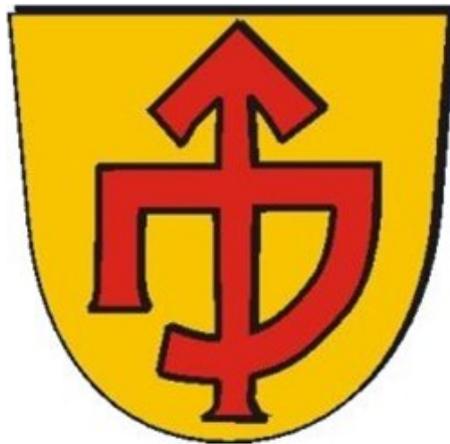


Ortsgemeinde Schweighausen



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	429.080 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	427.600 Euro
Jahresergebnis	1.480 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	388.100 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	368.750 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.350 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	250.600 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	269.950 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	269.950 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	638.700 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>638.700 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 Euro

§ 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	1.756.715 Euro

§ 7 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

18.438 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 Öffnungszeiten (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

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau

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 Grundstückskarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückskarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückskarten 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 unausgeglichenen 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 2023 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 unausgeglichenen 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.¹ 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.²

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichenem 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:

¹ 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.

² 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 Grundstücke (= ... % 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 Wohngrundstücke 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 2³ beigefügt.

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

³ Diese war dem Haushaltsrundschriften beigefügt. Im Vorbericht wird darauf verzichtet.



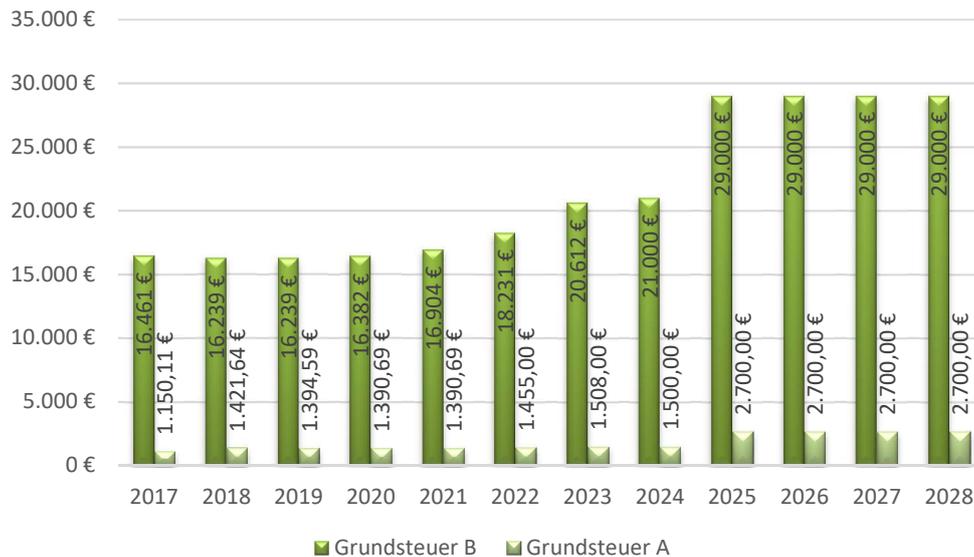
Bezugnahme auf die Ortsgemeinde Schweighausen

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
Gewerbesteuer	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.

