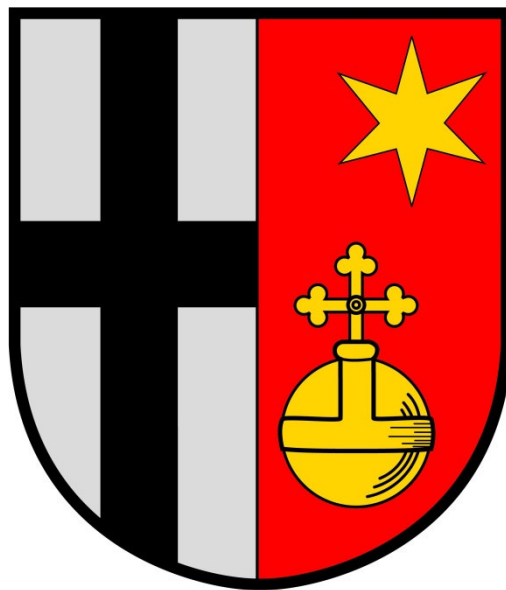


Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Ortsgemeinde
Breitscheid

(amtlicher Gemeindeschlüssel: 07 3 39 007)



Haushaltsjahr
2025/2026

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	5
Vorbericht.....	7
<i>Vorbemerkungen.....</i>	<i>7</i>
<i>Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts.....</i>	<i>9</i>
<i>Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts.....</i>	<i>11</i>
<i>Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung.....</i>	<i>12</i>
<i>Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen</i>	<i>17</i>
<i>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse.....</i>	<i>18</i>
<i>Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung.....</i>	<i>18</i>
<i>Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.....</i>	<i>19</i>
<i>Entwicklung der Investitionskredite.....</i>	<i>22</i>
<i>Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung.....</i>	<i>23</i>
<i>Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	<i>24</i>
<i>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....</i>	<i>25</i>
<i>Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens aus dem kommunalen Finanzausgleich ..</i>	<i>26</i>
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan.....	27
<i>Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt.....</i>	<i>27</i>
<i>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....</i>	<i>30</i>
<i>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</i>	<i>31</i>
<i>Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung.....</i>	<i>32</i>
<i>Stellenplan</i>	<i>33</i>
<i>Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit sog. „freie Finanzspitze“</i>	<i>34</i>
<i>Einwohnerstatistik</i>	<i>35</i>
Ergebnis- und Finanzhaushalt	36
<i>Haushaltsvermerke</i>	<i>37</i>
<i>Übersicht über die Teilhaushalte</i>	<i>38</i>
<i>Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung.....</i>	<i>39</i>
<i>Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen</i>	<i>63</i>

Haushaltssatzung der Gemeinde Breitscheid für das Haushaltsjahr 2025/2026 vom 28.11.2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 - Ergebnis -und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2025		2026	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	319.904,00	Euro	314.523,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	274.475,00	Euro	289.894,00	Euro
der Jahresüberschuss auf	45.429,00	Euro	24.629,00	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	51.513,00	Euro	32.727,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.600,00	Euro	0,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	119.000,00	Euro	13.000,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	./ 100.400,00	Euro	./ 13.000,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	48.887,00	Euro	./ 19.727,00	Euro

§ 2 - Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025		2026	
zinslose Kredite auf	0,00	Euro	0,00	Euro
verzinsten Kredite auf	0,00	Euro	0,00	Euro
zusammen auf	0,00	Euro	0,00	Euro

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

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

für das Jahr 2025	0,00 Euro.
für das Jahr 2026	0,00 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0,00 Euro.

§ 4 - Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

für das Jahr 2025	43.000,00 Euro.
für das Jahr 2026	53.000,00 Euro

§ 5 - Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
- Grundsteuer A	390 v.H.	390 v.H.
- Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.
- Gewerbesteuer	400 v.H.	400 v.H.

Die Hundesteuer beträgt, für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets gehalten werden

	2025	2026
- für den ersten Hund	40,00 Euro	40,00 Euro
- für den zweiten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	80,00 Euro	80,00 Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	200,00 Euro	200,00 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	300,00 Euro	300,00 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	400,00 Euro	400,00 Euro

§ 6 - Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S. 57) werden festgesetzt:

	2025	2026
1. Friedhöfe		
<u>Für die Überlassung von Reihengrabstätten</u>		
- Einzelreihengrabstätte	160,00 Euro	160,00 Euro
- Urnengrabstätte	150,00 Euro	150,00 Euro
<u>Für die Überlassung von Wahlgrabstätten</u>		
- Doppel-Erdgrabstätte	460,00 Euro	460,00 Euro
- Einzel-Urnenwahlgrabstätte	150,00 Euro	150,00 Euro
- Doppel-Urnenwahlgrabstätte	300,00 Euro	300,00 Euro
<u>Für die Pflege von Gräbern (einmaliger Betrag)</u>		
- Kosten der Pflege von Rasengrabstätten	600,00 Euro	600,00 Euro
- Kosten für die Pflege von Rasenurnengrabstätten	200,00 Euro	200,00 Euro
<u>Für Ausheben und Schließen von Gräbern</u>		
- Erdbestattungen von Särgen		
Das Ausheben und Schließen der Gräber wird durch Vertrag einem Unternehmen übertragen. Es gelten jeweils die mit diesem Unternehmen vertraglich vereinbarten Kosten. Die Sätze werden öffentlich bekannt gemacht.		
- Erdbestattungen von Urnen	300,00 Euro	300,00 Euro
<u>Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen</u>		

Die Kosten werden im Einzelfall durch besondere vertragliche Vereinbarungen festgelegt. Die Gemeinde bedient sich hierfür eines gewerblichen Unternehmens

	2025		2026	
2. Kommunale Dienstleistungen				
Fahrzeug mit Fahrer pro Stunde	100,00	Euro	100,00	Euro
Personaleinsatz pro Stunde	30,00	Euro	30,00	Euro

§ 7 - Eigenkapital

Stand und Entwicklung des Eigenkapitals:

zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (2023) - voraussichtlich ¹	738.314,06	Euro
zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (2024) - voraussichtlich	757.655,06	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres (2025) - voraussichtlich	803.084,06	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres (2026) - voraussichtlich	827.713,06	Euro

§ 8 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 20.000,00 Euro überschritten sind.

§ 9 - Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Breitscheid,

DS

(Marcel Rüdesheim)
Ortsbürgermeister

¹ Gem. § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Bis zur zeitnahen Aufstellung derselben kann in der Haushaltssatzung nur der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals angegeben werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.506,87	96.834,00	99.230,00	102.625,00	105.992,00	109.466,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	153.741,23	119.469,00	128.699,00	122.940,00	122.986,00	123.704,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.093,40	24.125,00	24.645,00	24.628,00	24.539,00	24.532,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.138,23	31.618,00	52.900,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.387,21	12.500,00	13.000,00	11.000,00	13.000,00	13.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	279.996,94	284.676,00	318.604,00	313.223,00	318.547,00	322.732,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.937,72	9.849,00	9.577,00	9.689,00	9.802,00	9.917,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.682,66	53.570,00	60.430,00	70.380,00	44.530,00	44.230,00
E11	Abschreibungen	74.430,00	75.291,00	73.618,00	73.615,00	73.404,00	73.242,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	118.073,00	123.250,00	125.430,00	130.615,00	133.328,00	136.662,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.520,99	4.675,00	5.420,00	5.595,00	5.470,00	5.490,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	264.644,37	266.635,00	274.475,00	289.894,00	266.534,00	269.541,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.352,57	18.041,00	44.129,00	23.329,00	52.013,00	53.191,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E20	Ordentliches Ergebnis	16.506,22	19.341,00	45.429,00	24.629,00	53.313,00	54.491,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	16.506,22	19.341,00	45.429,00	24.629,00	53.313,00	54.491,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.360,59	26.219,00	51.513,00	32.727,00	59.289,00	60.313,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300,00	17.400,00	18.600,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	17.400,00	18.600,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		260,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.841,83	42.850,00	119.000,00	13.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.841,83	43.110,00	119.000,00	13.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.541,83	- 25.710,00	- 100.400,00	- 13.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	27.818,76	509,00	- 48.887,00	19.727,00	59.289,00	60.313,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 27.750,36	- 509,00	48.887,00	- 19.727,00	- 59.289,00	- 60.313,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 27.750,36	- 509,00	48.887,00	- 19.727,00	- 59.289,00	- 60.313,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 27.750,36	- 509,00	48.887,00	- 19.727,00	- 59.289,00	- 60.313,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	27.750,36	509,00	- 48.887,00	19.727,00	59.289,00	60.313,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	45.360,59	26.219,00	51.513,00	32.727,00	59.289,00	60.313,00

Vorbericht

Vorbemerkungen

Jahresabschlüsse und Ergebnisse

Gemäß § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen.

In den Haushaltsjahren 2017 bis 2024 konnten - mit Unterstützung durch die Kommunalberatung Rheinland-Pfalz - die Jahresabschlüsse aufgearbeitet werden, so dass nunmehr in fast allen Gemeinden Jahresabschlüsse (teilweise noch nicht beschlossen) bis zum Jahr 2022 vorliegen.

Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 zum zweiten Mal in Folge - nach 2012 - das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt. Dem Land wurde u.a. vorgeworfen, die LFAG-Reform nicht an konkret am ermittelten Bedarfen der kommunalen Ebene ausgerichtet zu haben. Dem Land ist es demnach verfassungsrechtlich untersagt, ein System des Kommunalen Finanzausgleichs unter Berücksichtigung aktueller Einnahmeentwicklung lediglich fortzuschreiben, ohne das Ausgleichssystem nachweislich am kommunalen Bedarf auszurichten.

Daneben gab es seitens des Verfassungsgerichtshof den Auftrag an den Landesgesetzgeber, sicherzustellen, dass die kommunalen Einnahmepotentiale angemessen ausgeschöpft werden:
„Verfassungsrechtlich unbedenklich ist es, wenn der Gesetzgeber im Rahmen der Neukonzeption die auch bei den Kommunen bestehenden Einflussmöglichkeiten berücksichtigt und von ihnen eine größtmögliche Kraftanstrengung fordert.“

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs erfolgte durch das *„Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften“* in Form des Landesfinanzausgleichsgesetzes - kurz „LFAG“.

Sowohl die Verteilung der Massen in die Schlüsselzuweisungen A, B und C als auch die Art der Ermittlung haben sich damit in sehr vielen Punkten verändert. Dies gilt auch für die Berechnungsgrundlagen der Verbandsgemeinde- und der Kreisumlage.
Eine Vergleichbarkeit ist in vielen Aspekten nicht mehr gegeben.

Die den Haushalten 2025 zugrundeliegenden Berechnungen wurden sorgfältig durchgeführt. Trotz einer Muster-Berechnungshilfe des Landes, welche seitens des Landes mehrfach korrigiert wurde, bestehen teils unterschiedliche Auslegungsansichten zur Berechnung.

Hebesatzanpassungen

Mit der Neufassung des LFAG wurden auch die Nivellierungssätze angepasst. Diese sind zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Umlageverpflichtungen heranzuziehen und stellen damit bei Gemeinden, die nicht über ausreichende Einnahmen verfügen, die Untergrenze für die Hebesätze dar.

Die Nivellierungssätze orientieren sich ab dem Haushaltsjahr 2023 am jeweiligen Bundesdurchschnitt (Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H.). Die Höhe des Nivellierungssatzes bei der Gewerbesteuer bleibt unterhalb des Bundesdurchschnitts.

Beschließen Gemeinden Hebesätze unterhalb der Nivellierungssätze UND verfügen sie selbst nicht über ausreichende sonstige Einnahmen, wird ihnen unterstellt, dass die die Einnahmemöglichkeiten nicht ausschöpfen und werden daher von Fördermöglichkeiten des Landes und des Bundes ausgeschlossen.

Die Grundlage hierfür stellt unter anderem die vom Verfassungsgerichtshof bestätigte Auffassung, wonach die Kommunen sämtliche Kraftanstrengungen unternehmen müssen, bestehende Einnahmepotentiale auszuschöpfen.

Dies kann unter anderem dazu führen, dass auch Hebesätze weit über den Nivellierungssätzen von den Gemeinden beschlossen werden müssen, um ihre Finanzsituation zu verbessern und die im Haushalt enthaltenen Ausgaben stemmen zu können.

Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung stellt für die kommunalen Haushalte eine zentrale Herausforderung dar. Insbesondere Gemeinden mit unausgeglichem Haushalt sind permanent - auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds“ vereinbarten Maßnahmen hinaus - gefordert, langfristig, wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

So sind alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der Einnahmequellen zu nutzen, um das oberste Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt, zu erreichen.

Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts

6110.401100 / 401200 - Grundsteuer A/B

Die Grundsteuer wird auf der Grundlage des vom Finanzamt festgelegten Einheitswerts und unter Anwendung des Hebesatzes der Gemeinde berechnet.

Der Bundesgesetzgeber hat im Jahr 2019 mit dem Grundsteuer-Reformgesetz eine Neuregelung auf den Weg gebracht. Die Grundsteuerfestsetzungen auf Grundlage des neuen Bewertungsrechts werden erstmals ab dem Jahr 2025 erfolgen.

Sollten Baugebiete realisiert oder Baulücken geschlossen werden, so besteht die Möglichkeit, dass sich die Einnahmen aus der Grundsteuer B sukzessive erhöhen.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Grundsteuer A	2.900,00 EUR	2.500,00 EUR	2.500,00 EUR
Grundsteuer B	15.500,00 EUR	21.000,00 EUR	21.000,00 EUR

6110.401300 - Gewerbesteuer

Die Erhebung der Gewerbesteuer als Gewerbeertragssteuer erfolgt auf die die objektive Ertragskraft eines Gewerbebetriebs.

Besteuerungsgrundlage, unter Einrechnung von Verlustvorträgen der Vorjahre, ist der Gewinn, auf dessen Basis das Finanzamt durch steuerliche Hinzurechnungen und Kürzungen sowie etwaiger Freibeträge den Gewerbesteuerertrag und den für die erhebende Gemeinde maßgebenden Steuermessbetrag ermittelt.

Die Berechnung der Gewerbesteuer erfolgt auf Basis der derzeit vorliegenden Messbetragsbescheide des Finanzamts, wobei sich die Höhe der Messbeträge durch eingehende neue Bescheide täglich ändern kann. Unkalkulierbar hierbei bleiben Messbescheide zur Abrechnung der Vorjahre, da der Gewinn vom Umsatz, etwaigen Sonderabschreibungen für Investitionen und weiteren Faktoren der Unternehmen abhängig ist.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gewerbesteuer	5.100,00 EUR	5.500,00 EUR	5.500,00 EUR

6110.411110 / 411120 – Schlüsselzuweisungen A/B

Die Schlüsselzuweisung ist ein Mittel der Gemeindefinanzierung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs und stellt eine zweckfreie Zuweisung zur allgemeinen Finanzierung des laufenden Haushalts dar.

Da die Steuerkraft der Gemeinde unter der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält die Ortsgemeinde Breitscheid eine Schlüsselzuweisung A.

Die Ortsgemeinde erhält auch die Schlüsselzuweisung B. Diese wird nur gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer als die Finanzkraftmesszahl ist.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Schlüsselzuweisung A	65.424,00 EUR	77.065,00 EUR	72.056,00 EUR
Schlüsselzuweisung B	15.527,00 EUR	11.120,00 EUR	11.120,00 EUR

6110.402100 - Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer

Gemäß Artikel 106 Abs. 5 des Grundgesetzes erhalten die Gemeinden einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommenssteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommenssteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Das Steueraufkommen für das Planjahr basiert auf der Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen, ein Beirat des Bundesfinanzministeriums, regionalisiert durch eine Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen Rheinland-Pfalz.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gem.anteil E-Steuer	65.435,00 EUR	62.665,00 EUR	66.030,00 EUR

Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu festgesetzt. Veränderungen (Reduzierungen und Erhöhungen der Schlüsselzahl) resultieren in der Regel aus Veränderungen der Anzahl der einkommenssteuerpflichtigen Einwohner und deren Höhe des einkommenssteuerpflichtigen Einkommens.

Ab 2024 gibt es neue Schlüsselzahlen, welche für den Zeitraum 2024-2026 gelten. Diese basieren aus der Einkommensteuerstatistik 2022.

	Zeitraum 2021 - 2023	Zeitraum 2024 - 2026
<i>Schlüsselzahl</i>	0,0000296	0,0000267
<i>EK-Statistik</i>	2019	2022

6110.402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Länder erhalten nach Maßgabe des Finanzausgleichgesetzes sowie des Gemeindefinanzreformgesetzes einen Anteil des Umsatzsteueraufkommens, welcher auf Basis einer Schlüsselzahl auf die Gemeinden verteilt wird.

Die neue Schlüsselzahl ist noch nicht bekannt, weshalb der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit einem Risikoabschlag auf Basis der alten Schlüsselzahl berechnet wurde.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gem.anteil U-Steuer	387,00 EUR	133,00 EUR	136,00 EUR

6110.405210 - Beteiligung der Ortsgemeinden an den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes - Ausgleichsleistungen

Das Land hat nach § 21 des Landesfinanzausgleichgesetzes von den zugeteilten Umsatzsteuermehreinnahmen entsprechende Anteile an die Gemeinden durchzuleiten, damit diese einen Ausgleich aus den Belastungen aus der Neuregelung des Familienlastenausgleichs erhalten.

Als Verteilerschlüssel wird die gleiche Zahl wie bei der Berechnung des Gemeindeanteils an der Lohn- und Einkommensteuer zugrunde gelegt.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Ausgleichsleistung	6.862,00 EUR	6.782,00 EUR	6.809,00 EUR

Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts

6110.544200 - Kreisumlage

Der Landkreis Mainz-Bingen erhebt zur Deckung seines Finanzbedarfs eine Kreisumlage.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Eingangsumlagesatz	33,75 v.H.	38,00 v.H.	38,50 v.H.
Kreisumlage	57.202,00 EUR	61.680,00 EUR	63.036,00 EUR

Bei Gemeinden, welche eine über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegende Steuerkraftmesszahl aufweisen, erhöht sich der Eingangsumlagesatz entsprechend den Regelungen des Kreishaushalts.

