

# Ortsgemeinde Schweighausen



## **Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025**

## Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	25
4	Gesamt Haushalt	26
4.1	Gesamthaushalt mit Konten	29
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	36
5.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	38
5.2	Produktplan mit Konten	41
6.	Teilhaushalt 2- Allgemeine Finanzwirtschaft	66
6.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt	68
6.2	Produktplan mit Konten	71
7.	Investitionsübersicht	75
8.	Stellenplan	78
9	Übersichten zum Haushaltsplan	80
9.1.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)	81
9.2.	Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	82
9.4.	Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	83
9.5.	Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	84
9.6.	Übersicht über Kreditaufnahmen	85
9.7.	Entwicklung der freien Finanzspitze (Muster 27)	86
9.8.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten Einheitskasse (Muster 31)	87
9.9.	Abgleich Haushaltsansätze - Muster Erhöhung Hebesätze	88
9.10.	Bilanz 2023	89

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Schweighausen

## für das Haushaltsjahr 2025

### vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24.05.2023, (GVBl. S. 133), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile.

#### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	415.080 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	428.650 Euro
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 13.570 Euro</b>
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	378.100 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	369.800 Euro
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>8.300 Euro</b>
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0 Euro</b>
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	250.600 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0 Euro</b>
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	258.900 Euro
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>258.900 Euro</b>
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	628.700 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>628.700 Euro</u>
<b>Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr</b>	<b>0 Euro</b>

#### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

#### § 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## **§ 4 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

### **Grundsteuer**

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.

### **Gewerbsteuer**

390 v.H.

Die **Hundesteuer** beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:

• für den ersten Hund	60,00 EUR
• für den zweiten Hund	70,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	85,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	450,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	700,00 EUR

## **§ 5 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 22. Dezember 2015 (GVBl. S. 393) werden festgesetzt.

## **§ 6 Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.773.735 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.755.235 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.741.665 Euro

## **§ 7 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

**18.020 Euro**

## **§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000 Euro überschritten sind.

## **§ 9 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro sind einzeln im jeweiligen Teilfinanzhaushalt darzustellen.

56357 Schweighausen, den XX.XX.XXXX

Stefan Hofmann  
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

### **Hinweis:**

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, zusätzlich montags und dienstags von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie donnerstags von 14:00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 419, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Bad Ems, den XX.XX.XXXX  
Verbandsgemeindeverwaltung

In Vertretung:

Gisela Bertram  
Beigeordnete

Dienstsiegel



# Haushaltsplan 2025

## Vorbericht

### Funktion des Vorberichts

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

### Gliederung des Vorberichts

1. Haushaltsjahr
  - 1.1. Rahmenbedingungen
  - 1.2. Ergebnishaushalt
  - 1.3. Finanzhaushalt
  - 1.4. Teilhaushalte
2. Entwicklung der Investitionen
3. Entwicklung der Kredite  
Entwicklung der Investitionskredite und der Kredite zur Liquiditätssicherung
4. Stellenplan
5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen
6. Ausblick
7. Statistische Daten



## **Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften**

### **1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025**

#### **1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen**

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

#### **1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.



### **1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung**

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

### **1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht**

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdL 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

#### **1.4.1. Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen**

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest- Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

#### **1.4.2. Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen**

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichene Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen,



beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“).

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defizitteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.

Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026 bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.



Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.

### **Exkurs**

#### **Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)**

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichene Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
  - Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
  - Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.



### **1.4.3. Handlungen der Aufsichtsbehörde**

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

### **1.4.4. Unabweisbares Defizit**

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichene Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchstrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten.<sup>1</sup> Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei - soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen - in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.<sup>2</sup>

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichene Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.

### **1.4.5. Ergänzung der W Nr. 6 zu § 6 GemHVO**

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die W Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

---

<sup>1</sup> Vgl. VerfGH RP, Urteil vom 14.02.2012, VGH N 3/11 und vom 16.12.2020, VGH N 12/19 Rn. 103; BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn.20; OVG RP Urteil vom 17.07.2020, 10 A 11208/18.

<sup>2</sup> Vgl. BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn. 21.8/20



„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

*„In der Gemeinde gab es im Jahr...*

*... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,*

*... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),*

*... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und*

*... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).*

*Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücken entfielen im Jahr... auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.*

*[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]*

*Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“*

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

### **1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen**

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2<sup>3</sup> beigelegt.

*(Quelle: Haushaltsrundschriften 2025 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25. November 2024)*

---

<sup>3</sup> Diese war dem Haushaltsrundschriften beigelegt. Im Vorbericht wird darauf verzichtet.



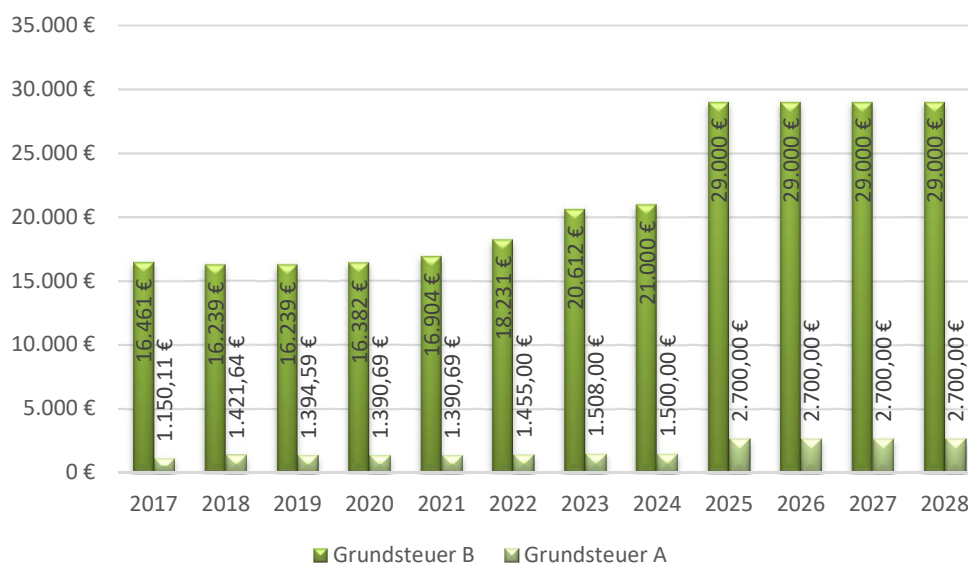
### Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Schweighausen

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	345 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbsteuer	390 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr

### Entwicklung der Grundsteuern

Durch die Grundsteuerreform ab dem 01.01.2025 verändert sich das Grundsteueraufkommen aufgrund der neuen Messbeträge.

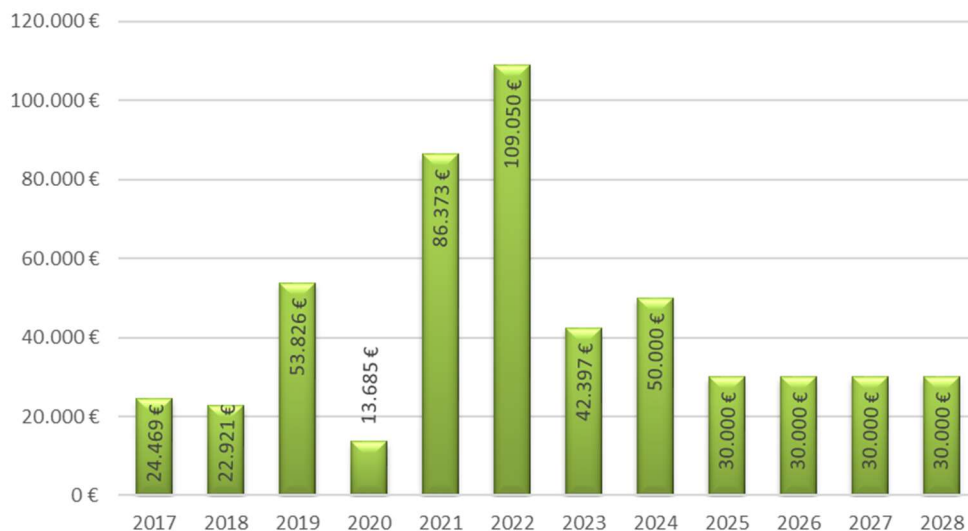
#### Entwicklung Grundsteuer A und B



### Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet und sehr schwer einschätzbar.

#### Entwicklung Gewerbsteuer

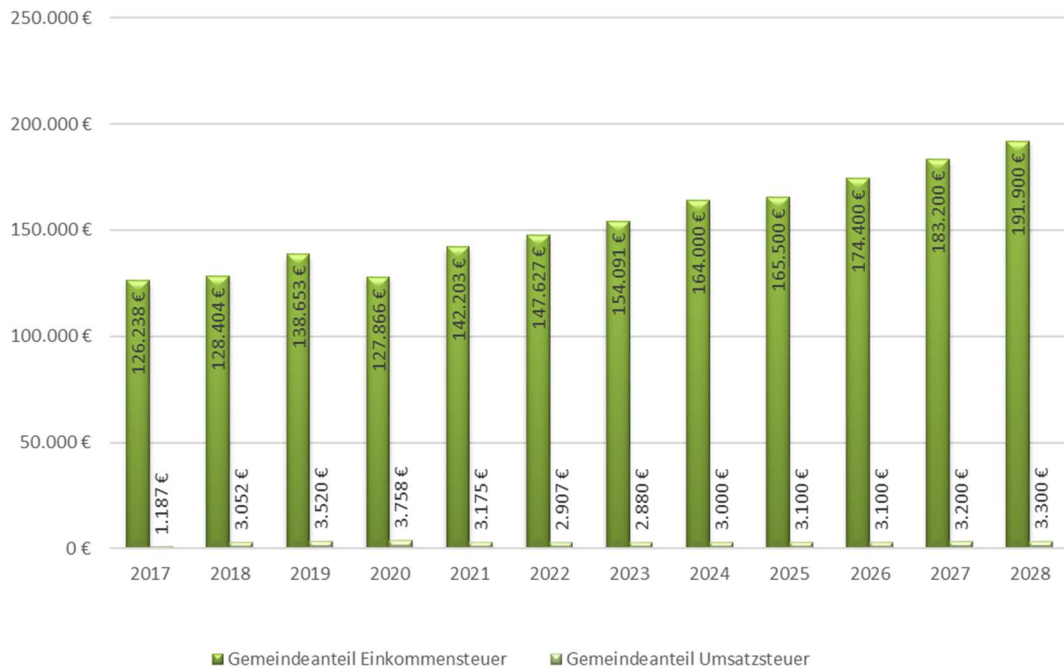




### Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024 errechnet. Diese weisen erneut einen Anstieg aus.

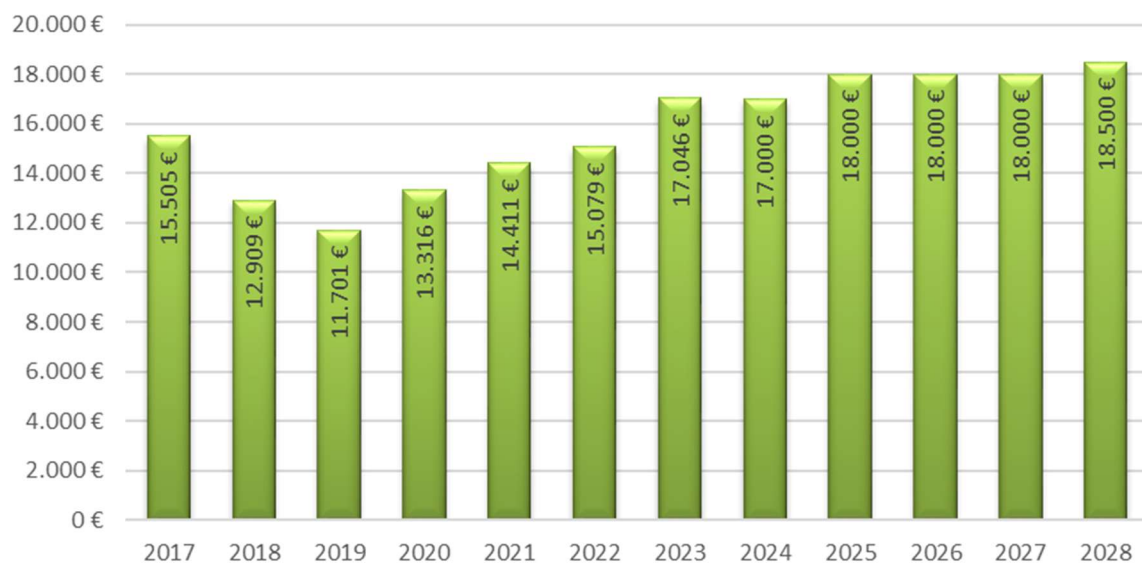
Entwicklung Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer



### Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.