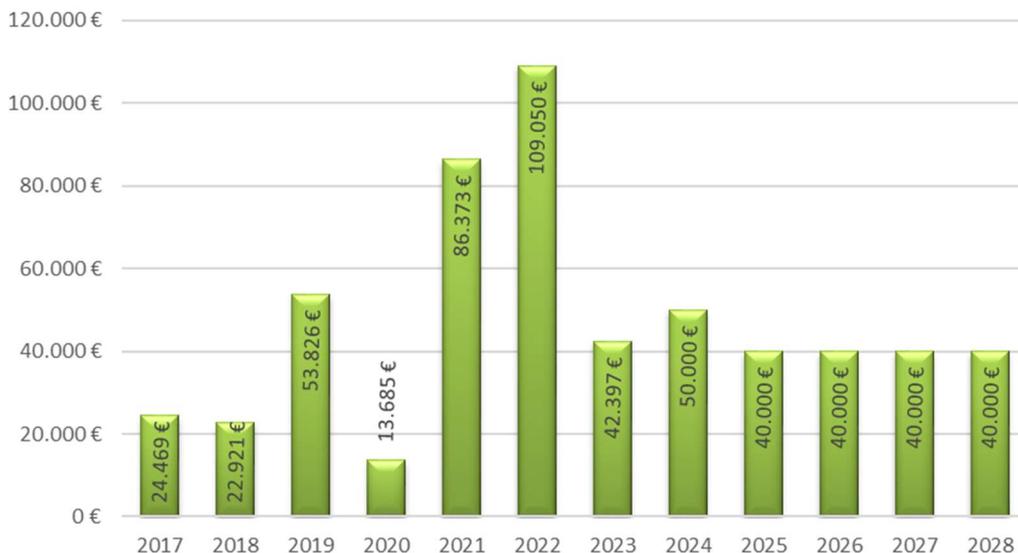
Entwicklung Grundsteuer A und B



Entwicklung der Gewerbesteuer

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

Entwicklung Gewerbesteuer

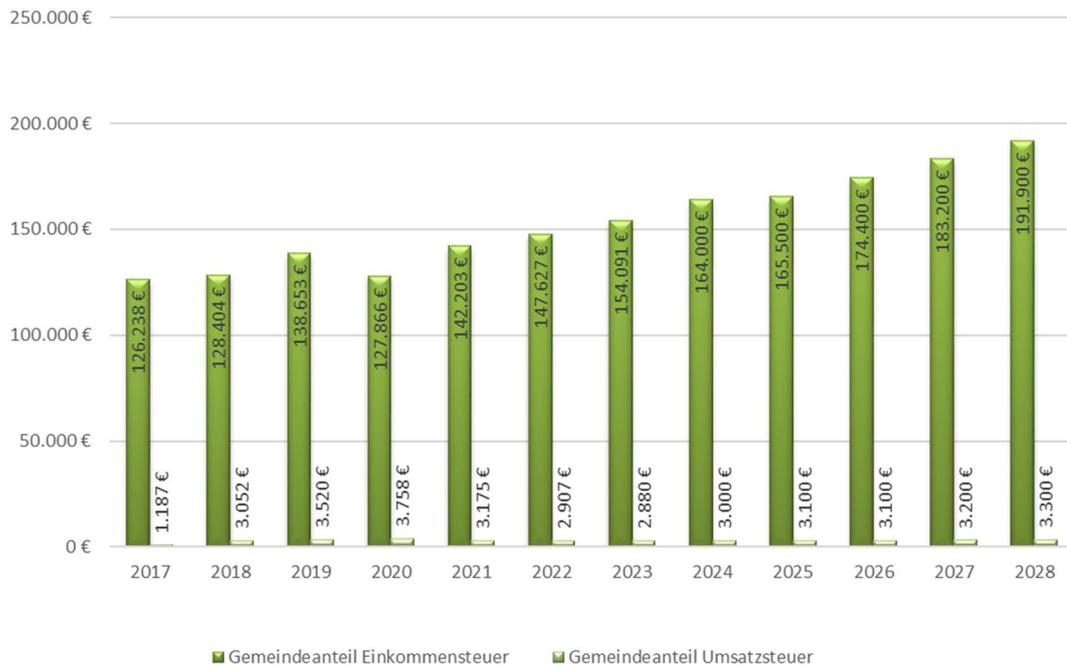




Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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.