6110.544230 - Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagegrundlage der Kreis- und der Verbandsgemeindeumlage sind identisch.
Auf Basis des voraussichtlichen Umlagesatzes ergeben sich folgende Werte:

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Umlagesatz	41,0 v.H.	39,0 v.H.	41,0 v.H.
VG-Umlage	65.602,00 EUR	63.300,00 EUR	67.129,00 EUR

6110.543100 - Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist der von den Gemeinden an den Bund und das Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens.

Die Gewerbesteuerumlage richtet sich nach dem Gemeindefinanzreformgesetz; über die Höhe informiert das Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur.

Die Erhöhung basiert auf Grundlage höherer Gewerbesteuereinnahmen.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Umlagesatz	35,0 v.H.	35,0 v.H.	35,0 v.H.
Gewerbesteuerumlage	446,00 EUR	450,00 EUR	450,00 EUR

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung

Allgemeines

Für Produkte, welche nachfolgend nicht explizit benannt werden, wurden keine nennenswerten Veranschlagungen vorgenommen. Die Ansätze wurden anhand der Vorjahresergebnisse mit einer Preissteigerungsrate hochgerechnet und veranschlagt.

Personalaufwendungen

Im Haushalt sind ergänzend die Leistungszulagen aus „Leistungsorientierter Bezahlung“ (LOB) veranschlagt. Diese finden sich jeweils unter dem Konto 502220 und den Produkten, unter denen Personalkosten veranschlagt sind.

1110 - Verwaltungssteuerung

Neben der Dienstaufwandsentschädigung des amtierenden Ortsbürgermeisters und der Beigeordneten erfolgt unter diesem Produkt die Veranschlagung des Ehrensolds der früheren Ortsbürgermeister.

			2025		2026
501100	Bürgermeister	6.804,00	Euro	6.886,00	Euro

Die Sitzungsgelder werden unter der Position Rats- und Ausschussmitglieder geführt.

			2025		2026
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	200,00	Euro	200,00	Euro

Maßnahme 123 - Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Es wurden Mittel vorgesehen, um die Anschaffung von iPads für den Sitzungsdienst zu ermöglichen.

			2025
082210-51	Betriebs- und <u>Geschäftsausstattung</u>	4.000,00	Euro

Es erfolgt eine Interne Leistungsverrechnung mit dem Produkt 5730 – Bürger- und Gemeinschaftshäuser.

1140 - Bauhof

Die Gesamtaufwendungen des Bauhofs werden in Form einer internen Leistungsverrechnung verursachungsgerecht auf die weiteren Produkte des Haushalts aufgeteilt. Die Aufteilung erfolgt daher wie folgt:

Produkt	Bezeichnung	Betrag in Euro 2025	Betrag in Euro 2026	%-Anteil
2810	Heimat- und Kulturpflege	906,00	910,00	15,00
3660	Kinderspielplätze	604,00	607,00	10,00
5410	Gemeindestraßen	2.113,00	2.124,00	35,00
5559	Feld- und Waldwege	2.415,00	2.427,00	40,00
		6.038,00	6.068,00	100,00

Die Ansätze für die Fahrzeugunterhaltung und Werkstättenbedarf wurden angepasst.

			2025		2026
523520	Fahrzeugunterhaltung	300,00	Euro	300,00	Euro
524400	Werkstättenbedarf	300,00	Euro	300,00	Euro
523500	Aufwendungen Fahrzeughaltung	1.500,00	Euro	1.500,00	Euro

Maßnahme 120 - Anschaffung eines Traktors mit Anbaugeräten

Im kommenden Haushaltsjahr ist die Anschaffung eines Traktors mit passenden Anbaugeräten vorgesehen.

		2025	
071900-40	Sonstige Fahrzeuge	70.000,00	Euro

2810 - Heimat- und Kulturpflege

Im Bereich Unterhaltung ist der Ansatz in 2026 höher geplant, da sowohl die Außentreppe der Grillhütte saniert werden muss als auch am alten Wasserwerk der Wassertank verkleidet werden muss. Breitscheid erhält eine Förderung des Walderholungsverband Rhein-Nahe in Höhe von 750 € für die "Sicherheitshütte"

		2025		2026
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2.000,00	Euro	2.000,00 Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof und den Bürger- und Gemeinschaftshäusern.

3310 – Förderung der Wohlfahrtspflege

Die Kosten für sonstige Aufwendungen wurden entsprechend dem Vorjahreswert angepasst, unter anderem für die Durchführung des Seniorennachmittags.

		2025		2026
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	Euro	500,00 Euro

3660 - Kinderspielplätze

Für den Kinderspielplatz fallen jedes Jahr Unterhaltskosten an, welche unter diesem Produkt entsprechend veranschlagt sind.

		2025		2026
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	800,00	Euro	800,00 Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5410 - Gemeindestraßen

Die Unterhaltungskosten wurden erhöht, um notwendige Ausbesserungen an den Verkehrsstraßen durchführen zu können.

		2025		2026
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.500,00	Euro	8.500,00 Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5411 - Straßenbeleuchtung

Hierunter fallen die Strom- und Unterhaltungskosten der örtlichen Straßenbeleuchtung. Die Ansätze wurden entsprechend dem Vorjahreswert angepasst.

		2025		2026
522100	Strom	1.250,00	Euro	1.300,00 Euro

5510 – Landschaftspflege, Grünanlagen

Maßnahme 122 – Schaukasten Dorfplatz

Im Haushaltsjahr 2026 sind Mittel für die Anschaffung eines Schaukastens am Dorfplatz vorgesehen, um lokale Informationen besser zugänglich zu machen.

		2025	
082210-51	Betriebsausstattung	2.000,00	Euro

5530 – Friedhofs- und Bestattungswesen

Für das Jahr 2026 ist die Erneuerung der Friedhofsmauer sowie eine umfassende Pflege der gesamten Anlage vorgesehen.

		2025		2026
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	100,00	Euro	10.000,00 Euro

5550 - Kommunale Forstwirtschaft

Die Ortsgemeinde erhält aus dem Förderprogramm „Klimaangepasstes Waldmanagement“ des Bundes eine Zuwendung.

		2025		2026
414410	Zuwendung vom öffentlichen Bereich – vom Bund	3.250,00	Euro	3.250,00 Euro

Aus der Bewirtschaftung des Forsts besteht die Möglichkeit Holz zu veräußern.

		2025		2026
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	5.000,00	Euro	5.000,00 Euro

Der betriebliche Aufwand resultiert hauptsächlich aus Dienstleistungen Dritter für das Rücken des Holzes und das Fällen der Bäume etc.

		2025		2026
521100	Betrieblicher Aufwand für Unternehmen	10.000,00	Euro	10.000,00 Euro

Im Rahmen der kommunalen Beförderung rechnet die Verbandsgemeindeverwaltung jährlich die Personal- und Sachkosten der kommunalen Forstbeamten mit den Ortsgemeinden ab.

		2025		2026
525431	Kostenerstattung/ Beförderung	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro
525432	Kostenerstattung/ Leistungsabrechnung	3.000,00	Euro	3.000,00 Euro

Die weiteren Aufwands- und Ertragskonten wurden durch den Revierförster angepasst (siehe Forstwirtschaftsplan).

5559 - Feld- und Waldwege

Hier sind unter anderem die jährlichen Unterhaltungskosten für Feld- und Waldwege als Aufwand eingeplant. Auch in den kommenden Jahren sind konkrete Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen vorgesehen, einschließlich Freischneidearbeiten, die teilweise durch die Jagdgenossenschaft finanziert werden. Für die Jahre 2025 und 2026 erhöhen sich die Kosten zusätzlich, da Lichtraumprofile entlang der Windschutzstreifen geschaffen werden sollen.

		2025		2026
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.500,00	Euro	13.500,00 Euro

5730 - Bürger- und Gemeinschaftshäuser

Für die Nutzung des Bürgerhauses erhält die Gemeinde pro Nutzung eine Gebühr.

		2025		2026
441200	Mieten und Pachten	600,00	Euro	600,00 Euro

Die Ansätze für Strom und Heizung (Wärmestrom) wurden entsprechend dem Vorjahreswert angepasst.

		2025		2026
522100	Strom	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro
522200	Heizung (Wärmestrom)	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro

Maßnahme 107 – Gemeinschaftshaus/Sonstige Ausstattungsgegenstände

Kosten fallen an für die Ausstattung und Modernisierung des Dorfgemeinschaftshauses, einschließlich der Installation von WLAN und der Anschaffung eines neuen Kühlschranks.

		2025		2026
082900-3	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000,00	Euro	3.000,00 Euro

5760 - Wohn- und Geschäftsgebäude

Hier fallen Kosten für den Unterhalt des Backes und des Jugendraums an.

		2025		2026
523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	500,00	Euro	500,00 Euro

Maßnahme 117 – Backes/Instandsetzung

Der Backes ist im Eigentum der Ortsgemeinde, der heute für verschiedene gemeindliche Zwecke genutzt wird. Für die Instandsetzungsarbeiten, wie Innen- und Außenputz, die Sanierung der Außentreppe und Planungsleistungen, sind Kosten geplant und es werden KIPLI-Fördermittel bereitgestellt.