Entwicklung Familienleistungsausgleich





### Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten und zählen zu den allgemeinen Zuweisungen. Die Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 76,00 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl.

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

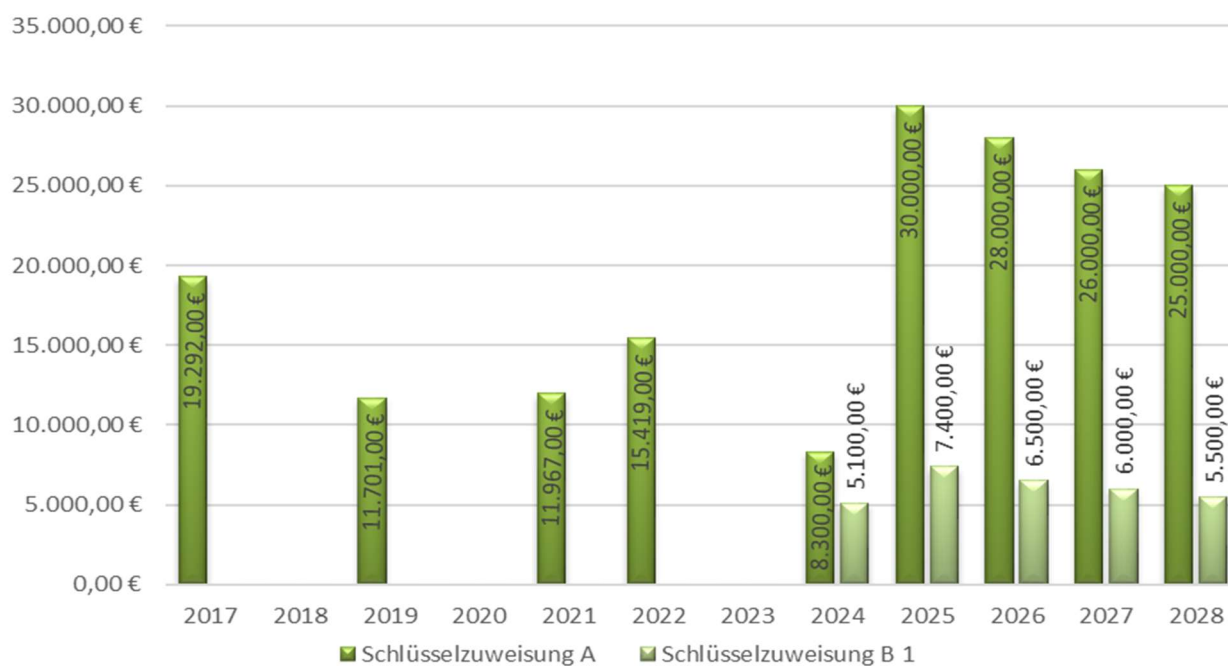
Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87
durch Land weiter abgesenkt						1.097,43		

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Schweighausen liefert folgende Werte:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2020	220	171.994,00	781,79
2021	217	198.638,00	915,38
2022	225	193.910,00	861,82
2023	229	329.907,00	1.440,64
2024	222	248.313,00	1.118,53
2025	237	231.408,00	976,41

Damit liegt die Ortsgemeinde Schweighausen unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Durch den neuen Landesfinanzausgleich erhält die Ortsgemeinde auch die Schlüsselzuweisung B.

### Entwicklung Schlüsselzuweisungen

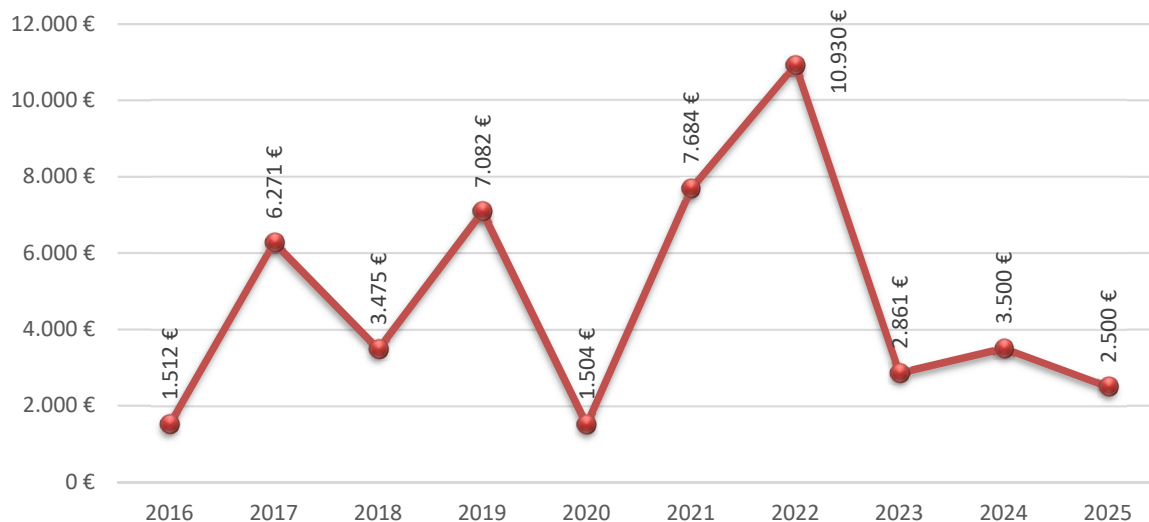




### Gewerbesteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.

#### Entwicklung Gewerbesteuerumlage

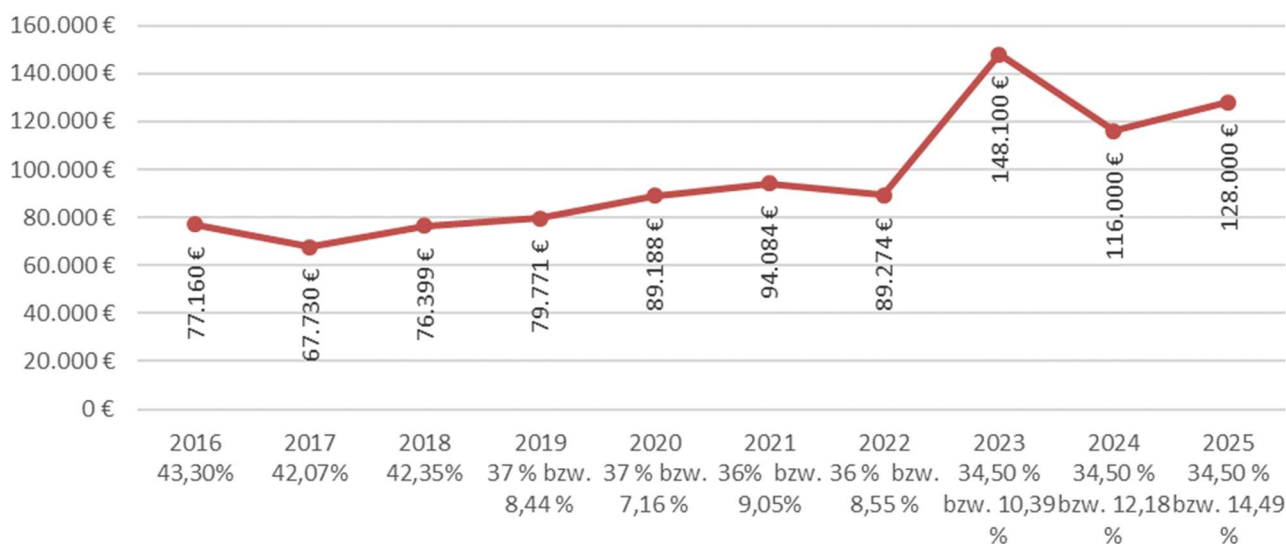


### Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr **unverändert** bei **34,50 %** und beträgt **90.000 €**.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer „Sonderumlage 1 Kindergarten“ festgesetzt. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr (**12,18 %**) auf **14,49 %** angehoben und beträgt **38.000 €**.

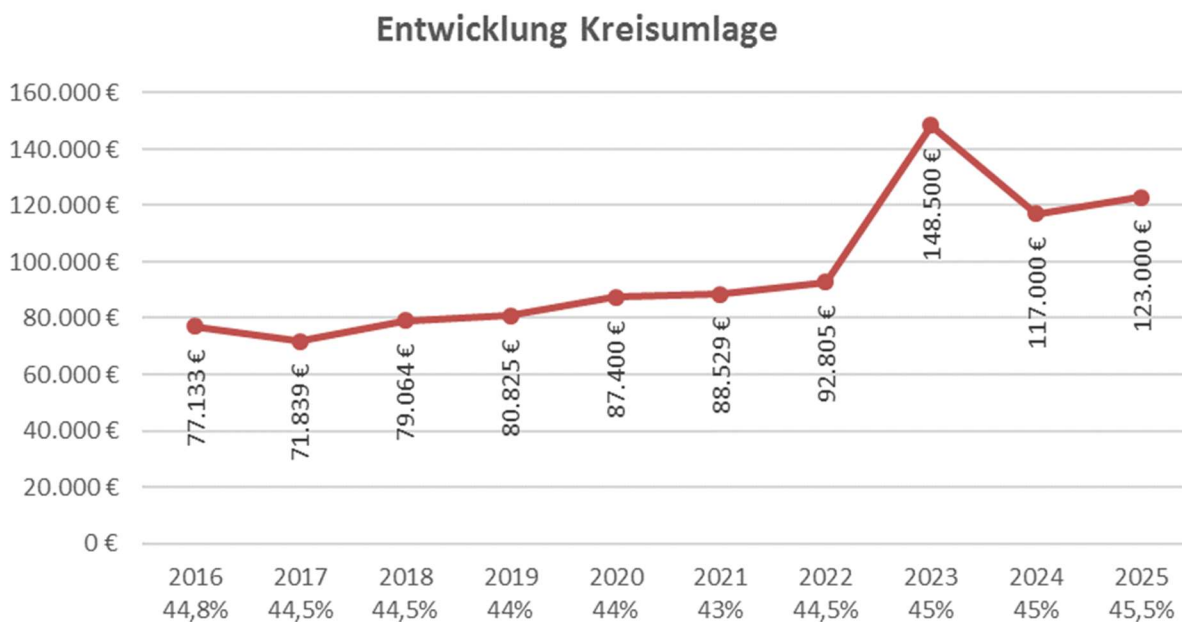
#### Entwicklung Verbandsgemeindeumlage



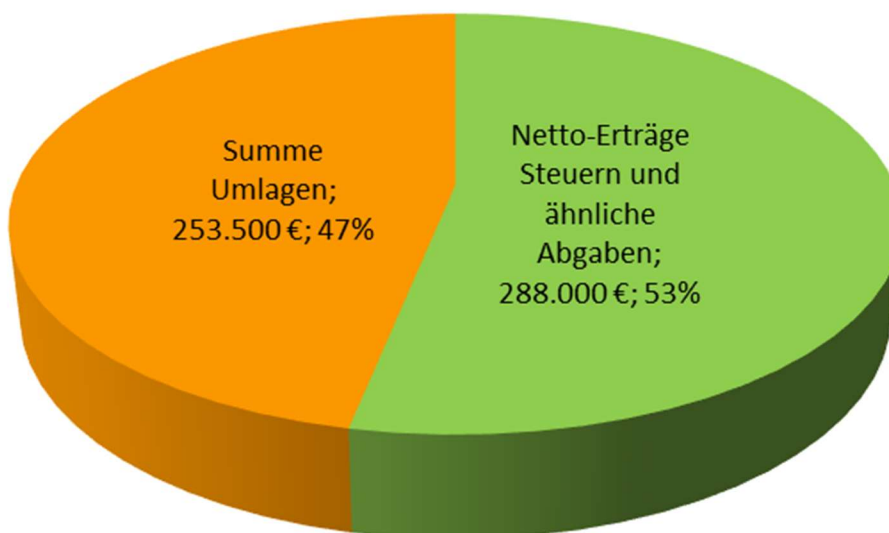


### Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 steigt im Vergleich zum Vorjahr von **45 %** auf **45,5 %** und beträgt **123.000 €**.



Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben **34.500,- EUR**, was einem Anteil von **11,98 %** entspricht.