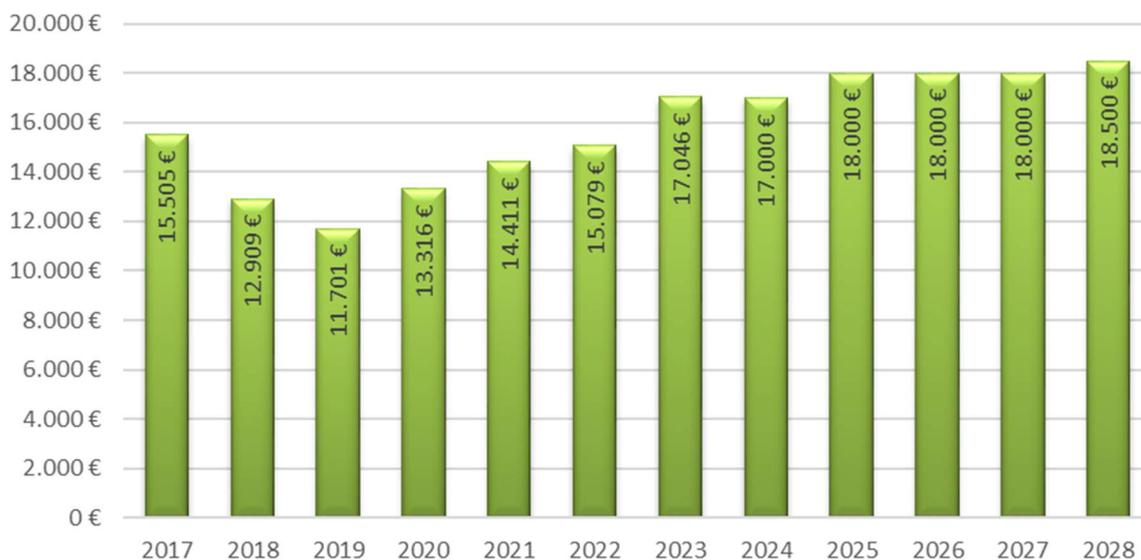
Entwicklung Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer



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:

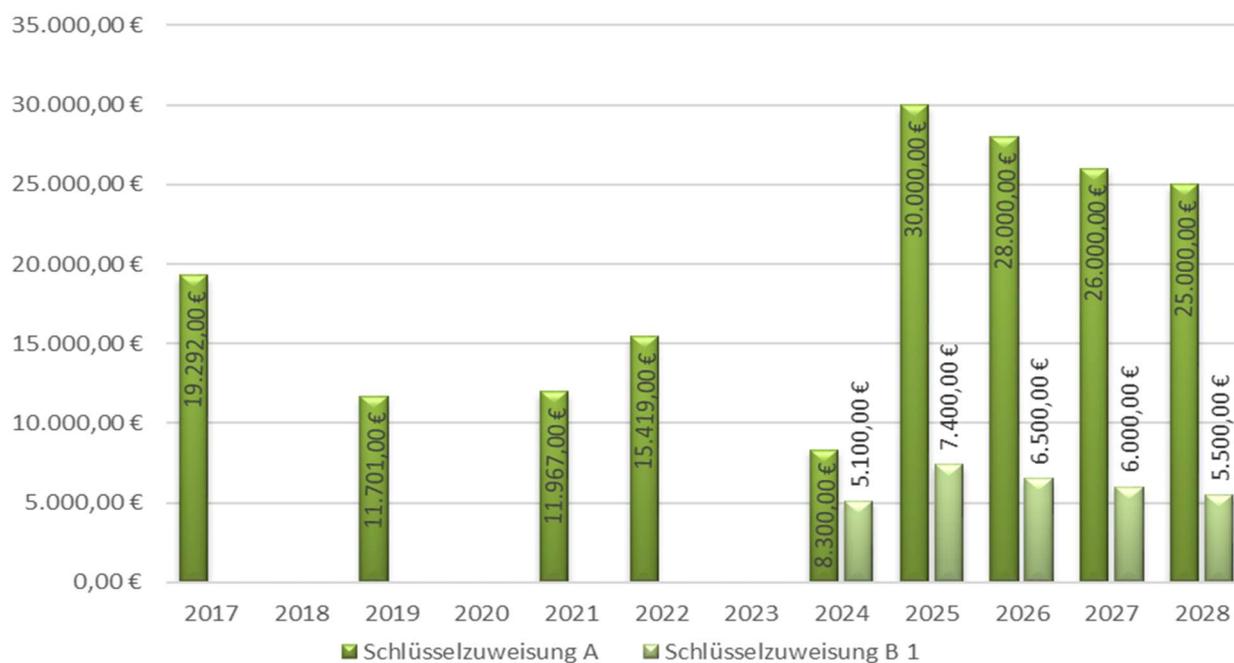
Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1001,21	1063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,00	76,00	76,00
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93	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