		2025		
096100-1	Anlagen im Bau (Innen- und Außenputz, Außentreppe, Planungskosten)	17.000,00	Euro	
096100-63	Anlagen im Bau (Dachbodensanierung)	17.000,00	Euro	
		2025		
233100-12	Anzahlungen auf Sonderposten (KIPKI-Förderung)	6.600,00	Euro	

5761 – Sonstiges Grundvermögen

Maßnahme 119 – allg. Grunderwerb

Für den allgemeinen Grunderwerb im Rahmen der Renaturierung im Bereich 'Im Grund' sind entsprechende Mittel im Haushalt eingeplant.

			2025		2026
021900-21	Sonstige (Renaturierung „Im Grund“)	8.000,00	Euro	8.000,00	Euro

Die Ortsgemeinde Breitscheid erhält im Rahmen der Aktion Blau Plus, einem Programm der Wasserwirtschaftsverwaltung zur Gewässerentwicklung in Rheinland-Pfalz, Fördergelder in Höhe von 12.000 € als Landeszuschuss, die im Haushalt eingeplant sind.

			2025
026100- 119-12	Flüsse und Bäche – Landeszuschuss	12.000,00	Euro

Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen

6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Auf den Abschnitt „Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts“ wird Bezug genommen.

6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt schießt in Planung ab mit einem

		2025		2026
Jahresüberschuss in Höhe von	45.429,00	Euro	24.629,00	Euro

Finanzhaushalt

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt

	2025		2026
	51.513,00	Euro	32.727,00 Euro

Die Gemeinde hat den bisher bestehenden Investitionskredit komplett tilgen können und ist derzeit „schuldenfrei“.

Darlehen

Eine Darlehensaufnahme ist für das kommende Haushaltsjahr nicht erforderlich.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(§ 6 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO - Muster 26)

Lfd. Nr.	Jahr (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Position E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-4.723,89
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	24.825,24
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	71.423,27 *)
4	2. Haushaltsvorjahr (Planung)	2023	16.506,22 *)
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024	19.341,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	45.429,00
7	Zwischensumme		172.800,84
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	24.629,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	53.313,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	54.491,00
11	Summe		305.233,84

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

(§ 6 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO - Muster 27)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-4.723,89	6.700,31	0,00	-11.424,20
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-3.930,00	1.100,00	0,00	-5.030,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	56.474,87	0,00	0,00	56.474,87
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	45.360,59	0,00	0,00	45.360,59
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	26.219,00	0,00	0,00	26.219,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	51.513,00	0,00	0,00	49.513,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		170.913,57	7.800,31	0,00	161.113,26
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	32.727,00	0,00	0,00	31.227,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	59.289,00	0,00	0,00	59.289,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	60.313,00	0,00	0,00	60.313,00
11	Summe		323.242,57	7.800,31	0,00	311.942,26

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemeine Verwaltung							
Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung							
Maßnahme: 123 Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)							
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

Erläuterungen 1110-082210-123-51: Anschaffung 2025: 7 iPads für Gemeinderatsmitglieder für Sitzungsdienst.

Produkt: 1140 Bauhof							
Maßnahme: 114 Anschaffung Mulchgerät							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00						8.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00						8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Produkt: 1140 Bauhof							
Maßnahme: 120 Anschaffung Traktor mit Anbaugeräten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000,00					70.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 70.000,00					- 70.000,00

Erläuterungen 1140-071900-120-40: Angebot Oster-Daum v. 07/2024, MF 4709M

Produkt: 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen							
Maßnahme: 122 Schaukasten Dorfplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000,00				2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.000,00				- 2.000,00

Produkt: 5550 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 116 Gemeindewald / Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5550 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 118 Forst/ Investitionskostenzuschuss							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260,00						260,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 260,00						- 260,00

Erläuterungen 5550-013000-118-4: 1% Investitionskostenzuschuss Aufsitzrasenmäher Forstrevier Oberheimbach; Anschaffung erfolgt durch OG/Forstrevier Oberheimbach

Produkt: 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser							
Maßnahme: 107 Gemeinschaftshaus / Sonstige Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.049,98	3.000,00	3.000,00				10.049,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.049,98	- 3.000,00	- 3.000,00				- 10.049,98

Erläuterungen 5730-082900-107-3: Ausstattung DGH, Modernisierung, WLAN

Produkt: 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser							
Maßnahme: 113 Kernsanierung Bürgerhaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00						15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000,00						- 15.000,00

Produkt: 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude							
Maßnahme: 117 Backes / Instandsetzung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.300,00 *	6.600,00					16.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	34.000,00					34.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.300,00	- 27.400,00					- 17.100,00

Erläuterungen 5760-096100-117-1: Das "Backes" ist ein Multifunktionales Gebäude im Eigentum der Ortsgemeinde. Hier sind u.a der Jugendraum und ein Teil der freiwilligen Feuerwehr untergebracht.
Instandsetzungsarbeiten "Backes" u.a. Innen- und Außenputz, Außentreppe, Planungsleistungen

Kosten laut Pkte 8-11 aus Kostenschätzung 12/2023

5760-096100-117-63: Instandsetzungsarbeiten "Backes" u.a. Dachboden (Förderung durch KIPKI)

Kosten: 17.000 € abzgl. 7.000 € KIPKI

5760-233100-117-12: KIPKI Förderung

5760-233100-117-13: LEADER Förderung

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 5761 Sonstiges Grundvermögen							
Maßnahme: 119 allg. Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000,00					12.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.350,00	8.000,00	8.000,00				21.350,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.350,00	4.000,00	- 8.000,00				- 9.350,00

Erläuterungen 5761-021900-119-21: Kauf Landwirtschaftlicher Fläche als Ausgleichsfläche inkl. Kaufnebenkosten (7%)

Renaturierung "Im Grund", Fläche neben FGH

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Verwaltung:	18.300,00	18.600,00					36.900,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Verwaltung:	32.659,98	119.000,00	13.000,00				164.659,98
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Verwaltung:	- 14.359,98	- 100.400,00	- 13.000,00				- 127.759,98

Summe Einzahlungen Gesamt:	18.300,00	18.600,00					36.900,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	32.659,98	119.000,00	13.000,00				164.659,98
Saldo Gesamt:	- 14.359,98	- 100.400,00	- 13.000,00				- 127.759,98

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Entwicklung der Investitionskredite
(§ 6 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

-entfällt-

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

(§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO - eigenes Muster)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr		Veränderung F 43	Kassenbestand zum 31.12. des jeweiligen Jahres
1	aus den Haushaltsjahren vorzutragende Beträge	2020			7.026,78
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020		8.027,14	15.053,92
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021		25.967,84	41.021,76
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022		111.934,61	152.956,37 *)
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023		27.750,36	180.706,73 *)
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024		509,00	181.215,73 *)
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025		-48.887,00	132.328,73
8	Vorzutragender Betrag				
9	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026		19.727,00	152.055,73
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027		59.289,00	211.344,73
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028		60.313,00	271.657,73
*)	Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz				

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

(§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO - Muster 31)

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ^{3,4}	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 14.05.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	32.644,39 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	200.607,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	10.030,35 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	10.030,35 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5'6'8'9}	42.674,74 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5'6'8'10}	52.705,09 €

1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

3 Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

4 Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

5 Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

6 Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

7 Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

Gemäß dem Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO ist unter der lfd. Nummer 7 ein weiterer Sicherheitszuschlag von 5 % der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Planjahres bei der Aufstellung eines Doppelhaushaltes zu berücksichtigen.

8 Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

9 Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

10 Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(§ 6 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO - Muster 28)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		721.807,84 *)
2	.+. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	16.506,22	738.314,06 *)
3	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	19.341,00	757.655,06 *)
4	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	45.429,00	803.084,06
5	.+. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (Ansatz)	2026	24.629,00	827.713,06
6	.+. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	53.313,00	881.026,06
7	.+. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	54.491,00	935.517,06
*)	Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz			

**Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens
aus dem kommunalen Finanzausgleich**
(§ 6 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO - eigenes Muster)

Gesetzliche Grundlage für die Verbandsgemeinde- und die Kreisumlage ist das Landesfinanzausgleichsgesetz des Landes Rheinland-Pfalz (LFAG).

Die Umlagen basieren auf zeitversetzten Umlagegrundlagen.
D.h. die Umlagen des laufenden Jahres basieren teilweise auf Erträgen des Zeitraums vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres.

Die Folge:

Mehreinnahmen (Steuererträge) im laufenden Jahr führen erst im kommenden bzw. übernächsten Jahr zu Mehraufwendungen (Umlagezahlungen) und umgekehrt.

Lösung:

Für diese Zahlungsverpflichtungen kann ein Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich gebildet werden, der durch Bildung oder Auflösung den Schwankungen entgegenwirkt.

Ablauf:

Im Jahr der höheren Erträge wird ein entsprechender Sonderposten gebildet (Aufwendungen), der ergebniswirksam einen Teil der höheren Erträge neutralisiert. Im Jahr der höheren Umlageaufwendungen wird der Sonderposten ergebniswirksam aufgelöst und neutralisiert einen Teil der höheren Umlageaufwendungen.