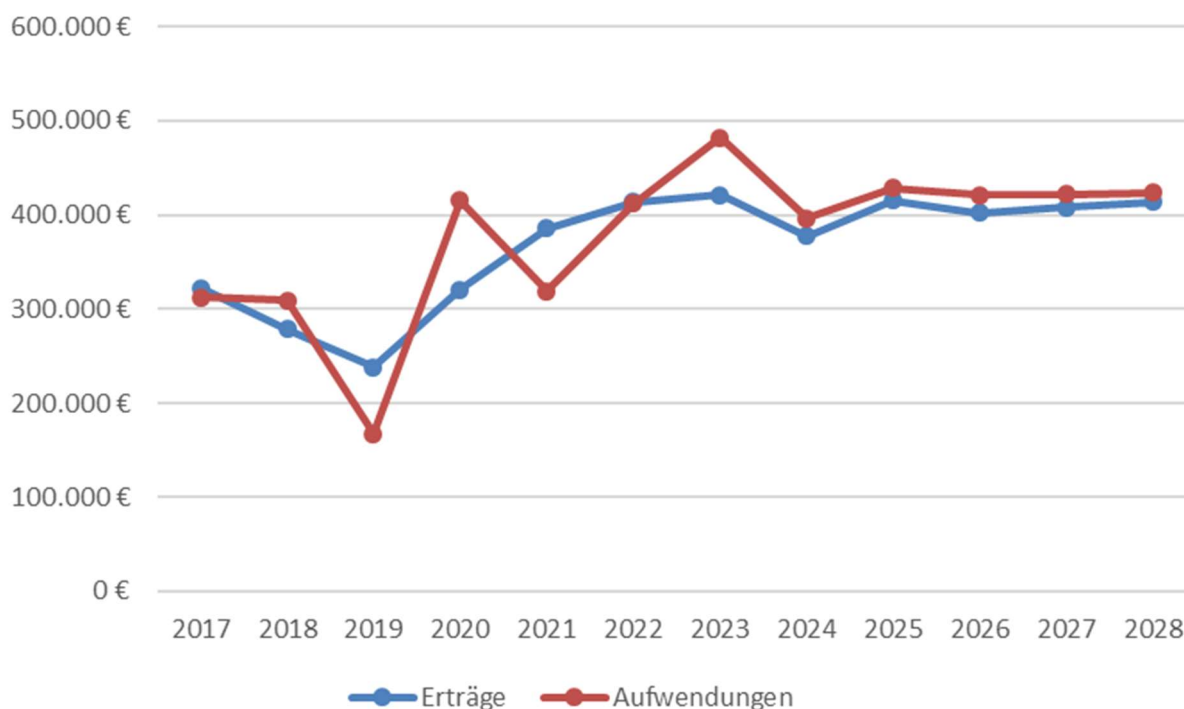


### 1.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Aufwendungen aus den Abschreibungen, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen) oder die Zuführung bzw. Auflösung von Rückstellungen.

#### Entwicklung Erträge und Aufwendungen



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2025 und Folgejahre nicht aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre ist der Ausgleich zunächst nach der derzeitigen Schätzung nicht zu realisieren, jedoch ist eine Verbesserung in Sicht.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	417.862	376.270	412.260	400.610	406.090	411.170
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	480.097	393.220	425.670	417.470	418.050	420.040
<b>Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E16</b>	<b>-62.235</b>	<b>-16.950</b>	<b>-13.410</b>	<b>-16.860</b>	<b>-11.960</b>	<b>-8.870</b>
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	2.971	1.620	2.820	1620	2120	2620
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	2.291	3.170	2.980	3.680	3.680	3.680
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24</b>	<b>-61.555</b>	<b>-18.500</b>	<b>-13.570</b>	<b>-18.920</b>	<b>-13.520</b>	<b>-9.930</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>31</b>	<b>-61.555</b>	<b>-18.500</b>	<b>-13.570</b>	<b>-18.920</b>	<b>-13.520</b>	<b>-9.930</b>



### **Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann für das Haushaltsjahr 2025 nicht erfüllt werden.

### **Erträge**

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist gegenüber dem Vorjahr ein geringeres Aufkommen in Höhe von 8.200 EUR prognostiziert. Insbesondere die Mindererträge aus der Gewerbesteuer (- 20.000 EUR) können aufgrund des höheren Grundsteueraufkommens resultierend aus der Grundsteuerreform (+ 8.300 EUR) teilweise kompensiert werden.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge sind in Höhe von insgesamt 69.480 EUR veranschlagt und liegen somit 47.245 EUR höher als im Vorjahr. Diese resultieren aus höheren Schlüsselzuweisungen (+ 24 TEUR) aufgrund der gesunkenen Steuerkraft sowie geplanten Zuwendungen der JG (+ 10 TEUR) für die Sanierung der Wirtschaftswege.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen werden ebenfalls Mehrerträge in Höhe von 2.700 EUR ausgewiesen und resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen für geplante Wiederaufforstungsmaßnahmen entsprechend dem Forstwirtschaftsplan.

### **Aufwendungen**

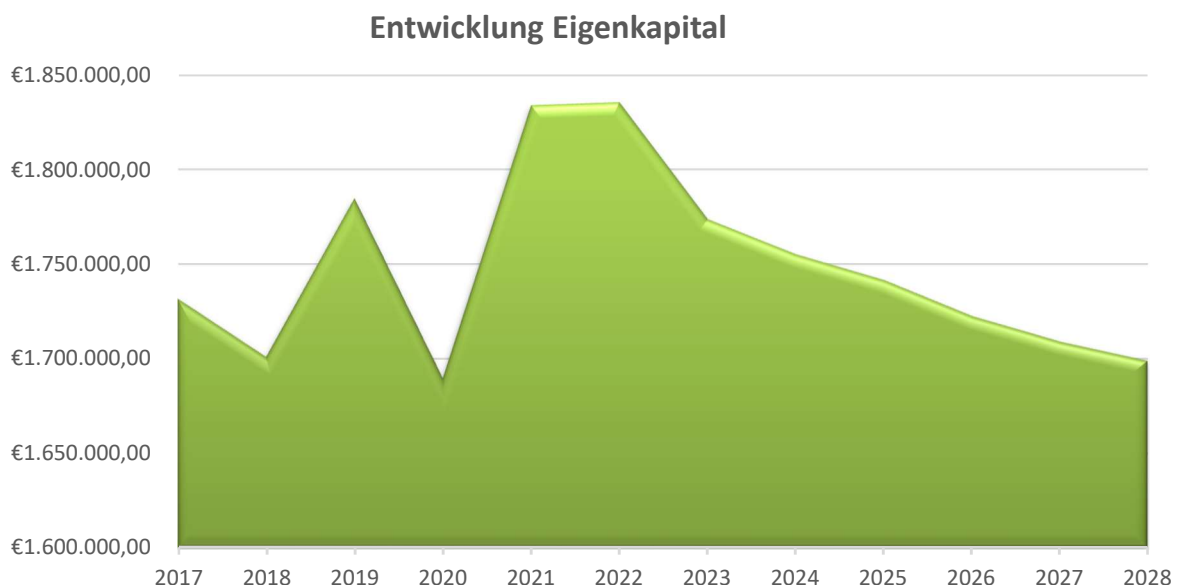
Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sind für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 83.630 EUR eingeplant und überschreiten somit das Vorjahr um 13.715 EUR. Diese sind überwiegend auf die geplante Sanierung der Wirtschaftswege mit der SYNA zurückzuführen (10 TEUR). Hierfür sind wiederum Zuwendungen der JG bei den Einnahmen berücksichtigt. Bezugnehmend auf den Forstwirtschaftsplan liegen die geplanten Aufwendungen um 4.880 EUR höher als im Vorjahr.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen übersteigen das Vorjahr um über 17 TEUR und resultieren hauptsächlich aus höheren Umlagen.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen übersteigen ebenfalls das Vorjahr um 3.005 EUR. Mehraufwendungen sind insbesondere für geplante externe Dienstleistungen (+ 1.740 EUR) vorgesehen sowie 1.385 EUR für Beiträge zur BG Forst.

### **Eigenkapital**

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Bezugnehmend auf den gesamten Planungszeitraum wird das Eigenkapital voraussichtlich abnehmen.





### **Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

### **Finanzhaushalt verkürzt**

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	-93.776	7.500	8.300	10.270	14.750	18.290
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-3.101	-109.400	250.600	110.600	600	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-96.877	-101.900	258.900	120.870	15.350	18.290
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-5.039	-5.200	-5.200	-10.200	-4.600	-4.600
Veränderung liquide Mittel	F39	-101.916	-107.100	253.700	110.670	10.750	13.690

### **Haushaltsausgleich Finanzhaushalt**

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Finanzmittelüberschuss von 8.300 EUR und ist somit nicht ausreichend um die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Der Finanzhaushalt ist nach Berücksichtigung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Investitionstätigkeit und der Tilgungsleistungen mit einem Finanzmittelüberschuss von 253.700 EUR ermittelt.

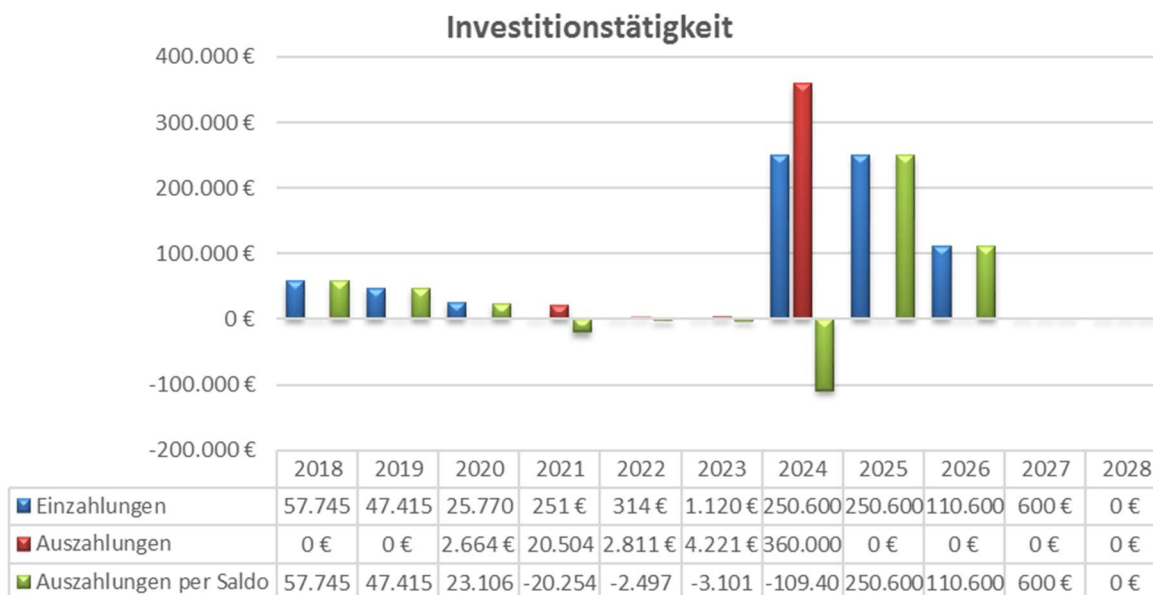
Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Schweighausen beziffern sich z. 31.12.2023 nach Abzug des Treuhandvermögens der JG auf 386 TEUR.



## 2. Entwicklung der Investitionen

### Wesentliche Investitionen 2025

- Fortführung der Maßnahme „Auf der Zargaß“



Eine Übersicht der Investitionstätigkeit der Ortsgemeinde Schweighausen ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt. Die Finanzierung der in den Vorjahren geplanten Maßnahmen erfolgt überwiegend durch Fremdmittel.