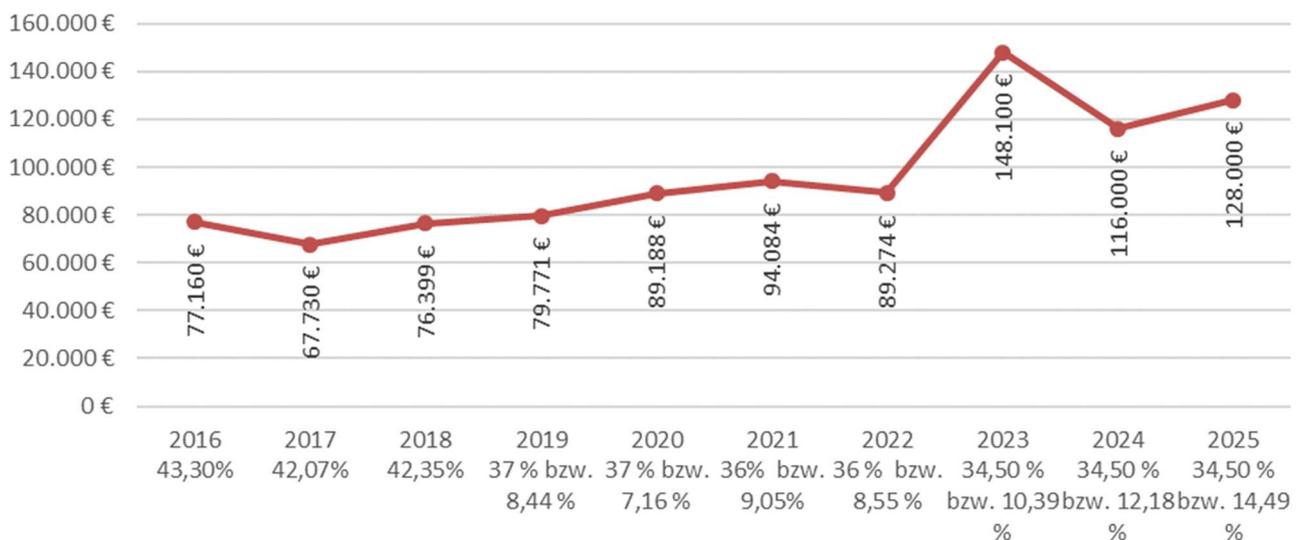


Verbandsgemeindeumlage

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



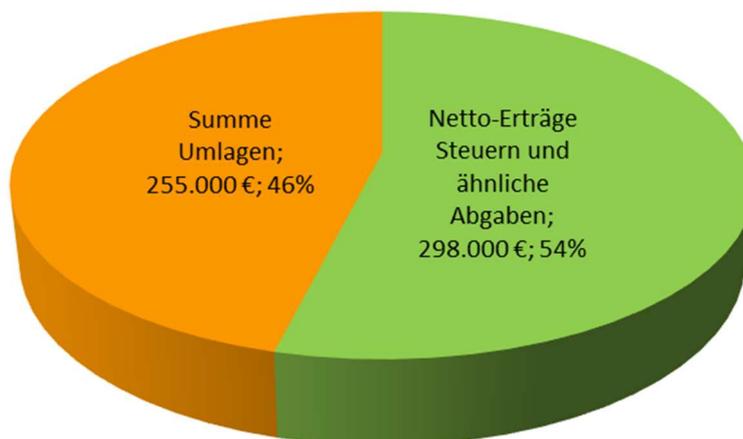


Kreisumlage

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 **43.000,- EUR**, was einem Anteil von **14,43 %** entspricht.