Entwicklung des Sonderpostens:

Der Sonderposten wurde in den zuletzt erfolgten Jahresabschlüssen bedient.

Weitere Anlagen zum Haushaltsplan

Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (§ 1 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO - Muster 18)

		Bilanz 2021		Muster 18 (zu § 47 GemHVO)				
Aktiva	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	Passiva	
							31.12.2020	31.12.2021
						Passivseite		
						Eigenkapital		
	1.	Anlagevermögen	1.731.762,04	1.674.031,18	1.		640.497,73	665.322,97
	1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	110.133,00	102.932,00	1.1.	Kapitalrücklage	645.221,62	640.497,73
	1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	41.654,00	39.203,00	1.2.	Sonstige Rücklagen		
	1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 4.723,89	24.825,24
	1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	68.479,00	63.729,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.047.497,72	1.004.759,86
	1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
	1.2.	Sachanlagen	1.613.916,60	1.563.396,74	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.043.495,72	1.001.165,86
	1.2.1.	Wald, Forsten	173.153,65	173.153,65	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	603.675,00	584.582,00
	1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.410,53	10.233,53	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	439.820,72	416.583,86
	1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	178.567,50	173.825,50	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
	1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.246.006,38	1.200.940,44	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
	1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
	1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.002,00	3.594,00
	1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.755,54	3.360,62	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
	1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.023,00	1.873,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
	1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	985,00	1.963,00
	1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	985,00	1.963,00
	1.3.	Finanzanlagen	7.712,44	7.712,44	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	62.272,74	62.563,16
	1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

KIS-KRW | D-Fibu | 18.06.2023 16:01 |

7 | Breitscheid

Bilanz 2021

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	7.582,44	7.582,44
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00	130,00
2.	Umlaufvermögen	18.936,05	60.058,11
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Rob-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.936,05	60.058,11
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.662,71	18.483,49
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	90,58	530,87
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	15.182,76	41.043,75
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.077,41
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		1.077,41
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		58.528,11
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.199,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		468,22
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		154,65

KIS-KRW | D-Fbu | 18.06.2023 16:01

7 | Breitscheid

Bilanz 2021

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
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	535,10	519,70
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	535,10	519,70
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	1.751.233,19	1.734.608,99
	Summe Passiv	1.751.233,19	1.734.608,99

KIS-KRW | D-Fibu | 18.06.2023 16:01

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025/2026**

7 Breitscheid

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

(§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO - Muster 4)

über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsfolgejahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2025	2026	2026
in €						
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	- €	- €	- €	- €	- €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	- €	- €	- €	- €	- €
5	darunter:					
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	- €	- €	- €	- €	- €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	- €	- €	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	- €	- €	- €	- €	- €
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	- €	- €	- €	- €	- €

- 1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.
- 2 Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.
- 3 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.
- 4 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).
- 5 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.
- 6 Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

(§ 1 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)

- a) **Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist**

Keine

- b) **Zweckverbände, bei denen die Gemeinde beteiligt ist**

Walderholungsverband Rhein-Nahe

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über einen Mitgliedsbeitrag, der nach der Einwohnerzahl der einzelnen Mitgliedskörperschaften gestaffelt ist.

Zweckverband „Welterbe Oberes Mittelrheintal“

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über Mitgliedsbeiträge.

Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück

Der Verband verfügt über kein eigenes Vermögen. Er verwaltet den Aktienbesitz seiner Mitglieder und finanziert sich aus den Dividendenausschüttungen, deren Überschüsse an die Mitgliedsgemeinden weitergeleitet werden.

- c) **der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Gemeinde Gewährträger ist**

Keine

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeine Verwaltung							
Beamte							
Ortsbürgermeister	DAE		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte							
Aushilfe	AE		0,780	0,780	0,230	0,430	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,780	0,780	0,230	0,430	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,780	1,780	1,230	1,430	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,780	0,780	0,230	0,430	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,780	1,780	1,230	1,430	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 2026 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	45.360,00	26.219,00	51.513,00	32.727,00	59.289,00	60.313,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	45.360,00	26.219,00	51.513,00	32.727,00	59.289,00	60.313,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	45.360,00	26.219,00	51.513,00	32.727,00	59.289,00	60.313,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	

Einwohnerstatistik

Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Rhein-Nahe
Ortsgemeinde Breitscheid
AGS-Schlüssel: 33901007

Stichtag: 30.06.2024

Einwohner mit Hauptwohnung
gesamt: 153

Einwohner nur mit
Nebenwohnung gesamt: 6

Einwohner gesamt: 159

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	81	52,941	72	47,059	153	100
davon Ausländer	5	50	5	50	10	6,536
Einwohner nur mit Nebenwohnung	3	50	3	50	6	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	84	52,83	75	47,17	159	100

Altersgruppen (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	11	7,19	10	6,536	21	13,725
10-19 Jahre	7	4,575	8	5,229	15	9,804
20-29 Jahre	6	3,922	3	1,961	9	5,882
30-39 Jahre	3	1,961	11	7,19	14	9,15
40-49 Jahre	14	9,15	8	5,229	22	14,379
50-59 Jahre	10	6,536	5	3,268	15	9,804
60-69 Jahre	12	7,843	18	11,765	30	19,608
70-79 Jahre	14	9,15	7	4,575	21	13,725
80-89 Jahre	4	2,614	2	1,307	6	3,922
90-99 Jahre	0	0	0	0	0	0
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	81	52,941	72	47,059	153	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gliederung:

1. Haushaltsvermerke
2. Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung
 - a. Produktübersicht
 - b. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
 - c. Produkthaushaltsbuch
3. Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen
 - a. Produktübersicht
 - b. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt
 - c. Produkthaushaltsbuch

Haushaltsvermerke (Deckungs- und Übertragungsvermerk)

Unechte Deckungsfähigkeit

Gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Von dieser Möglichkeit wird kein Gebrauch gemacht. Zudem werden die Möglichkeiten der Echten Deckungsfähigkeit zunächst als ausreichend erachtet.

Echte Deckungsfähigkeit

Deckung innerhalb von Teilhaushalten

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushalts die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Deckung über Teilhaushalte hinweg

Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO können Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für die entsprechenden Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt.

Um die Handlungsfähigkeit nicht einzuschränken werden die Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, über die Teilhaushalte hinweg als deckungsfähig erklärt.

Deckung bei Investitionstätigkeit

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Übertragbarkeit

Ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts sind ganz oder teilweise übertragbar, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Investitionstätigkeit

Bei den Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Übersicht über die Teilhaushalte (§ 1 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeine Verwaltung

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung
1140	Bauhof
2810	Heimat- und Kulturpflege
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege
3660	Kinderspielplätze
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung
5410	Gemeindestraßen
5411	Straßenbeleuchtung
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5550	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld- und Waldwege
5730	Bürger- und Gemeinschaftshäuser
5750	Kommunale Tourismusförderung
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude
5761	Sonstiges Grundvermögen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6230	Jagdgenossenschaft Breitscheid

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	70.747,23	38.518,00	40.514,00	39.764,00	39.764,00	39.763,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.093,40	24.125,00	24.645,00	24.628,00	24.539,00	24.532,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.138,23	31.618,00	52.900,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.387,21	12.500,00	13.000,00	11.000,00	13.000,00	13.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106.496,07	106.891,00	131.189,00	127.422,00	129.333,00	129.325,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.937,72	9.849,00	9.577,00	9.689,00	9.802,00	9.917,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.682,66	53.570,00	60.430,00	70.380,00	44.530,00	44.230,00
E11	Abschreibungen	74.430,00	75.291,00	73.618,00	73.615,00	73.404,00	73.242,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.520,99	4.675,00	5.420,00	5.595,00	5.470,00	5.490,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	146.571,37	143.385,00	149.045,00	159.279,00	133.206,00	132.879,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40.075,30	- 36.494,00	- 17.856,00	- 31.857,00	- 3.873,00	- 3.554,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 40.075,30	- 36.494,00	- 17.856,00	- 31.857,00	- 3.873,00	- 3.554,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 40.075,30	- 36.494,00	- 17.856,00	- 31.857,00	- 3.873,00	- 3.554,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.283,51	- 29.616,00	- 11.772,00	- 23.759,00	2.103,00	2.268,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300,00	17.400,00	18.600,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	17.400,00	18.600,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		260,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.841,83	42.850,00	119.000,00	13.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.841,83	43.110,00	119.000,00	13.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.541,83	- 25.710,00	- 100.400,00	- 13.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 42.825,34	- 55.326,00	- 112.172,00	- 36.759,00	2.103,00	2.268,00