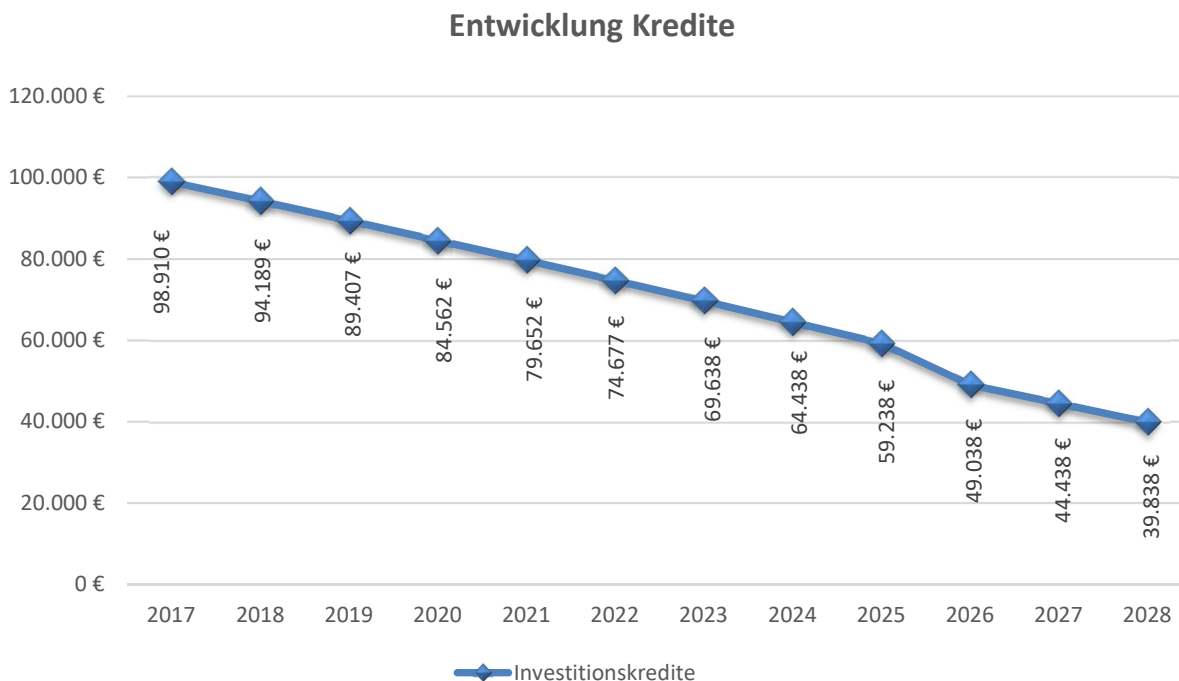
## 3. Entwicklung der Kredite

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	64.438	59.238
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>64.438</b>	<b>59.238</b>

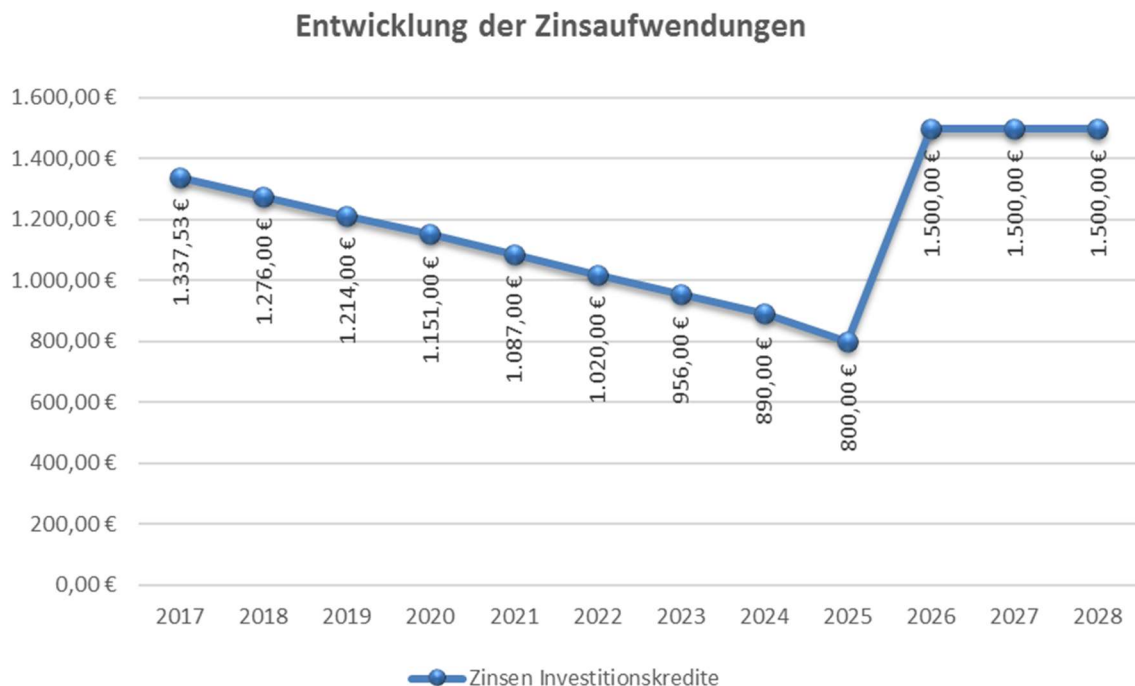


## Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Kredite



## Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Zinsen

Aufgrund der Prolongation eines Darlehens zum Jahresende steigen die Zinsbelastungen aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus in Folgejahren.

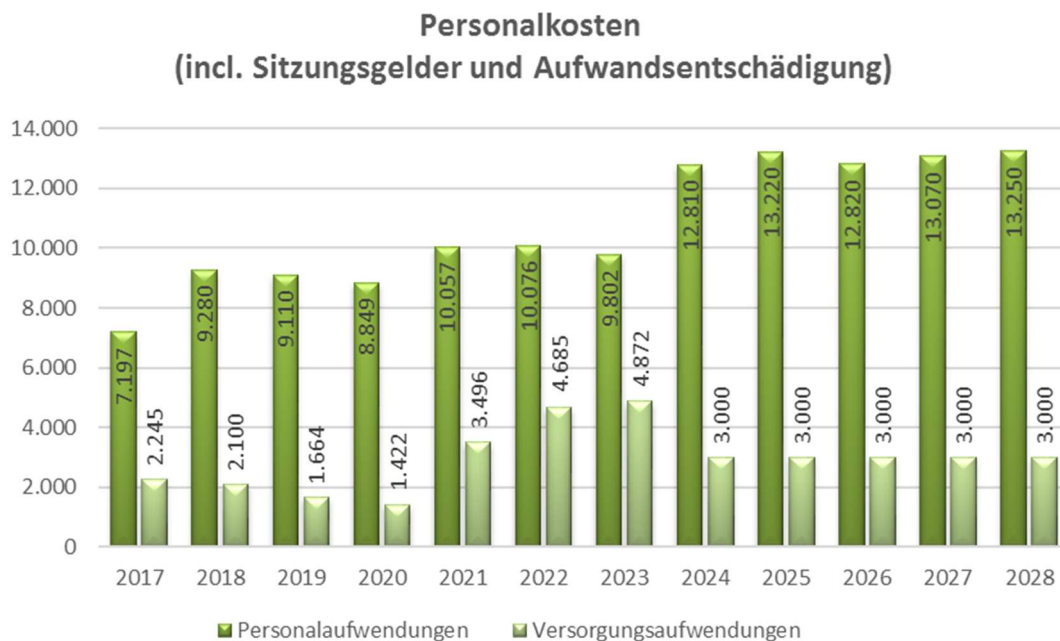




## 4. Stellenplan

Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Schweighausen beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



## 5. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300	Geburtstage, Jubiläen	-350,00 €
28100.524900	Seniorenfeier, Nikolaus	-500,00 €
29100.541900	Beteiligung OG an Glockenwartung Kirche	-220,00 €
55300.564200	Mitgliedsbeitrag Kriegsgräberfürsorge	-5,00 €
<b>Gesamt:</b>		<b>-1.075,00 €</b>
Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
11420	Mieten, Pachten	7.555,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	-7.045,00 €
57319	Grillhütte	-350,00 €
<b>Gesamt:</b>		<b>160,00 €</b>



## 6. Ausblick

Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist. Zudem reicht die Steuerkraft der Gemeinde aufgrund der hohen Umlagebelastungen nach wie vor nicht aus, um den tatsächlichen Finanzbedarf zu decken.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Die Belastungen des Ergebnishaushalts, die nicht nur durch die Veranschlagung von Rückstellungen und Abschreibungen entstehen, sondern auch durch die stetig steigenden Umlagebelastungen, machen einen Haushaltsausgleich in der geforderten Form nur schwer möglich.

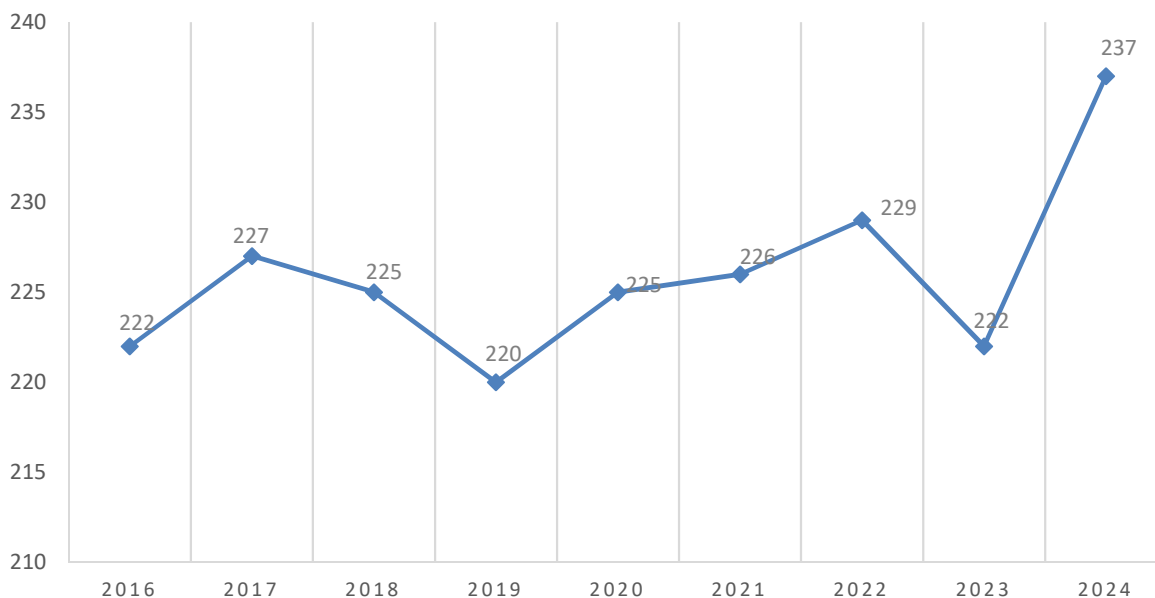
Die Gemeinde Schweighausen verfügt über liquide Mittel, sodaß notwendige Unterhaltungsmaßnahmen sowie Investitionen ohne Fremdfinanzierung realisiert werden können. Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt kann unter den erschwerten Rahmenbedingungen erfüllt werden.

Es bleibt zu beachten, daß vor Auftragsvergabe jede Maßnahme auf ihre Notwendigkeit und Unabweisbarkeit überprüft werden muss. Diese Vorgabe wird von der Ortsgemeinde eingehalten, um die Ausgaben auf das unbedingt notwendige Maß zu beschränken. Zudem wird darauf geachtet, Maßnahmen zur Verbesserung der Einnahmesituation konsequent umzusetzen.

Auf das Haushaltsgenehmigungsschreiben wird verwiesen.

## 7. Statistische Daten

### ENTWICKLUNG EINWOHNERZAHLEN



## **Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan**

### **Deckungsfähigkeit**

#### **a) Ergebnishaushalt**

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet:

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

#### **b) Finanzhaushalt**

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

#### **c) Allgemeine Regelung**

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts einseitig deckungsfähig.

#### **Übertragbarkeit**

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

***Gesamthaushalt***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	240.295,97	258.300,00	250.100,00	259.000,00	267.900,00	277.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.498,64	22.235,00	69.480,00	57.080,00	53.910,00	52.190,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.815,19	25.450,00	26.720,00	26.570,00	26.570,00	24.070,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.665,19	57.335,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			250,00	250,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	61.587,31	12.950,00	15.650,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>417.862,30</i>	<i>376.270,00</i>	<i>412.260,00</i>	<i>400.610,00</i>	<i>406.090,00</i>	<i>411.170,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.673,64	15.810,00	16.220,00	15.820,00	16.070,00	16.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.020,01	69.915,00	83.630,00	74.160,00	74.080,00	74.160,00
E11	Abschreibungen	59.036,30	59.100,00	57.350,00	57.020,00	55.430,00	55.160,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	307.510,49	238.900,00	255.970,00	257.970,00	259.970,00	261.970,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.856,39	9.495,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>480.096,83</i>	<i>393.220,00</i>	<i>425.670,00</i>	<i>417.470,00</i>	<i>418.050,00</i>	<i>420.040,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 62.234,53</i>	<i>- 16.950,00</i>	<i>- 13.410,00</i>	<i>- 16.860,00</i>	<i>- 11.960,00</i>	<i>- 8.870,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.971,23	1.620,00	2.820,00	1.620,00	2.120,00	2.620,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.290,89	3.170,00	2.980,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>680,34</i>	<i>- 1.550,00</i>	<i>- 160,00</i>	<i>- 2.060,00</i>	<i>- 1.560,00</i>	<i>- 1.060,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 61.554,19</i>	<i>- 18.500,00</i>	<i>- 13.570,00</i>	<i>- 18.920,00</i>	<i>- 13.520,00</i>	<i>- 9.930,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 61.554,19</u>	<u>- 18.500,00</u>	<u>- 13.570,00</u>	<u>- 18.920,00</u>	<u>- 13.520,00</u>	<u>- 9.930,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 93.775,89</i>	<i>7.500,00</i>	<i>8.300,00</i>	<i>10.270,00</i>	<i>14.750,00</i>	<i>18.290,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620,00					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	250.600,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.120,00	250.600,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.221,13	360.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.221,13	360.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.101,13	- 109.400,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 96.877,02</u>	<u>- 101.900,00</u>	<u>258.900,00</u>	<u>120.870,00</u>	<u>15.350,00</u>	<u>18.290,00</u>
F36	Tilgung von Investitionskrediten	5.039,80	5.200,00	5.200,00	10.200,00	4.600,00	4.600,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 5.039,80	- 5.200,00	- 5.200,00	- 10.200,00	- 4.600,00	- 4.600,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	101.916,82	107.100,00	- 253.700,00	- 110.670,00	- 10.750,00	- 13.690,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	253.700,00	110.670,00	10.750,00	13.690,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 98.815,69	2.300,00	3.100,00	70,00	10.150,00	13.690,00