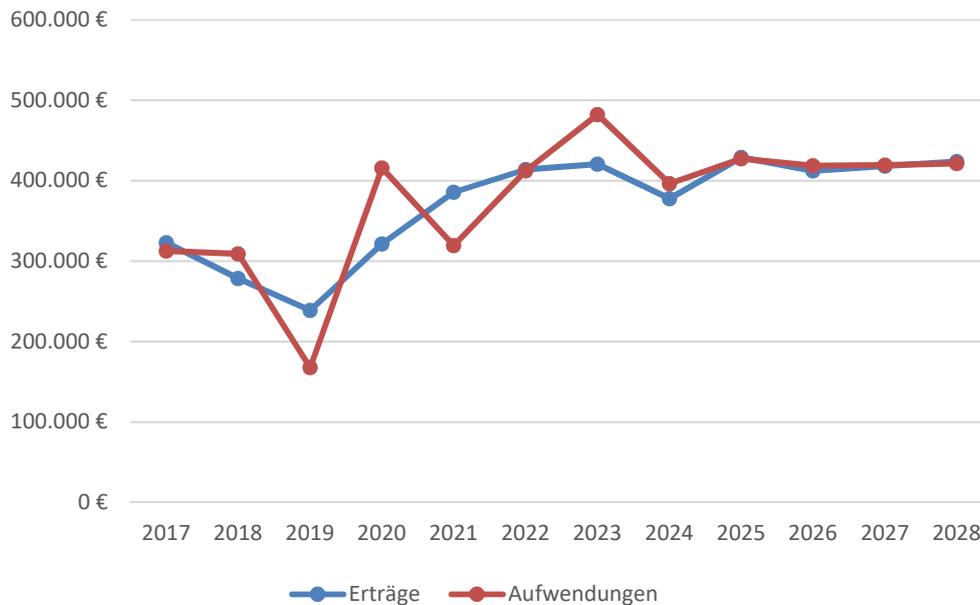


1.1. Ergebnishaushalt

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 aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre ist der Haushaltsausgleich zunächst nach der derzeitigen Planung nicht zu realisieren, jedoch ist eine wesentliche 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	426.260	410.610	416.090	421.170
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	480.097	393.220	424.620	415.120	415.700	417.690
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-62.235	-16.950	1.640	-4.510	390	3.480
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
Ordentliches Ergebnis	24	-61.555	-18.500	1.480	-6.570	-1.170	2.420
Jahresergebnis	31	-61.555	-18.500	1.480	-6.570	-1.170	2.420



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 erfüllt werden.

Erträge

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben übersteigen die prognostizierten Ansätze das Vorjahresniveau. Die Mindererträge aus der Gewerbesteuer (- 10.000 EUR) können aufgrund des höheren Grundsteueraufkommens resultierend aus der Grundsteuerreform (+ 8.300 EUR), sowie höherer Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern fast vollständig kompensiert werden.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge sind in Höhe von insgesamt 69.480 EUR veranschlagt und liegen somit um 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 6.700 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 85.080 EUR eingeplant und überschreiten somit das Vorjahr um 15.165 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 18 TEUR und resultieren hauptsächlich aus höheren Umlagen.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen übersteigen ebenfalls das Vorjahr um 995 EUR. Mehraufwendungen in Höhe von 1.385 EUR für Beiträge zur BG Forst werden durch Einsparungen für externe Dienstleistungen kompensiert.

Eigenkapital

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

Entwicklung Eigenkapital





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	19.350	22.620	27.100	30.640
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-3.101	-109.400	250.600	110.600	600	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-96.877	-101.900	269.950	133.220	27.700	30.640
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	264.750	123.020	23.100	26.040

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 19.350 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 264.750 EUR ermittelt.