Produkthaushaltsbuch 2025/2026

Ortsgemeinde Breitscheid

Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Politische Führung / Schnittstelle zum Gemeinderat		
Bemerkung		
Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Gemeinderat, Ausschüsse, Rathaus, Ortsverwaltung		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse / Satzungen / Gesetze		
Zielgruppe		
Mandatsträger / Einwohner		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
441900 Sonstige			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.257,56	8.404,00	7.154,00	7.236,00	7.318,00	7.402,00
501100 Bürgermeister	6.918,96	7.954,00	6.804,00	6.886,00	6.968,00	7.052,00
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	200,00	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
502110 Beamte - Dienstbezüge						
506100 Personalnebenaufwendungen	138,60	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353,99	1.550,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	353,99	1.550,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.542,55	1.630,00	1.945,00	2.110,00	1.975,00	1.985,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.				150,00		
563100 Geschäfts- und Bürobedarf	166,79	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	32,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564100 Versicherungsbeiträge	497,06	500,00	515,00	530,00	545,00	555,00
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	379,47	380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
569200 Verfügungsmittel des Bürgermeisters		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
569600 Ehrengaben	68,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569901 Bewirtungskosten	398,83	100,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.154,10	11.584,00	9.399,00	9.646,00	9.593,00	9.687,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.154,10	- 11.584,00	10.601,00	10.354,00	10.407,00	10.313,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.154,10	- 11.584,00	10.601,00	10.354,00	10.407,00	10.313,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 981,00	- 781,00	- 1.171,00	- 1.171,00	- 1.171,00	- 1.083,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 10.135,10	- 12.365,00	9.430,00	9.183,00	9.236,00	9.230,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.672,84	- 12.115,00	9.680,00	9.433,00	9.486,00	9.480,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro			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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 9.672,84	- 12.115,00	5.680,00	9.433,00	9.486,00	9.480,00

Maßnahmen 1110 Verwaltungssteuerung:

123 Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre 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				

Auswertung Grundzahlen 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Anzahl / Einwohner [Einw.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Bauhof	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung							
Arbeiten mit technischem Inventar							
Bemerkung							
Fahrzeuge, Geräte, Garage							
Zielgruppe							
Mitarbeiter des Bauhofs / Einwohner							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.680,16	1.445,00	2.423,00	2.453,00	2.484,00	2.515,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.809,39	1.099,00	1.784,00	1.805,00	1.827,00	1.849,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			48,00	50,00	52,00	54,00	
503200 Arbeitnehmer - Versorgungskassenbeiträge	22,48	36,00	87,00	88,00	89,00	90,00	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	848,29	310,00	504,00	510,00	516,00	522,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041,28	2.700,00	3.300,00	3.300,00	2.800,00	2.800,00	
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen			50,00		50,00		
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		50,00		50,00		50,00	
523500 Aufwendungen für die Fahrzeughaltung	111,14	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	445,51	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	89,13	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	541,45	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	854,05	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E11 Abschreibungen	400,00	395,00	395,00	395,00	395,00	395,00	395,00
539900 Sonstige Abschreibungen	400,00	395,00	395,00	395,00	395,00	395,00	395,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	413,27	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	413,27	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.534,71	5.090,00	6.668,00	6.698,00	6.229,00	6.260,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.404,71	- 4.960,00	- 6.538,00	- 6.568,00	- 6.099,00	- 6.130,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.404,71	- 4.960,00	- 6.538,00	- 6.568,00	- 6.099,00	- 6.130,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.090,00	4.960,00	6.038,00	6.068,00	6.099,00	6.130,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	685,29		- 500,00	- 500,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.080,88	395,00	- 105,00	- 105,00	395,00	395,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.500,00		70.000,00	70.000,00			
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			70.000,00	70.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	8.500,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500,00		70.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.500,00		- 70.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 13.580,88	395,00	- 70.105,00	- 105,00	395,00	395,00

Maßnahmen 1140 Bauhof:

120 Anschaffung Traktor mit Anbaugeräten						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000					

Auswertung Grundzahlen 1140 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Stu]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Gestaltung des Ortsbildes und Begleitung privater Initiativen

Bemerkung

Ortsverschönerung, Gestaltung, Denkmalpflege, Grillplätze

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	760,00	62,00	1.512,00	762,00	762,00	762,00
413300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden			750,00			
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
415900 Sonstige Sonderposten	60,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795,00		795,00	795,00	795,00	795,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	795,00		795,00	795,00	795,00	795,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
441200 Mieten und Pachten	7.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.755,00	8.062,00	10.307,00	9.557,00	9.557,00	9.557,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.447,69	6.450,00	3.450,00	3.450,00	1.950,00	1.950,00
522100 Strom	1.098,90	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	143,01	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	- 28,41	5.400,00	2.000,00	2.000,00	500,00	500,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	177,20	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	56,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	500,00	504,00	504,00	504,00	504,00	504,00
539900 Sonstige Abschreibungen	500,00	504,00	504,00	504,00	504,00	504,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	349,58	350,00	360,00	370,00	380,00	390,00
564100 Versicherungsbeiträge	349,58	350,00	360,00	370,00	380,00	390,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.297,27	7.304,00	4.314,00	4.324,00	2.834,00	2.844,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.457,73	758,00	5.993,00	5.233,00	6.723,00	6.713,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.457,73	758,00	5.993,00	5.233,00	6.723,00	6.713,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.894,50	- 1.525,00	- 2.077,00	- 2.081,00	- 2.086,00	- 2.003,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.563,23	- 767,00	3.916,00	3.152,00	4.637,00	4.710,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.480,15	- 325,00	4.358,00	3.594,00	5.079,00	5.152,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	7.480,15	- 325,00	4.358,00	3.594,00	5.079,00	5.152,00

Auswertung Grundzahlen 2810 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Einw.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Wohlfahrtsverbände, Maßnahmen der Gemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse / Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner der Gemeinde über ... Jahre		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	300,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
414510 Zuweisungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	718,75	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	718,75	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	47,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	765,75	350,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 465,75	- 150,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 465,75	- 150,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 465,75	- 150,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 251,20	- 150,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 251,20	- 150,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Kinderspielplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Anlage und Gestaltung von Spielplätzen und Bestückung mit Spielgeräten		
Bemerkung		
Kleinkinderspielplätze, Spielgeräte, Grünanlagen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse / Gesetze		
Zielgruppe		
Kinder / Eltern		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846,65	1.750,00	950,00	950,00	950,00	950,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	846,65	1.600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11 Abschreibungen	180,00	177,00	177,00	177,00	177,00	104,00
539900 Sonstige Abschreibungen	180,00	177,00	177,00	177,00	177,00	104,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.026,65	1.927,00	1.127,00	1.127,00	1.127,00	1.054,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.026,65	- 1.927,00	- 1.127,00	- 1.127,00	- 1.127,00	- 1.054,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.026,65	- 1.927,00	- 1.127,00	- 1.127,00	- 1.127,00	- 1.054,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 609,00	- 496,00	- 604,00	- 607,00	- 610,00	- 613,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.635,65	- 2.423,00	- 1.731,00	- 1.734,00	- 1.737,00	- 1.667,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 846,65	- 2.246,00	- 1.554,00	- 1.557,00	- 1.560,00	- 1.563,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 846,65	- 2.246,00	- 1.554,00	- 1.557,00	- 1.560,00	- 1.563,00

Auswertung Grundzahlen 3660 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Pers.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Bauleitplanung, Dorferneuerung, Mitwirkung bei Regional- und Verkehrsplanungen

Bemerkung

Örtliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung, Vermessung

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse / Satzungen / Rahmenpläne

Zielgruppe

Einwohner / Gewerbebetriebe / Architekten / Straßenanlieger

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
431000 Verwaltungsgebühren / Vorkaufsrecht	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	143,16	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Auswertung Grundzahlen 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Bodenwert [qm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verkehrsflächen und -anlagen, ausgenommen Fahrbahnen der klassifizierten Straßen

Bemerkung

Gemeindestraßen, Gehwege an den Kreisstraßen, Plätze, Verkehrsanlagen, Buswarte Halle, Straßenentwässerung

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz / Satzungen / Beschlüsse / Zweckvereinbarung

Zielgruppe

Einwohner / VerkehrsteilnehmerInnen / Gäste / AnwohnerInnen / VG Werke

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.350,00	10.269,00	10.268,00	10.268,00	10.268,00	10.268,00
415900 Sonstige Sonderposten	32.350,00	10.269,00	10.268,00	10.268,00	10.268,00	10.268,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133,64	22.214,00	22.214,00	22.214,00	22.214,00	22.214,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	133,64	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte		22.084,00	22.084,00	22.084,00	22.084,00	22.084,00
E7 Sonstige laufende Erträge	3.387,21	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
462500 Konzessionsabgaben	3.387,21	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.870,85	34.983,00	35.482,00	35.482,00	35.482,00	35.482,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.034,24	6.100,00	13.100,00	13.100,00	6.600,00	6.600,00
523211 Entgelte wg. Straßenoberflächenentwässerung	4.618,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	416,24	1.500,00	8.500,00	8.500,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen	44.010,00	44.007,00	44.007,00	44.006,00	44.006,00	44.006,00
539900 Sonstige Abschreibungen	44.010,00	44.007,00	44.007,00	44.006,00	44.006,00	44.006,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.044,24	50.107,00	57.107,00	57.106,00	50.606,00	50.606,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.173,39	- 15.124,00	- 21.625,00	- 21.624,00	- 15.124,00	- 15.124,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.173,39	- 15.124,00	- 21.625,00	- 21.624,00	- 15.124,00	- 15.124,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.131,50	- 1.736,00	- 2.113,00	- 2.124,00	- 2.135,00	- 2.146,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 15.304,89	- 16.860,00	- 23.738,00	- 23.748,00	- 17.259,00	- 17.270,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.651,38	- 5.206,00	- 12.083,00	- 12.094,00	- 5.605,00	- 5.616,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.651,38	- 5.206,00	- 12.083,00	- 12.094,00	- 5.605,00	- 5.616,00