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

***Gesamthaushalt mit Konten***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
<b>E1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>240.295,97</b>	<b>258.300,00</b>	<b>250.100,00</b>	<b>259.000,00</b>	<b>267.900,00</b>	<b>277.200,00</b>
	401100   Grundsteuer A	1.508,35	1.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	401200   Grundsteuer B	20.612,06	21.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	42.396,69	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	154.091,35	164.000,00	165.500,00	174.400,00	183.200,00	191.900,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.880,30	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00
	403300   Hundesteuer	1.761,25	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	17.045,97	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.500,00
<b>E2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>26.498,64</b>	<b>22.235,00</b>	<b>69.480,00</b>	<b>57.080,00</b>	<b>53.910,00</b>	<b>52.190,00</b>
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A		8.300,00	30.000,00	28.000,00	26.000,00	25.000,00
	411120   vom Land - Schlüsselzuweisung		5.100,00	7.400,00	6.500,00	6.000,00	5.500,00
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	52,90	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.460,00		13.460,00	13.460,00	13.460,00	13.460,00
	414430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.252,24		500,00	500,00	500,00	500,00
	414480   vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.665,00	615,00	10.000,00	500,00	500,00	500,00
	414900   von Sonstigen		50,00				
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen	6.853,00	6.870,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00
	415900   Sonstige Sonderposten	1.215,50	1.240,00	1.220,00	1.220,00	550,00	330,00
<b>E4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>35.815,19</b>	<b>25.450,00</b>	<b>26.720,00</b>	<b>26.570,00</b>	<b>26.570,00</b>	<b>24.070,00</b>
	431300   Gebühren für die Bauüberwachung		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.354,89	2.650,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00	190,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	4.356,55	500,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	432600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436900   Sonstige	1.052,67	1.055,00	1.055,00	1.055,00	1.055,00	1.055,00
	437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	20.636,00	20.640,00	20.420,00	20.270,00	20.270,00	20.270,00
	439000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	619,25	350,00				
	439001   Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	7.570,83					
<b>E5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>53.665,19</b>	<b>57.335,00</b>	<b>50.060,00</b>	<b>50.060,00</b>	<b>50.060,00</b>	<b>50.060,00</b>
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	43.863,03	47.335,00	37.560,00	37.560,00	37.560,00	37.560,00
	441200   Mieten und Pachten	9.802,16	10.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
<b>E6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			<b>250,00</b>	<b>250,00</b>		
	442410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250,00			
	442420   vom öffentlichen Bereich - vom Land				250,00		
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
<b>E7</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>61.587,31</b>	<b>12.950,00</b>	<b>15.650,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>7.650,00</b>
	462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	625,00	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	462500   Konzessionsabgaben	6.189,30	6.300,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	462900   Sonstige	715,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.058,01	5.500,00	8.500,00	500,00	500,00	500,00
	491000   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	50.000,00					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>417.862,30</b>	<b>376.270,00</b>	<b>412.260,00</b>	<b>400.610,00</b>	<b>406.090,00</b>	<b>411.170,00</b>
<b>E9</b>	<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>14.673,64</b>	<b>15.810,00</b>	<b>16.220,00</b>	<b>15.820,00</b>	<b>16.070,00</b>	<b>16.250,00</b>
	501100   Aufwandsentschädigungen	5.820,00	6.450,00	6.950,00	6.950,00	6.700,00	6.700,00
	501900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	2.190,88	3.550,00	3.400,00	3.500,00	3.850,00	3.950,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	12,61	110,00	100,00	100,00	150,00	165,00
	503200   Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	107,06	370,00	350,00	350,00	400,00	430,00
	504200   Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	427,55	960,00	950,00	950,00	1.010,00	1.040,00
	504900   Sonstige	796,32	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290   Arbeitnehmer - Sonstige	99,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	97,23	120,00	170,00	170,00	160,00	165,00
	511300   ehrenamtlich Tätige	1.308,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	517002   Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.564,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E10</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>88.020,01</b>	<b>69.915,00</b>	<b>83.630,00</b>	<b>74.160,00</b>	<b>74.080,00</b>	<b>74.160,00</b>
	522001   Stromkosten	4.262,03	5.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	522002   Wasser, Abwasser,Oberfläche	2.404,51	2.050,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	522003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	521,10	750,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	522004   Heizung	157,85	1.550,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	522005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 57,24					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	398,60	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	523130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	750,75	1.100,00	1.100,00	1.600,00	1.100,00	1.600,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.788,61	1.500,00	11.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523410   Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		440,00	430,00	410,00	430,00	410,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	639,45	285,00	680,00	280,00	680,00	280,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel		40,00				
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.264,19	3.680,00	970,00	920,00	920,00	920,00
	525310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	12.614,78	12.800,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 3.912,53	7.890,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.279,90	4.270,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.669,22	3.620,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35.238,79	23.740,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
<b>E11</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>59.036,30</b>	<b>59.100,00</b>	<b>57.350,00</b>	<b>57.020,00</b>	<b>55.430,00</b>	<b>55.160,00</b>
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.446,00	1.450,00	1.200,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00
	533000   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.526,88	1.540,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	534700   mit Verwaltungsgebäuden	657,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden	6.281,00	6.300,00	6.070,00	5.970,00	5.970,00	5.970,00
	535100   Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.350,00	1.360,00	1.350,00	1.340,00	1.110,00	1.110,00
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	44.085,00	44.090,00	43.110,00	43.110,00	43.110,00	43.110,00
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	344,00	350,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	537200   Kulturdenkmäler	911,00	920,00	910,00	910,00	910,00	910,00
	538200   Maschinen und technische Anlagen	731,40	740,00	730,00	730,00	730,00	730,00
	538300   Betriebsvorrichtungen	1.683,02	1.690,00	1.680,00	1.630,00	270,00	
	538500   Betriebs- und Geschäftsausstattung	21,00					
<b>E12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>307.510,49</b>	<b>238.900,00</b>	<b>255.970,00</b>	<b>257.970,00</b>	<b>259.970,00</b>	<b>261.970,00</b>
	541430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.350,14	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	541900   an Sonstige		250,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	2.860,79	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	148.456,00	117.000,00	123.000,00	124.000,00	125.000,00	126.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	153.092,69	116.000,00	128.000,00	129.000,00	130.000,00	131.000,00
	545000   Sonstige Transferaufwendungen	750,87	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>10.856,39</b>	<b>9.495,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.044,49	4.300,00	6.040,00	6.040,00	6.040,00	6.040,00
	563100   Büromaterial		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	563210   Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	25,00					
	563900   Sonstiges		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	412,21	580,00	590,00	590,00	590,00	590,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	241,32	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	143,55	330,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	41,13	42,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.287,77	3.090,00	4.475,00	4.475,00	4.475,00	4.475,00
	568100   Grundsteuer	341,70	353,00	345,00	345,00	345,00	345,00
	569200   Verfügungsmittel	10,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	569300   Repräsentationen	260,00	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	569900   Sonstige		30,00				
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>480.096,83</b>	<b>393.220,00</b>	<b>425.670,00</b>	<b>417.470,00</b>	<b>418.050,00</b>	<b>420.040,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 62.234,53</b>	<b>- 16.950,00</b>	<b>- 13.410,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 11.960,00</b>	<b>- 8.870,00</b>
<b>E17</b>	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>2.971,23</b>	<b>1.620,00</b>	<b>2.820,00</b>	<b>1.620,00</b>	<b>2.120,00</b>	<b>2.620,00</b>
	471430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.862,32	1.500,00	2.700,00	1.500,00	2.000,00	2.500,00
	472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	21,91	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E18</b>	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>2.290,89</b>	<b>3.170,00</b>	<b>2.980,00</b>	<b>3.680,00</b>	<b>3.680,00</b>	<b>3.680,00</b>
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	956,44	890,00	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	579900   Sonstige	1.334,45	2.250,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>680,34</b>	<b>- 1.550,00</b>	<b>- 160,00</b>	<b>- 2.060,00</b>	<b>- 1.560,00</b>	<b>- 1.060,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 61.554,19</b>	<b>- 18.500,00</b>	<b>- 13.570,00</b>	<b>- 18.920,00</b>	<b>- 13.520,00</b>	<b>- 9.930,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 61.554,19</b>	<b>- 18.500,00</b>	<b>- 13.570,00</b>	<b>- 18.920,00</b>	<b>- 13.520,00</b>	<b>- 9.930,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 93.775,89</b>	<b>7.500,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>10.270,00</b>	<b>14.750,00</b>	<b>18.290,00</b>
<b>F24</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>620,00</b>					
	681600   Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	620,00					
<b>F25</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>500,00</b>	<b>250.600,00</b>	<b>250.600,00</b>	<b>110.600,00</b>	<b>600,00</b>	
	682600   Anzahlungen für Beiträge		250.000,00	250.000,00	110.000,00		
	682700   Grabnutzungsentgelte	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.120,00</b>	<b>250.600,00</b>	<b>250.600,00</b>	<b>110.600,00</b>	<b>600,00</b>	
<b>F29</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>4.221,13</b>	<b>360.000,00</b>				
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	500,00					
	785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	785900   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	3.721,13	360.000,00				
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.221,13</b>	<b>360.000,00</b>				
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.101,13</b>	<b>- 109.400,00</b>	<b>250.600,00</b>	<b>110.600,00</b>	<b>600,00</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 96.877,02</b>	<b>- 101.900,00</b>	<b>258.900,00</b>	<b>120.870,00</b>	<b>15.350,00</b>	<b>18.290,00</b>
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>5.039,80</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.600,00</b>
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.491,35	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	792532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	548,45	600,00	600,00	5.600,00		
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 5.039,80</b>	<b>- 5.200,00</b>	<b>- 5.200,00</b>	<b>- 10.200,00</b>	<b>- 4.600,00</b>	<b>- 4.600,00</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>101.916,82</b>	<b>107.100,00</b>	<b>- 253.700,00</b>	<b>- 110.670,00</b>	<b>- 10.750,00</b>	<b>- 13.690,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	253.700,00	110.670,00	10.750,00	13.690,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 98.815,69	2.300,00	3.100,00	70,00	10.150,00	13.690,00

# ***Teilhaushalt 1***

## ***Allgemeine Verwaltung***

## **Teilhaushalt: 1**

### **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung
2.	11400	Zentrale Dienste
3.	11420	Liegenschaften
4.	11430	Bauhof
5.	12100	Statistiken und Wahlen
6.	28100	Heimat- und Kulturpflege
7.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
8.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)
9.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10.	53100	Elektrizitätsversorgung
11.	54100	Gemeindestraßen
12.	54200	Kreisstraßen
13.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
14.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
15.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft
17.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft
18.	55590	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege
19.	57100	Wirtschaftsförderung
20.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
21.	57319	Grillhütte

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

## ***Teilhaushalt 1***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.498,64	8.835,00	32.080,00	22.580,00	21.910,00	21.690,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.815,19	25.450,00	26.720,00	26.570,00	26.570,00	24.070,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.665,19	57.335,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			250,00	250,00		
E7	Sonstige laufende Erträge	10.962,31	12.250,00	15.150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>126.941,33</i>	<i>103.870,00</i>	<i>124.260,00</i>	<i>106.610,00</i>	<i>105.690,00</i>	<i>102.970,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.673,64	15.810,00	16.220,00	15.820,00	16.070,00	16.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.020,01	69.915,00	83.630,00	74.160,00	74.080,00	74.160,00
E11	Abschreibungen	59.036,30	59.100,00	57.350,00	57.020,00	55.430,00	55.160,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.101,01	2.400,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.856,39	9.495,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>175.687,35</i>	<i>156.720,00</i>	<i>172.170,00</i>	<i>161.970,00</i>	<i>160.550,00</i>	<i>160.540,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 48.746,02</i>	<i>- 52.850,00</i>	<i>- 47.910,00</i>	<i>- 55.360,00</i>	<i>- 54.860,00</i>	<i>- 57.570,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21,91	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.334,45	2.250,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 1.312,54</i>	<i>- 2.230,00</i>	<i>- 2.130,00</i>	<i>- 2.130,00</i>	<i>- 2.130,00</i>	<i>- 2.130,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 50.058,56</i>	<i>- 55.080,00</i>	<i>- 50.040,00</i>	<i>- 57.490,00</i>	<i>- 56.990,00</i>	<i>- 59.700,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 50.058,56</u>	<u>- 55.080,00</u>	<u>- 50.040,00</u>	<u>- 57.490,00</u>	<u>- 56.990,00</u>	<u>- 59.700,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 22.426,78</i>	<i>- 29.080,00</i>	<i>- 28.170,00</i>	<i>- 28.300,00</i>	<i>- 28.720,00</i>	<i>- 31.480,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620,00					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	250.600,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.120,00	250.600,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.221,13	360.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.221,13	360.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.101,13	- 109.400,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 25.527,91</u>	<u>- 138.480,00</u>	<u>222.430,00</u>	<u>82.300,00</u>	<u>- 28.120,00</u>	<u>- 31.480,00</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.426,78	- 29.080,00	- 28.170,00	- 28.300,00	- 28.720,00	- 31.480,00