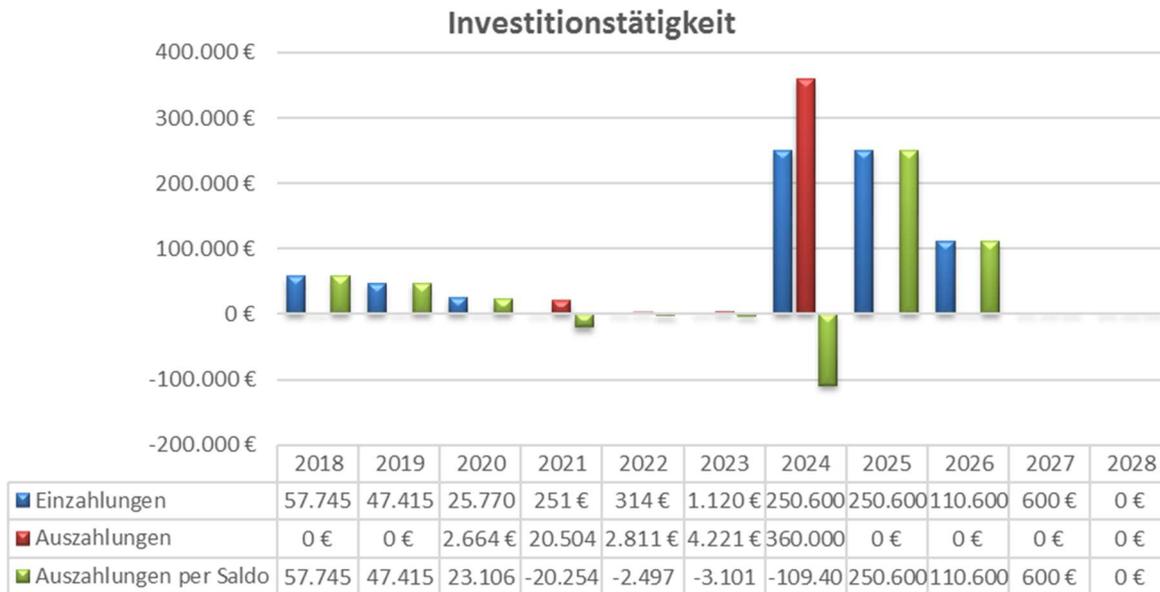
Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Schweighausen beziffern sich z. 31.12.2023 nach Abzug des Treuhandvermögens der JG auf 386 TEUR.