Auswertung Grundzahlen 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [lfm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Straßenbeleuchtung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Steuerung der Ortsbeleuchtung		
Bemerkung		
Einrichtungen der Straßenbeleuchtung, Unterhaltung und Betrieb		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz / Beschlüsse / Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner / VerkehrsteilnehmerInnen / AnwohnerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.150,00	780,00	780,00	780,00	780,00	779,00
415900 Sonstige Sonderposten	1.150,00	780,00	780,00	780,00	780,00	779,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.154,00				
437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte		1.154,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.150,00	1.934,00	780,00	780,00	780,00	779,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154,04	1.550,00	1.600,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00
522100 Strom	1.154,04	1.200,00	1.250,00	1.300,00	1.350,00	1.400,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E11 Abschreibungen	1.920,00	2.791,00	871,00	871,00	871,00	871,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1.920,00	2.791,00	871,00	871,00	871,00	871,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.074,04	4.341,00	2.471,00	2.521,00	2.571,00	2.621,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.924,04	- 2.407,00	- 1.691,00	- 1.741,00	- 1.791,00	- 1.842,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.924,04	- 2.407,00	- 1.691,00	- 1.741,00	- 1.791,00	- 1.842,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.924,04	- 2.407,00	- 1.691,00	- 1.741,00	- 1.791,00	- 1.842,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 394,42	- 1.550,00	- 1.600,00	- 1.650,00	- 1.700,00	- 1.750,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 394,42	- 1.550,00	- 1.600,00	- 1.650,00	- 1.700,00	- 1.750,00

Auswertung Grundzahlen 5411 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [St]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Funktionaler Schwerpunkt / Maßnahmen gegen zunehmende Verbuschung der ehemaligen Weinberglagen		
Bemerkung		
Ortsrandpflege, Freischneide, Weidehaltung, Öffentliche Begrünungen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Verordnungen / Beschlüsse / Bundesnaturschutzgesetz		

Zielgruppe

Einwohner / GrundstückseigentümerInnen / Nutzungsberechtigte / Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				2.000,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro				2.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 2.000,00		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>				- 2.000,00		

Maßnahmen 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

122 Schaukasten Dorfplatz	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Auswertung Grundzahlen 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [qm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Lang- und mittelfristige Belegung des Friedhofes / Unterschiedliche Bestattungsarten / Gebühren- und Entgeltplanung		
Bemerkung		
Gemeindefriedhof, Leichenhalle, Grabnutzung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Satzungen / Beschlüsse / Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner / Nutzungsberechtigte		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	630,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
415900 Sonstige Sonderposten	630,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		407,00	786,00	769,00	680,00	673,00
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)						
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
432241 Entgelte - für Kostenerstattung Grabaushub + Grabbereitigung						
432249 Entgelte - Sonstige		50,00	400,00	400,00	400,00	400,00
439000 Auflösung von Sonderposten / Grabnutzung		357,00	386,00	369,00	280,00	273,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	630,00	657,00	1.036,00	1.019,00	930,00	923,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62,66	1.100,00	100,00	10.000,00	100,00	100,00
522300 Abfall						
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	62,66	1.100,00	100,00	10.000,00	100,00	100,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen						
E11 Abschreibungen	2.310,00	2.308,00	2.308,00	2.306,00	2.097,00	2.097,00
539900 Sonstige Abschreibungen	2.310,00	2.308,00	2.308,00	2.306,00	2.097,00	2.097,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	95,88	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564100 Versicherungsbeiträge	95,88	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.468,54	3.508,00	2.508,00	12.406,00	2.297,00	2.297,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.838,54	- 2.851,00	- 1.472,00	- 11.387,00	- 1.367,00	- 1.374,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.838,54	- 2.851,00	- 1.472,00	- 11.387,00	- 1.367,00	- 1.374,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.838,54	- 2.851,00	- 1.472,00	- 11.387,00	- 1.367,00	- 1.374,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 158,54	- 1.150,00	200,00	- 9.700,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681900 Sonstige	300,00 300,00	500,00 500,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	500,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	500,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	141,46	- 650,00	200,00	- 9.700,00	200,00	200,00

Auswertung Grundzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Pers.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5550	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Ökologische und ökonomische Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Bemerkung

Holz- und Nebennutzungen im Gemeindewald, Forstliche Dienstleistungen, Naherholung

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Forsteinrichtungswerk

Zielgruppe

MitarbeiterInnen / Kunden / Einwohner / Nutzungsberechtigte / Touristen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.550,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	300,00					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
436900 Wildschadenpauschale		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.768,91	7.356,00	8.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	18.888,91	5.856,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
441200 Mieten und Pachten	1.440,00	1.500,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
441201 Pachtentgelte für Standortflächen von Windenergieanlagen	1.440,00		1.600,00	600,00	600,00	600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		10.000,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		10.000,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.318,91	20.756,00	22.100,00	19.100,00	21.100,00	21.100,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.270,26	21.590,00	18.500,00	18.500,00	18.000,00	18.000,00
521000 Betrieblicher Sachaufwand	1.713,68	1.100,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00
521100 Betrieblicher Aufwand für Unternehmen	9.091,60	12.190,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen		1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525431 Kostenerstattungen	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525432 Kostenerstattungen	2.664,98	5.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.073,88	960,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
562500 Aufwendungen für projektive Leistungen	141,61					
564100 Versicherungsbeiträge	866,56	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	18,12	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
568100 Grundsteuer	47,59	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.344,14	22.550,00	19.760,00	19.760,00	19.260,00	19.260,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.974,77	- 1.794,00	2.340,00	- 660,00	1.840,00	1.840,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	9.974,77	- 1.794,00	2.340,00	- 660,00	1.840,00	1.840,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	9.974,77	- 1.794,00	2.340,00	- 660,00	1.840,00	1.840,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.086,66	- 11.794,00	- 7.660,00	- 8.660,00	- 8.160,00	- 8.160,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		260,00				
781490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		260,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.046,91					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.046,91					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.046,91	260,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.046,91	- 260,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.039,75	- 12.054,00	- 7.660,00	- 8.660,00	- 8.160,00	- 8.160,00

Auswertung Grundzahlen 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Erlöse [m]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld- und Waldwege	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Weitläufiges Wegenetz mit überwiegender Zweckbestimmung der Bewirtschaftung von Weinbergen		
Bemerkung		
Landwirtschaftswege, Bau und Unterhaltung,		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Beschlüsse / Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner / Nutzungsberechtigte / Jagdgenossenschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Waldwege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.310,00	23.307,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00
415900 Sonstige Sonderposten	23.310,00	23.307,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
441203 Jagdpacht		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.310,00	36.307,00	36.306,00	36.306,00	36.306,00	36.306,00	36.306,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.508,57	6.500,00	13.500,00	13.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.508,57	6.500,00	13.500,00	13.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E11 Abschreibungen	23.310,00	23.308,00	23.307,00	23.307,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00
539900 Sonstige Abschreibungen	23.310,00	23.308,00	23.307,00	23.307,00	23.306,00	23.306,00	23.306,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.818,57	29.808,00	36.807,00	36.807,00	29.806,00	29.806,00	29.806,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.508,57	6.499,00	- 501,00	- 501,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.508,57	6.499,00	- 501,00	- 501,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.436,00	- 1.984,00	- 2.415,00	- 2.427,00	- 2.437,00	- 2.451,00	- 2.451,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 14.944,57	4.515,00	- 2.916,00	- 2.928,00	4.063,00	4.049,00	4.049,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.508,57	4.516,00	- 2.915,00	- 2.927,00	4.063,00	4.049,00	4.049,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.508,57	4.516,00	- 2.915,00	- 2.927,00	4.063,00	4.049,00	4.049,00