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	715	950	950	950	950	950
462900 Sonstige	715	450	450	450	450	450
** Erstattungspauschale						
Schriftföhrtätigkeit						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		500	500	500	500	500
** Auflösung Rückstellung						
Ehrensold						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>715</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.795	10.400	10.970	10.470	10.470	10.470
501100 Aufwandsentschädigungen	5.820	6.200	6.700	6.700	6.700	6.700
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250	350	400	400	400	400
** Schriftföhrtätigkeit						
504900 Sonstige	796	800	800	800	800	800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	56	50	70	70	70	70
511300 ehrenamtlich Tätige	1.308	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Zahlung Ehrensold						
517002 Aufstockung Rückstellungen	3.564	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000
Ehrensold - nicht zahlungswirksam						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	516	730	690	690	690	690
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	241	260	260	260	260	260
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5	110				
569200 Verfügungsmittel	10	80	80	80	80	80
569300 Repräsentationen	260	250	350	350	350	350
569900 Sonstige		30				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.311</b>	<b>11.130</b>	<b>11.660</b>	<b>11.160</b>	<b>11.160</b>	<b>11.160</b>

## Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.596	- 10.180	- 10.710	- 10.210	- 10.210	- 10.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.596	- 10.180	- 10.710	- 10.210	- 10.210	- 10.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.596	- 10.180	- 10.710	- 10.210	- 10.210	- 10.210

\*\*; Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1140	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

## Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.415	285	660	660	660	660
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.252		500	500	500	500
** Erstattung Stromkosten FwGH						
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		115				
** Verwaltungskosten Jagdgenossenschaft						
415900 Sonstige Sonderposten	163	170	160	160	160	160
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12		40	40	40	40
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	12		40	40	40	40
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.427	285	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.385	1.880	2.190	2.670	2.190	2.670
522001 Stromkosten	731	800	1.200	1.200	1.200	1.200
** Stromkosten Rathaus						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	343	360	360	360	360	360
** Wasser Rathaus						
522004 Heizung		50	50	50	50	50
** Schornsteinfeger						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	310	500	500	1.000	500	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		35	50	30	50	30
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		35	30	30	30	30
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100				

## Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen	657	660	660	660	660	660
534700 mit Verwaltungsgebäuden	657	660	660	660	660	660
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	534	550	540	540	540	540
563100 Büromaterial		30	30	30	30	30
563210 Bücher	49	50	50	50	50	50
** Abo Gemeinde und Stadt GStB						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	25					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	52	50	60	60	60	60
** Gebäude-Feuer Versicherung						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	117	120	120	120	120	120
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	291	300	280	280	280	280
** Mitgl.beitrag GStB						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.576	3.090	3.390	3.870	3.390	3.870
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.148	- 2.805	- 2.690	- 3.170	- 2.690	- 3.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.148	- 2.805	- 2.690	- 3.170	- 2.690	- 3.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.148	- 2.805	- 2.690	- 3.170	- 2.690	- 3.170

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke.

#### Auftraggeber

Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

#### Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

## Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1	10				
415900 Sonstige Sonderposten	1	10				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.367	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000
441200 Mieten und Pachten	5.367	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.368</b>	<b>5.510</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64	300	200	200	200	200
522001 Stromkosten	196					
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	- 75	150	50	50	50	50
** Abfallgeb. f. Grünflächenpflege						
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 57					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	242	245	245	245	245	245
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	58	60	60	60	60	60
** LWK-Beitrag						
568100 Grundsteuer	184	185	185	185	185	185
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>307</b>	<b>545</b>	<b>445</b>	<b>445</b>	<b>445</b>	<b>445</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.061</b>	<b>4.965</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.061</b>	<b>4.965</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>5.061</b>	<b>4.965</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>	<b>7.555</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2025

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Bonn, Klaus

#### Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken.

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage						
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)						
Zielgruppe						
Einwohner / Wahlberechtigte						
Ergebnishaushalt 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			250	250		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250			
** 2024: Kommunalwahlen, 2025: Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				250		
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			250	250		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		250	250	250		
501100 Aufwandsentschädigungen		250	250	250		
** Erfrischungsgelder 2024: Kommunalwahlen, 2025: Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50			
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300	300	250		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300	- 50			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300	- 50			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 300	- 50			

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege.		
Auftraggeber		
Gemeinderat		

Zielgruppe						
Einwohner / Bürger / Vereine						
Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50				
414900 von Sonstigen		50				
** Spenden						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000				
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten		3.000				
** Erlöse aus Erntedankfest						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>3.050</b>				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209	3.300	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.209	3.300	500	500	500	500
** Erntedankfest, Seniorenfeier						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.209</b>	<b>3.300</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.209</b>	<b>- 250</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.209</b>	<b>- 250</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.209</b>	<b>- 250</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig	2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produkt :	2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

### Ergebnishaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		220	220	220	220	220
541900 an Sonstige		220	220	220	220	220
** Beteiligung Wartung Glockenturmuhrr Ev. Regionalverwaltung						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>220</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>220</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>

## Ergebnishaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 220	- 220	- 220	- 220	- 220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 220	- 220	- 220	- 220	- 220

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Hilgert, Lars

## Ergebnishaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

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		25				
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		25				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 25				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 25				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 25				

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze.		
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	986	990	990	990	320	100
415900 Sonstige Sonderposten	986	990	990	990	320	100
** Spenden/Zuwendungen für Kinderspielgeräte						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>986</b>	<b>990</b>	<b>990</b>	<b>990</b>	<b>320</b>	<b>100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490	880	850	850	850	850
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	443	450	450	450	450	450
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	47	200	200	200	200	200
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		30				
E11 Abschreibungen	2.258	2.270	2.260	2.210	850	580
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	575	580	580	580	580	580
538300 Betriebsvorrichtungen	1.683	1.690	1.680	1.630	270	
** Kinderspielgeräte						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30				
541900 an Sonstige		30				
** Zuschuss für Stadtranderholung						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.748</b>	<b>3.180</b>	<b>3.110</b>	<b>3.060</b>	<b>1.700</b>	<b>1.430</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.763</b>	<b>- 2.190</b>	<b>- 2.120</b>	<b>- 2.070</b>	<b>- 1.380</b>	<b>- 1.330</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.763</b>	<b>- 2.190</b>	<b>- 2.120</b>	<b>- 2.070</b>	<b>- 1.380</b>	<b>- 1.330</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.763</b>	<b>- 2.190</b>	<b>- 2.120</b>	<b>- 2.070</b>	<b>- 1.380</b>	<b>- 1.330</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung.		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen		

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		30	30	30	30	30
431300 Gebühren für die Bauüberwachung		30	30	30	30	30
** Gebühren für Vorkaufsrechtbescheinigung						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
E11 Abschreibungen	12	20	10	10	10	10
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12	20	10	10	10	10
** Ausgleichsmaßnahmen, Ökoflächen						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 12</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 12</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 12</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -pflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnishaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	911	920	910	910	910	910
537200 Kulturdenkmäler	911	920	910	910	910	910
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	5	5	5	5	5
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	6	5	5	5	5	5
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>917</b>	<b>975</b>	<b>965</b>	<b>965</b>	<b>965</b>	<b>965</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 917</b>	<b>- 975</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 917</b>	<b>- 975</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 917</b>	<b>- 975</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>	<b>- 965</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.		

Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragssatzung / Landesstraßengesetz							
Zielgruppe							
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen							
Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.766	5.770	5.770	5.770	5.770	5.770	
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	
415900 Sonstige Sonderposten	66	70	70	70	70	70	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.583	20.585	20.365	20.215	20.215	20.215	
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225	
** Stellplatzmiete Altglascontainer							
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	20.358	20.360	20.140	19.990	19.990	19.990	
E7 Sonstige laufende Erträge	6.189	6.300	6.200	6.200	6.200	6.200	
462500 Konzessionsabgaben	6.189	6.300	6.200	6.200	6.200	6.200	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.538</b>	<b>32.655</b>	<b>32.335</b>	<b>32.185</b>	<b>32.185</b>	<b>32.185</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.921	16.000	17.600	17.600	17.600	17.600	
522001 Stromkosten	2.403	2.100	2.900	2.900	2.900	2.900	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	443						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	1.389	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	71	100	100	100	100	100	
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	12.615	12.800	13.600	13.600	13.600	13.600	
** Straßenoberflächenentwässerung							
E11 Abschreibungen	40.761	40.770	39.540	39.370	39.370	39.370	
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.446	1.450	1.200	1.030	1.030	1.030	
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.109	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110	
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	34	40	30	30	30	30	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	37.172	37.170	36.200	36.200	36.200	36.200	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5	1.505	1.505	1.505	1.505	1.505	
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
** Winterdienst							
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	5	5	5	5	5	5	
** Buswartehalle							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.687</b>	<b>58.275</b>	<b>58.645</b>	<b>58.475</b>	<b>58.475</b>	<b>58.475</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 25.149</b>	<b>- 25.620</b>	<b>- 26.310</b>	<b>- 26.290</b>	<b>- 26.290</b>	<b>- 26.290</b>	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	22	20	20	20	20	20	
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	22	20	20	20	20	20	
** Verzinsung Kapitalstock							
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>22</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 25.127</b>	<b>- 25.600</b>	<b>- 26.290</b>	<b>- 26.270</b>	<b>- 26.270</b>	<b>- 26.270</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 25.127</b>	<b>- 25.600</b>	<b>- 26.290</b>	<b>- 26.270</b>	<b>- 26.270</b>	<b>- 26.270</b>	

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54200	Kreisstraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Produkt :	5420	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnishaushalt 54200 Kreisstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278	280	280	280	280	280
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	278	280	280	280	280	280
** Nassauer Straße (K)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	278	280	280	280	280	280
E11 Abschreibungen	588	590	590	590	590	590
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	588	590	590	590	590	590
** Nassauer Straße (K)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	588	590	590	590	590	590
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310	- 310

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Brings, Andreas		

<b>Verbale Beschreibung</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a.
<b>Auftraggeber</b>
EU / Bund / Land / Gemeinderat
<b>Auftragsgrundlage</b>
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
<b>Zielgruppe</b>
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	707	700	1.250	850	1.250	850
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	138	250	250	250	250	250
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	568	100	500	100	500	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		150	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	1.096	1.090	840	840	840	840
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	344	350	110	110	110	110
538200 Maschinen und technische Anlagen	731	740	730	730	730	730
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	21					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Grünflächenpflege durch externe						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.803</b>	<b>3.290</b>	<b>4.590</b>	<b>4.190</b>	<b>4.590</b>	<b>4.190</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.803</b>	<b>- 3.290</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.803</b>	<b>- 3.290</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.803</b>	<b>- 3.290</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>	<b>- 4.590</b>	<b>- 4.190</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>55300</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>	<b>2025</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

<b>Verantwortliche(r)</b>
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars
<b>Auftraggeber</b>
Land / Ortsgemeinderat
<b>Auftragsgrundlage</b>
Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
<b>Zielgruppe</b>
Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes
<b>Ziel</b>
<b>Sachziele:</b>
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Aufwand für den Friedhof	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für den Friedhof	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

<b>Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53	60	60	60	60	60
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	53	60	60	60	60	60
** Pflegepauschale Kriegsgräber						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.547	900	2.350	2.350	2.350	2.350
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		50	50	50	50	50
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.357	500	2.300	2.300	2.300	2.300
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	619	350				
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	7.571					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.600</b>	<b>960</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574	720	755	755	755	755
522001 Stromkosten	97	100	100	100	100	100
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	54	55	55	55	55	55
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	199	200	200	200	200	200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	169	300	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		25				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		10				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	55	30	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	1.507	1.510	1.510	1.410	1.410	1.410
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	940	940	940	940	940	940
534900 mit sonstigen Gebäuden	567	570	570	470	470	470
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.094	1.465	2.115	2.115	2.115	2.115

## Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Herstellen und Schließen von Gräbern	5.004	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	8	80	30	30	30	30
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Landwirtschaftliche BG		80				
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber	82	5	85	85	85	85
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.175</b>	<b>3.695</b>	<b>4.380</b>	<b>4.280</b>	<b>4.280</b>	<b>4.280</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.425</b>	<b>- 2.735</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.425</b>	<b>- 2.735</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>5.425</b>	<b>- 2.735</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>	<b>- 1.870</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	7.174,90	3.695,00	4.380,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	229	222	237	237	237	237
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	12.599,53	960,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00

## Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	31,33	16,64	18,48	18,06	18,06	18,06
02 Ertrag je Einwohner	55,02	4,32	10,17	10,17	10,17	10,17

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz und Landschaftspflege	2025

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

<b>Verbale Beschreibung</b>
Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren.
<b>Auftraggeber</b>
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat
<b>Auftragsgrundlage</b>
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates
<b>Zielgruppe</b>
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnishaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44	70	70	70	70	70
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	44	50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		20	20	20	20	20
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 44</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 44</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 44</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Meike, Anke		
Verbale Beschreibung		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung.		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften		

**Zielgruppe**

EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

**Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:**

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.460		13.460	13.460	13.460	13.460
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.460		13.460	13.460	13.460	13.460
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.053	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055
	436900 Sonstige	1.053	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055
	** Wildschadensverhütungspauschale						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.863	44.335	37.560	37.560	37.560	37.560
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	43.863	44.335	37.560	37.560	37.560	37.560
	** Holzverkauf						
E7	Sonstige laufende Erträge	4.058	5.000	8.000			
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.058	5.000	8.000			
	** Auflösung Rst. für Wiederaufforstung						
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.434</b>	<b>50.390</b>	<b>60.075</b>	<b>52.075</b>	<b>52.075</b>	<b>52.075</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.275	39.520	44.400	44.400	44.400	44.400
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 3.913	7.890	8.100	8.100	8.100	8.100
	** Betriebskostenbeiträge						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.280	4.270	4.700	4.700	4.700	4.700
	** wechselweiser Einsatz						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.669	3.620	2.200	2.200	2.200	2.200
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35.239	23.740	29.400	29.400	29.400	29.400
	** Unternehmereinsatz (Ernte & Wegeinstandsetzung)						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.044	2.860	4.240	4.240	4.240	4.240
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41		40	40	40	40
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	41	42	40	40	40	40
	** Waldbrandversicherung						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.804	2.650	4.000	4.000	4.000	4.000
	** Forst- und Landwirtschaftliche BG						
	568100 Grundsteuer	158	168	160	160	160	160
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.319</b>	<b>42.380</b>	<b>48.640</b>	<b>48.640</b>	<b>48.640</b>	<b>48.640</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 885</b>	<b>8.010</b>	<b>11.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 885</b>	<b>8.010</b>	<b>11.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 885</b>	<b>8.010</b>	<b>11.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>	<b>3.435</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Auftraggeber		
Jagdgenossenschaft		
Auftragsgrundlage		
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen		

Ergebnishaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.435	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	441200 Mieten und Pachten	4.435	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	** Jagdpacht lt. Vertrag						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.435	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.101	2.150	2.250	2.250	2.250	2.250
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.350	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	** Verwaltungskostenbeitrag, Wegeunterhaltung (2020 WiWeg Femeline) etc.						
	545000 Sonstige Transferaufwendungen	751	750	750	750	750	750
	** Jagdpachtanteil Stadt Lahnstein						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
	563900 Sonstiges		100	100	100	100	100
	** Sonstige Auslagen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.101	2.250	2.350	2.350	2.350	2.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.334	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.334	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150
	579900 Sonstige	1.334	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150
	** Zuführung Überschuss zum Treuhandvermögen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.334	- 2.250	- 2.150	- 2.150	- 2.150	- 2.150
E20	Ordentliches Ergebnis	- 0					
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 0					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

#### Verbale Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen.

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

#### Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

#### Ergebnishaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.535	1.370	10.870	1.370	1.370	1.370
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.665	500	10.000	500	500	500
** Zuschuss Jagdgenossenschaft für Wegeunterhaltung						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	870	870	870	870	870	870
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.535</b>	<b>1.370</b>	<b>10.870</b>	<b>1.370</b>	<b>1.370</b>	<b>1.370</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.767	3.275	3.150	3.200	3.505	3.610
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.451	2.300	2.200	2.250	2.450	2.500
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		60	50	50	90	100
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	56	215	200	200	230	250
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	234	650	650	650	680	700
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	27	50	50	50	55	60
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	500	10.000	500	500	500
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.400	500	10.000	500	500	500
** Beteiligung an der Sanierung eines Wirtschaftsweges durch SYNA						
E11 Abschreibungen	7.641	7.650	7.640	7.630	7.400	7.400
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.316	1.320	1.320	1.310	1.080	1.080
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.325	6.330	6.320	6.320	6.320	6.320
** Abschreibung Wege						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.808</b>	<b>11.425</b>	<b>20.790</b>	<b>11.330</b>	<b>11.405</b>	<b>11.510</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.273</b>	<b>- 10.055</b>	<b>- 9.920</b>	<b>- 9.960</b>	<b>- 10.035</b>	<b>- 10.140</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.273</b>	<b>- 10.055</b>	<b>- 9.920</b>	<b>- 9.960</b>	<b>- 10.035</b>	<b>- 10.140</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 9.273</b>	<b>- 10.055</b>	<b>- 9.920</b>	<b>- 9.960</b>	<b>- 10.035</b>	<b>- 10.140</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57100	Wirtschaftsförderung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnishaushalt 57100 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
522001 Stromkosten		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Stromkosten Dorfautomat						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser.		

<b>Auftraggeber</b>
Ortsgemeinderat
<b>Auftragsgrundlage</b>
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen
<b>Zielgruppe</b>
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde
<b>Ziel</b>
<b>Qualitätsziele</b>
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	271	280	270	270	270	270
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	271	280	270	270	270	270
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.343	2.500	2.500	2.500	2.500	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.343	2.500	2.500	2.500	2.500	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.614</b>	<b>2.780</b>	<b>2.770</b>	<b>2.770</b>	<b>2.770</b>	<b>270</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.112	1.885	1.850	1.900	2.095	2.170
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	740	1.250	1.200	1.250	1.400	1.450
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13	50	50	50	60	65
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	52	155	150	150	170	180
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	194	310	300	300	330	340
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	100	100	100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	14	20	50	50	35	35
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.767	4.460	4.230	4.230	4.230	4.230
522001 Stromkosten	834	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	937	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	397	400	400	400	400	400
522004 Heizung	158	1.500	800	800	800	800
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	441	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		30	30	30	30	30
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		30				
E11 Abschreibungen	3.381	3.390	3.380	3.380	3.380	3.380
534900 mit sonstigen Gebäuden	3.381	3.390	3.380	3.380	3.380	3.380
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	228	325	355	355	355	355
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	212	310	340	340	340	340
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	15	15	15	15	15	15
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.488</b>	<b>10.060</b>	<b>9.815</b>	<b>9.865</b>	<b>10.060</b>	<b>10.135</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.874</b>	<b>- 7.280</b>	<b>- 7.045</b>	<b>- 7.095</b>	<b>- 7.290</b>	<b>- 9.865</b>

**Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.874	- 7.280	- 7.045	- 7.095	- 7.290	- 9.865
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.874</u>	<u>- 7.280</u>	<u>- 7.045</u>	<u>- 7.095</u>	<u>- 7.290</u>	<u>- 9.865</u>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

**Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	7.487,67	10.060,00	9.815,00	9.865,00	10.060,00	10.135,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	229	222	237	237	237	237
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	1.613,81	2.780,00	2.770,00	2.770,00	2.770,00	270,00

**Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	32,70	45,32	41,41	41,62	42,45	42,76
02 Ertrag je Einwohner	7,05	12,52	11,69	11,69	11,69	1,14

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges	2025

**I. Beschreibung****Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

**Verantwortliche(r)**

Stadt / Ortsbürgermeister  
Brings, Andreas

**Verbale Beschreibung**

Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Schutzhütte.

**Auftraggeber**

Ortsgemeinderat

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

**Zielgruppe**

Bürger / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

<b>Ziel</b>
<b>Qualitätsziele</b>
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnishaushalt 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12	20				
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	12	20				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		100	100	100	100	100
** Benutzungsgebühren Gillhütte						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12</b>	<b>120</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184	285	285	285	285	285
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	184	185	185	185	185	185
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	224	230	10	10	10	10
534900 mit sonstigen Gebäuden	224	230	10	10	10	10
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	135	135	155	155	155	155
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	135	135	155	155	155	155
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>543</b>	<b>650</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 531</b>	<b>- 530</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 531</b>	<b>- 530</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 531</b>	<b>- 530</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	542,93	650,00	450,00	450,00	450,00	450,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	229	222	237	237	237	237

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	2,37	2,93	1,90	1,90	1,90	1,90
02 Ertrag je Einwohner	0,05	0,54	0,42	0,42	0,42	0,42

**Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:**

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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismuskförderung	2025

**I. Beschreibung****Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismuskförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

**Verantwortliche(r)**

Stadt / Ortsbürgermeister

Meike, Anke

**Auftraggeber**

Ortsgemeinderat

**Auftragsgrundlage**

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Verträge / Satzungen / Haushaltssatzung

**Zielgruppe**

Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe

**Ergebnishaushalt 57500 Tourismuskförderung:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	52	50	50	50	50	50
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Touristik Bad Ems - Nassau	52	50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 52</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 52</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 52</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>

# ***Teilhaushalt 2***

***Allgemeine Finanzwirtschaft***

## **Teilhaushalt: 2**

### **Allgemeine Finanzwirtschaft**

mit folgenden Produkten:

- |    |       |   |
|----|-------|---|
| 1. | 61100 | Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen |
| 2. | 61200 | Sonst. allg. Finanzwirtschaft             |

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

## ***Teilhaushalt 2***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	240.295,97	258.300,00	250.100,00	259.000,00	267.900,00	277.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		13.400,00	37.400,00	34.500,00	32.000,00	30.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	50.625,00	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>290.920,97</i>	<i>272.400,00</i>	<i>288.000,00</i>	<i>294.000,00</i>	<i>300.400,00</i>	<i>308.200,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.409,48	236.500,00	253.500,00	255.500,00	257.500,00	259.500,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>304.409,48</i>	<i>236.500,00</i>	<i>253.500,00</i>	<i>255.500,00</i>	<i>257.500,00</i>	<i>259.500,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 13.488,51</i>	<i>35.900,00</i>	<i>34.500,00</i>	<i>38.500,00</i>	<i>42.900,00</i>	<i>48.700,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.949,32	1.600,00	2.800,00	1.600,00	2.100,00	2.600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	956,44	920,00	830,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>1.992,88</i>	<i>680,00</i>	<i>1.970,00</i>	<i>70,00</i>	<i>570,00</i>	<i>1.070,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 11.495,63</i>	<i>36.580,00</i>	<i>36.470,00</i>	<i>38.570,00</i>	<i>43.470,00</i>	<i>49.770,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.495,63</u>	<u>36.580,00</u>	<u>36.470,00</u>	<u>38.570,00</u>	<u>43.470,00</u>	<u>49.770,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 71.349,11</i>	<i>36.580,00</i>	<i>36.470,00</i>	<i>38.570,00</i>	<i>43.470,00</i>	<i>49.770,00</i>
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 71.349,11</u>	<u>36.580,00</u>	<u>36.470,00</u>	<u>38.570,00</u>	<u>43.470,00</u>	<u>49.770,00</u>
F36	Tilgung von Investitionskrediten	5.039,80	5.200,00	5.200,00	10.200,00	4.600,00	4.600,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 5.039,80</i>	<i>- 5.200,00</i>	<i>- 5.200,00</i>	<i>- 10.200,00</i>	<i>- 4.600,00</i>	<i>- 4.600,00</i>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	101.916,82	107.100,00	- 253.700,00	- 110.670,00	- 10.750,00	- 13.690,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 258.900,00</u>	<u>- 120.870,00</u>	<u>- 15.350,00</u>	<u>- 18.290,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	253.700,00	110.670,00	10.750,00	13.690,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 76.388,91	31.380,00	31.270,00	28.370,00	38.870,00	45.170,00

# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 2***

### ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Verbale Beschreibung		
<p>Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.</p> <p>Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer</p> <p>Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG</p> <p>Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.</p>		
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

## Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	240.296	258.300	250.100	259.000	267.900	277.200
401100 Grundsteuer A	1.508	1.500	2.700	2.700	2.700	2.700
401200 Grundsteuer B	20.612	21.000	29.000	29.000	29.000	29.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	42.397	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	154.091	164.000	165.500	174.400	183.200	191.900
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.880	3.000	3.100	3.100	3.200	3.300
403300 Hundesteuer	1.761	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	17.046	17.000	18.000	18.000	18.000	18.500
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		13.400	37.400	34.500	32.000	30.500
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		8.300	30.000	28.000	26.000	25.000
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung		5.100	7.400	6.500	6.000	5.500
E7 Sonstige laufende Erträge	625	700	500	500	500	500
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	625	700	500	500	500	500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>240.921</b>	<b>272.400</b>	<b>288.000</b>	<b>294.000</b>	<b>300.400</b>	<b>308.200</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.409	236.500	253.500	255.500	257.500	259.500
543100 Gewerbesteuerumlage	2.861	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 47 v.H.	148.456	117.000	123.000	124.000	125.000	126.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** VG-Umlage 34,5. v.H. zzgl. 14,49 v..H. Sonderumlage Kindergarten	153.093	116.000	128.000	129.000	130.000	131.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>304.409</b>	<b>236.500</b>	<b>253.500</b>	<b>255.500</b>	<b>257.500</b>	<b>259.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 63.489</b>	<b>35.900</b>	<b>34.500</b>	<b>38.500</b>	<b>42.900</b>	<b>48.700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 63.489</b>	<b>35.900</b>	<b>34.500</b>	<b>38.500</b>	<b>42.900</b>	<b>48.700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 63.489</b>	<b>35.900</b>	<b>34.500</b>	<b>38.500</b>	<b>42.900</b>	<b>48.700</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	240.920,97	272.400,00	288.000,00	294.000,00	300.400,00	308.200,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	229	222	237	237	237	237
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	304.409,48	236.500,00	253.500,00	255.500,00	257.500,00	259.500,00

## Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag je Einwohner	1.052,06	1.227,03	1.215,19	1.240,51	1.267,51	1.300,42
02 Aufwand je Einwohner	1.329,30	1.065,32	1.069,62	1.078,06	1.086,50	1.094,94

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.949	1.600	2.800	1.600	2.100	2.600
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.862	1.500	2.700	1.500	2.000	2.500
** Verzinsung Einheitskasse						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87	100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	956	920	830	1.530	1.530	1.530
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	956	890	800	1.500	1.500	1.500
** Zinsen Investitionskredite						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30	30	30	30	30
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>1.993</b>	<b>680</b>	<b>1.970</b>	<b>70</b>	<b>570</b>	<b>1.070</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.993</b>	<b>680</b>	<b>1.970</b>	<b>70</b>	<b>570</b>	<b>1.070</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.993</b>	<b>680</b>	<b>1.970</b>	<b>70</b>	<b>570</b>	<b>1.070</b>

# ***Investitionsübersicht***

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
<b>Teilhaushalt: Teilhaushalt 1</b>							
<b>Leistung: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 366101 Anschaffung Spielgeräte</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.660,00						4.660,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.677,69						11.677,69
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.017,69</b>						<b>- 7.017,69</b>

<b>Leistung: 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

**Erläuterungen** 54100-048100-3-78530000: vorsorglicher Ansatz für Grunderwerb, z.B. aus Widmungen

<b>Leistung: 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22 Endausbau "Auf der Zargaß"</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	250.000,00	110.000,00				360.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	363.721,13						363.721,13
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 363.721,13</b>	<b>250.000,00</b>	<b>110.000,00</b>				<b>- 3.721,13</b>

**Erläuterungen** 54100-096000-22-78590000: Endausbau "Auf der Zargaß"  
54100-233200-22-68260000: Erschließungsbeiträge Endausbau

<b>Leistung: 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 541 Gemeindestraßen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

**Erläuterungen** 54100-041100-541-78530000: Allg. Grunderwerbsfälle, z.B. f. Widmungen

<b>Leistung: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: 55300 Friedhof und Bestattungswesen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.240,95						1.240,95
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.547,38						13.547,38

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 12.306,43</b>						<b>- 12.306,43</b>

<b>Leistung: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: 55301 Ersatz der Hecke durch Zaunelemente</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

<b>Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :</b>	<b>5.900,95</b>	<b>250.000,00</b>	<b>110.000,00</b>				<b>365.900,95</b>
<b>Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :</b>	<b>388.946,20</b>						<b>388.946,20</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :</b>	<b>- 383.045,25</b>	<b>250.000,00</b>	<b>110.000,00</b>				<b>- 23.045,25</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>5.900,95</b>	<b>250.000,00</b>	<b>110.000,00</b>				<b>365.900,95</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>388.946,20</b>						<b>388.946,20</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 383.045,25</b>	<b>250.000,00</b>	<b>110.000,00</b>				<b>- 23.045,25</b>

\* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

# ***Stellenplan***

# Stellenplan

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1 ) Teilhaushalt 1						
Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiter	EG 1		0,070	0,070	0,070	
Gemeindearbeiterin	EG 1		0,030	0,030	0,030	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,100</i>	<i>0,100</i>	<i>0,100</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,100	0,100	0,100	

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

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

22 Schweighausen

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 93.775,00	7.500,00	8.300,00	10.270,00	14.750,00	18.290,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	5.039,00	5.200,00	5.200,00	10.200,00	4.600,00	4.600,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>- 98.814,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>70,00</b>	<b>10.150,00</b>	<b>13.690,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>- 98.814,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>70,00</b>	<b>10.150,00</b>	<b>13.690,00</b>

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	53.220,00
Jahr 2026:	5.600,00
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	

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

# Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2025

22 Schweighausen

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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-16.362,61
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+66.214,52
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+1.684,32
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-61.554,19
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-18.500,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-13.570,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-42.087,96
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-18.920,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-13.520,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-9.930,00
11	<b>Summe</b>		-84.457,96

# Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 28

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2022	1.684	1.835.289
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	-61.554	1.773.735
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	-18.500	1.755.235
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	-13.570	1.741.665
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-18.920	1.722.745
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-13.520	1.709.225
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-9.330	1.699.895

# Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 4  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr  2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	69.638,00	64.438,00	59.238,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			
5	<b>Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)</b>			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	69.638,00	64.438,00	59.238,00

**Muster 27**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in EUR			
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-57.494	4.846	0	-62.340
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	132.871	4.909	0	127.962
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	104.835	4.974	0	99.861
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-93.776	5.040	0	-98.816
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	7.500	5.200	0	2.300
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	8.300	5.200	0	3.100
8	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	10.270	10.200	0	70
9	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)					72.137
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	14.750	4.600	0	10.150
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	18.290	4.600	0	13.690
12	Summe 8-11					95.977

# Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

## Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 31  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Montag, 01.04.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	360.300,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	18.015,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	18.020
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

# Darstellung der Haushaltsansätze der Städte und Gemeinden

Haus- halts- jahr	Jahresergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag) Posten E23	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanz- spitze") Posten F44	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettотilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest- Nettотilgung (KEF- RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt- betrag der Investitions- kredite Posten F35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gebwerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlagesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten pro Jahr bei 20 Jahren (Spalte 6 ./ Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v.H.	Euro		in v.H.	Euro	in v.H. - Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2025	-13.570,00	3.100,00		0,00	1.773.735,00	0,00	29.000,00	465	6.236,56	30.000,00	390	7.692,31	0,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	<b>Aktivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	1.953.730,63	1.894.694,33
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	20.837,10	19.391,10
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	20.387,00	18.941,00
	013000   Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	20.387,00	18.941,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	450,10	450,10
	019000   Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	450,10	450,10
1.2.	Sachanlagen	1.932.893,53	1.875.303,23
1.2.1.	Wald, Forsten	1.040.920,80	1.040.920,80
	021100   Mischwald	814.519,97	814.519,97
	021200   Laubwald	200.125,37	200.125,37
	021300   Nadelwald	24.407,61	24.407,61
	021400   Gehölz	1.862,25	1.862,25
	021900   Sonstige	5,60	5,60
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.410,75	47.883,87
	022120   Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern	12.529,35	11.589,63
	022400   Sportflächen	8.430,78	8.430,78
	022500   Kinderspielplätze	6.146,66	5.571,50
	023100   Ackerland	3.027,25	3.027,25
	023400   Weideland	16.759,32	16.759,32
	023900   Sonstige	27,06	27,06
	024100   Ökoflächen, Ausgleichsflächen	921,71	909,71
	026100   Flüsse und Bäche	1.271,95	1.271,95
	029900   Sonstige unbebaute Grundstücke	296,67	296,67
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	173.968,79	167.030,79
	037000   Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	17.759,99	17.102,99
	039100   Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	115.611,32	112.230,32
	039200   Friedhofsgebäude, Leichenhallen	22.721,86	22.154,86
	039300   Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	17.051,62	14.942,62
	039910   Sonstige Gebäude, Bauten	823,00	599,00

KIS-KRW | D-Fibu | 16.05.2024 10:30 |

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	039990   Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	1,00	1,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	636.634,45	590.855,45
	041400   ingenieurtechnische Anlagen	16.311,00	14.969,00
	041500   Stützbauwerke	162,00	154,00
	045100   Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.319,65	5.319,65
	048230   Straßen - Kreisstraßen	546,00	513,00
	048240   Straßen - Gemeindestraßen	465.585,18	433.403,18
	048250   Straßen - Gehwege	68.005,00	63.543,00
	048350   Wege - Rad- und Wirtschaftswege	75.798,62	69.473,62
	048410   Plätze - Parkplätze	2.996,00	1.913,00
	049200   Sonstiges Infrastrukturvermögen / wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	1.910,00	1.566,00
	049600   Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	14.476,86	13.565,86
	065200   Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	14.476,86	13.565,86
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.730,75	11.316,33
	071900   Sonstige Fahrzeuge	6.095,29	5.363,89
	073000   Betriebsvorrichtungen	7.635,46	5.952,44
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30,00	9,00
	082900   Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	30,00	9,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.721,13	3.721,13
	096000   Anlagen im Bau	3.721,13	3.721,13
1.3.	Finanzanlagen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		

KIS-KRW | D-Fibu | 16.05.2024 10:30 |

## Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	513.485,65	428.378,23
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, 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	513.485,65	428.378,23
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.533,63	20.041,16
	152590   gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		999,90
	153420   gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land		- 85,28
	153490   gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.458,94	390,88
	153500   Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich	8,69	8,69
	153510   gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	3.110,80	2.990,80
	153590   gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	178,13	10.684,49
	154590   gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		1.252,24
	155430   gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		325,00
	155510   gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.762,80	1.749,31
	155590   gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	152,32	1.079,23
	155900   gegen Sonstige z. B. Vereine, Kirchen	300,00	
	364900   gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 438,05	645,90
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.729,45	4.169,00
	165100   gegen privaten Bereich Unternehmen		1.744,55
	165900   gegen den sonstigen privaten Bereich	2.729,45	2.424,45
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	503.222,57	404.168,07
	164300   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		2.862,32
	174310   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	503.222,57	401.305,75
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>2.467.216,28</b>	<b>2.323.072,56</b>

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Passivseite			
1.	Eigenkapital	1.835.288,92	1.773.734,73
1.1.	Kapitalrücklage	1.833.604,60	1.835.288,92
201000	Kapitalrücklage	1.833.604,60	1.835.288,92
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.684,32	- 61.554,19
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	1.684,32	- 61.554,19
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	471.360,97	386.586,29
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	50.000,00	
221001	Finanzausgleich	50.000,00	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	411.067,79	383.147,29
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	104.678,79	96.774,29
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	91.936,00	85.956,00
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.127,00	6.254,00
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	5.615,79	4.564,29
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	306.389,00	285.753,00
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	306.389,00	285.753,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		620,00
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		620,00
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	6.690,18	
236000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	6.690,18	
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	3.603,00	3.439,00
239900	Sonstige	3.603,00	3.439,00
3.	Rückstellungen	51.589,81	74.095,80
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.273,00	31.837,00
243100	für Beschäftigte	13.259,00	16.823,00

KIS-KRW | D-Fibu | 16.05.2024 10:30 |

**Bilanz 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
243200	für Versorgungsempfänger	15.014,00	15.014,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	23.316,81	42.258,80
271000	Aufwandsrückstellungen / für unterlassene Instandhaltung	9.258,80	9.258,80
295000	Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	14.058,01	33.000,00
4.	Verbindlichkeiten	108.976,58	88.655,74
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	74.677,87	69.638,07
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	74.677,87	69.638,07
315231	Naspa 6926115400	66.877,59	62.386,24
315232	Naspa 6926313088	7.800,28	7.251,83
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.579,69	1.908,92
355100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.935,30	1.820,77
355900	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.644,39	88,15
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 2.777,93	221,77
365000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem privaten Bereich	- 2.777,93	221,77
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	14.296,95	16.686,98
354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	69,52	- 80,90
354900	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.206,00
364300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	463,37	463,37
374810	gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - laufendes Verrechnungskonto	13.764,06	15.098,51
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	200,00	200,00
379200	Kautionen	200,00	200,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Summe Passiv	2.467.216,28	2.323.072,56

