00	8.460,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 135,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	- 135,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Durchschnitt letzte drei Jahre						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 135,00					
E20 Ordentliches Ergebnis	31.416,79	31.764,00	8.671,00	6.093,00	2.235,00	8.460,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>31.416,79</u>	<u>31.764,00</u>	<u>8.671,00</u>	<u>6.093,00</u>	<u>2.235,00</u>	<u>8.460,00</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.335,49	31.764,00	8.671,00	6.093,00	2.235,00	8.460,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>26.335,49</u>	<u>31.764,00</u>	<u>8.671,00</u>	<u>6.093,00</u>	<u>2.235,00</u>	<u>8.460,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	26.335,49	31.764,00	8.671,00	6.093,00	2.235,00	8.460,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

Verbale Beschreibung

Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, Personalkostenerstattungen des Landes, Ein- und Auszahlungen für Kredite, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute ** Planzinsen		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
E20 Ordentliches Ergebnis		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)		12.500,00		20.147,00	40.294,00	40.294,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		- 12.500,00		- 20.147,00	- 40.294,00	- 40.294,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 1.686,00	113.907,00	- 82.256,00	- 36.514,00	76.466,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		- 14.186,00	113.907,00	- 102.403,00	- 76.808,00	36.172,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		- 14.186,00	113.907,00	- 102.403,00	- 76.808,00	36.172,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		1.686,00	- 113.907,00	82.256,00	36.514,00	- 76.466,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 25.000,00		- 40.294,00	- 80.588,00	- 80.588,00