Auswertung Grundzahlen 5559 Feld- und Waldwege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
001 Kosten [lfm]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5730	Bürger- und Gemeinschaftshäuser	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Gemeinschaftshaus mit Einrichtungen der örtlichen Verwaltung mit Ratssaal / zugleich multifunktionaler Bürgersaal und Küche für Privatfeiern / Mietwohnung im Dachgeschoss		
Bemerkung		
Dorfgemeinschaftshaus mit Einrichtungen für die örtliche Verwaltung und Mehrzwecknutzung		
Auftragsgrundlage		
Benutzungsordnung / Beschlüsse / Gebührenordnungen		
Zielgruppe		
Einwohner / Rats- und Ausschussvorsitzende /-mitglieder / Nutzungsberechtigte / Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	400,00	400,00	648,00	648,00	648,00	648,00	648,00
415900 Sonstige Sonderposten	400,00	400,00	648,00	648,00	648,00	648,00	648,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021,60		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.021,60		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,85	2.162,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
441200 Mieten und Pachten		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	30,85	1.562,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.452,45	2.562,00	3.248,00	3.248,00	3.248,00	3.248,00	3.248,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.005,36	3.350,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.600,00
522100 Strom	1.435,49	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522200 Heizung	989,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522300 Abfall	152,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	549,19	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	546,18	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	216,53	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	116,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	150,00
E11 Abschreibungen	830,00	830,00	1.078,00	1.078,00	1.077,00	988,00	988,00
539900 Sonstige Abschreibungen	830,00	830,00	1.078,00	1.078,00	1.077,00	988,00	988,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	703,04	725,00	825,00	825,00	825,00	825,00	825,00
563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	240,84	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren		75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
564100 Versicherungsbeiträge	462,20	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.538,40	4.905,00	5.853,00	5.853,00	5.852,00	5.413,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.085,95	- 2.343,00	- 2.605,00	- 2.605,00	- 2.604,00	- 2.165,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.085,95	- 2.343,00	- 2.605,00	- 2.605,00	- 2.604,00	- 2.165,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.962,00	1.562,00	2.342,00	2.342,00	2.340,00	2.166,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.123,95	- 781,00	- 263,00	- 263,00	- 264,00	1,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.330,22	- 351,00	167,00	167,00	165,00	341,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.294,92		3.000,00	3.000,00		
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen						
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	4.294,92		3.000,00	3.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.294,92		3.000,00	3.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.294,92		- 3.000,00	- 3.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 7.625,14	- 351,00	- 2.833,00	- 2.833,00	165,00	341,00

Maßnahmen 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

107 Gemeinschaftshaus / Sonstige Ausstattungsgegenstände						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 3.000				

Auswertung Grundzahlen 5730 Bürger- und Gemeinschaftshäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Pers.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Kommunale Tourismusförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus

Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Freiwillige beitragspflichtige Mitgliedschaft	
Bemerkung	
Mitgliedschaft in der Touristik Rhein-Nahe e.V.	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse / Satzungsregelungen	
Zielgruppe	
Gastronomie / Gäste / Touristen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Kommunale Tourismusförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	58,40	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	58,40	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts						

Auswertung Grundzahlen 5750 Kommunale Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kosten [Einw.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576	Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	

Produktart :	intern und extern
Verbale Beschreibung	
Geschäftsgrundstücke mit Aufbauten	
Bemerkung	
Mietwohnungen, Gebäudebestände ohne spezifische Zuordnung	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.297,23					
414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.297,23					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,47					
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	8,47					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.305,70					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.021,80	630,00	980,00	980,00	980,00	980,00
522100 Strom	123,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522200 Heizung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	81,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	14.726,99	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	90,81	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	970,00	971,00	971,00	971,00	971,00	971,00
539900 Sonstige Abschreibungen	970,00	971,00	971,00	971,00	971,00	971,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	237,39	250,00	270,00	270,00	270,00	270,00
564100 Versicherungsbeiträge	237,39	250,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.229,19	1.851,00	2.221,00	2.221,00	2.221,00	2.221,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.923,49	- 1.851,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.923,49	- 1.851,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.923,49	- 1.851,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00	- 2.221,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.953,01	- 880,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		16.900,00	6.600,00			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		6.600,00	6.600,00			
681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10.300,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		16.900,00	6.600,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		37.500,00	34.000,00			
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.500,00	17.000,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen		17.000,00	17.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		37.500,00	34.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.600,00	- 27.400,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 6.953,01	- 21.480,00	- 28.650,00	- 1.250,00	- 1.250,00	- 1.250,00

Maßnahmen 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:					
117 Backes / Instandsetzung					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.600				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.400				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5761	Sonstiges Grundvermögen	2025 / 2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576 Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern und extern
Verbale Beschreibung	
Baugrundstücke (veräußerbar), Landwirtschaftliche Flächen, Brachland	
Bemerkung	
Grundstücke, Brachlandflächen ohne spezifische Zuordnung	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	
Zielgruppe	
Bauinteressenten	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
441200 Mieten und Pachten	1.130,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.130,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217,37		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	217,37		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	217,37		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	912,63	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	912,63	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	912,63	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	912,63	1.100,00	900,00	900,00	900,00	900,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>			12.000,00 <i>12.000,00</i>			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			12.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		5.350,00 <i>5.350,00</i>	8.000,00 <i>8.000,00</i>	8.000,00 <i>8.000,00</i>		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.350,00	8.000,00	8.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.350,00	4.000,00	- 8.000,00		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	912,63	- 4.250,00	4.900,00	- 7.100,00	900,00	900,00

Maßnahmen 5761 Sonstiges Grundvermögen:						
119 allg. Grunderwerb						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	8.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	- 8.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Breitscheid

Hauptplan 2025/2026

7 Breitscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	90.506,87	96.834,00	99.230,00	102.625,00	105.992,00	109.466,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82.994,00	80.951,00	88.185,00	83.176,00	83.222,00	83.941,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.500,87	177.785,00	187.415,00	185.801,00	189.214,00	193.407,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	118.073,00	123.250,00	125.430,00	130.615,00	133.328,00	136.662,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118.073,00	123.250,00	125.430,00	130.615,00	133.328,00	136.662,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.427,87	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E20	Ordentliches Ergebnis	56.581,52	55.835,00	63.285,00	56.486,00	57.186,00	58.045,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	56.581,52	55.835,00	63.285,00	56.486,00	57.186,00	58.045,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	70.644,10	55.835,00	63.285,00	56.486,00	57.186,00	58.045,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	70.644,10	55.835,00	63.285,00	56.486,00	57.186,00	58.045,00



Produkthaushaltsbuch 2025/2026

Ortsgemeinde Breitscheid

Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Zahlungsverkehr, Amtshilfeersuchen, Rechnungswesen, Mahnung und Vollstreckung,		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Dienstanweisungen / Zweckvereinbarung		
Zielgruppe		
Einwohner / Beschäftigte / Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Kasse / Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen				
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe					
Produktart :	extern					
Verbale Beschreibung						
Steuern, steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Umlagen (Land, Kreis, Verbandsgemeinde)						
Bemerkung						
Realsteuern, Gemeindesteuern, Gemeinschaftssteuern, Finanzausgleich						
Auftragsgrundlage						
Gesetze / Satzungen / Beschlüsse						
Zielgruppe						
Alle Abgabepflichtigen / Land / Verbandsgemeinde / Kreis						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	90.506,87	96.834,00	99.230,00	102.625,00	105.992,00	109.466,00
401100 Grundsteuer A	2.821,27	2.900,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
401200 Grundsteuer B	15.441,75	15.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
401300 Gewerbesteuer		5.100,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	64.150,55	65.435,00	62.665,00	66.030,00	69.367,00	72.678,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	380,15	387,00	133,00	136,00	139,00	142,00
403300 Hundesteuer	616,67	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	7.096,48	6.862,00	6.782,00	6.809,00	6.836,00	6.996,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82.994,00	80.951,00	88.185,00	83.176,00	83.222,00	83.941,00
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	72.361,00	65.424,00	77.065,00	72.056,00	72.102,00	72.821,00
411112 vom Land - Schlüsselzuweisung B (nicht mehr buchen)	10.633,00					
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1		15.527,00	11.120,00	11.120,00	11.120,00	11.120,00
413200 vom Land						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.500,87	177.785,00	187.415,00	185.801,00	189.214,00	193.407,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	118.073,00	123.250,00	125.430,00	130.615,00	133.328,00	136.662,00
543100 Gewerbesteuerumlage		446,00	450,00	450,00	450,00	450,00
544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"						
544200 Kreisumlage	53.312,00	57.202,00	61.680,00	63.036,00	64.350,00	65.964,00
544230 Verbandsgemeindeumlage	64.761,00	65.602,00	63.300,00	67.129,00	68.528,00	70.248,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118.073,00	123.250,00	125.430,00	130.615,00	133.328,00	136.662,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.427,87	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	55.427,87	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	55.427,87	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	56.490,45	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	56.490,45	54.535,00	61.985,00	55.186,00	55.886,00	56.745,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Auswertung Grundzahlen 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Steuern [Einw.]	0	0	0	0	0	0
002 Umlagen [Einw.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Allgemeine finanzwirtschaftliche Transferleistungen

Bemerkung

Zinsen, Kredite, Geldanlagen

Auftragsgrundlage

Gesetze / Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner / Aufsichtsbehörde / Kreditinstitute

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15,05	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
472000 Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen	1,93	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	1.136,67	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E20 Ordentliches Ergebnis	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	1.153,65	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Auswertung Grundzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Kreditzinsen [Einw.]	0	0	0	0	0	0
002 Schulden [Einw.]	0	0	0	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6230	Jagdgenossenschaft Breitscheid	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe :	623	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
Ziel		
Zielbeschreibung		
Die Jagdgenossenschaft hat der Ortsgemeinde die Verwaltungsgeschäfte übertragen mit der Maßgabe den Reinertrag für die Verwendung der land- und forstwirtschaftlichen Wege zu verwenden.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Jagdgenossenschaft Breitscheid:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Jagdgenossenschaft Breitscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.000,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>13.000,00</u>					