2. Entwicklung der Investitionen

Wesentliche Investitionen 2025

- Fortführung der Maßnahme „Auf der Zargaß“



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

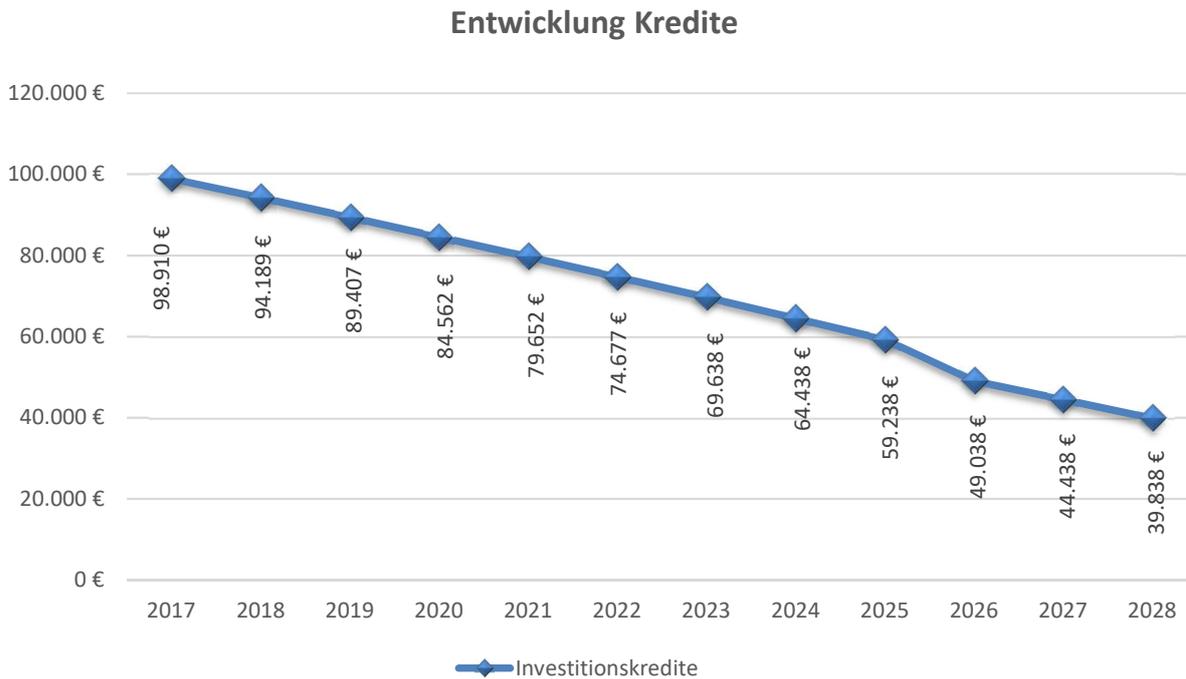
3. Entwicklung der Kredite

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	Summe der Kreditaufnahmen	64.438	59.238

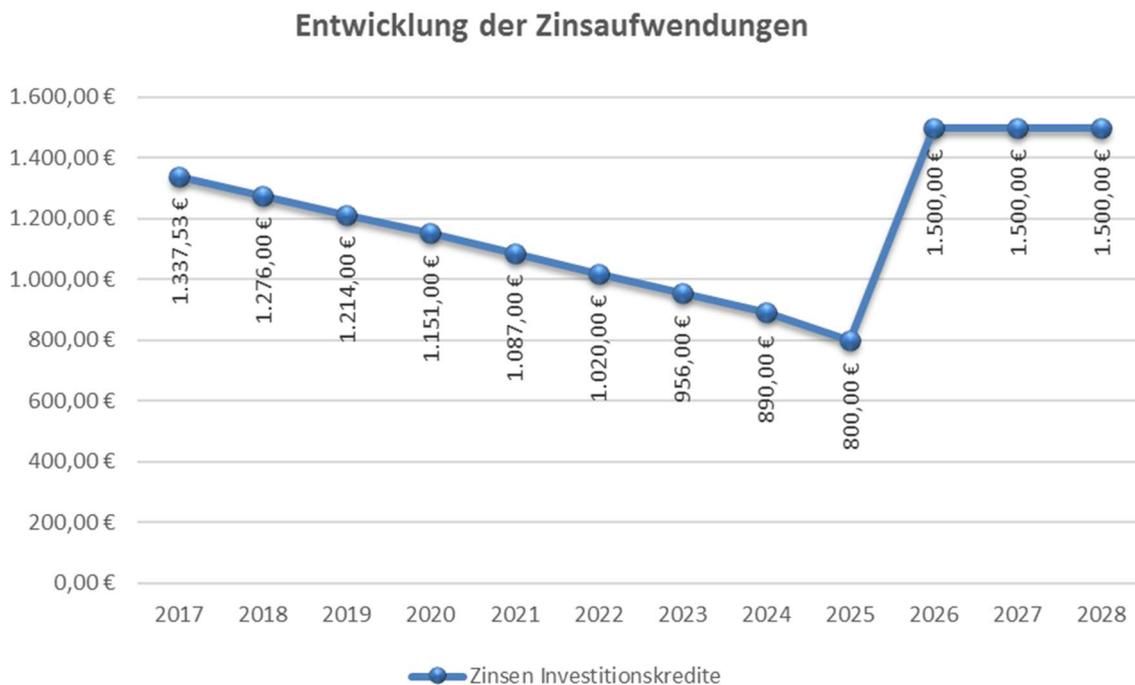


Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Kredite



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 €
	Gesamt:	-1.075,00 €
Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
11420	Mieten, Pachten	7.555,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	-5.545,00 €
57319	Grillhütte	-350,00 €
	Gesamt:	1.660,00 €



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.

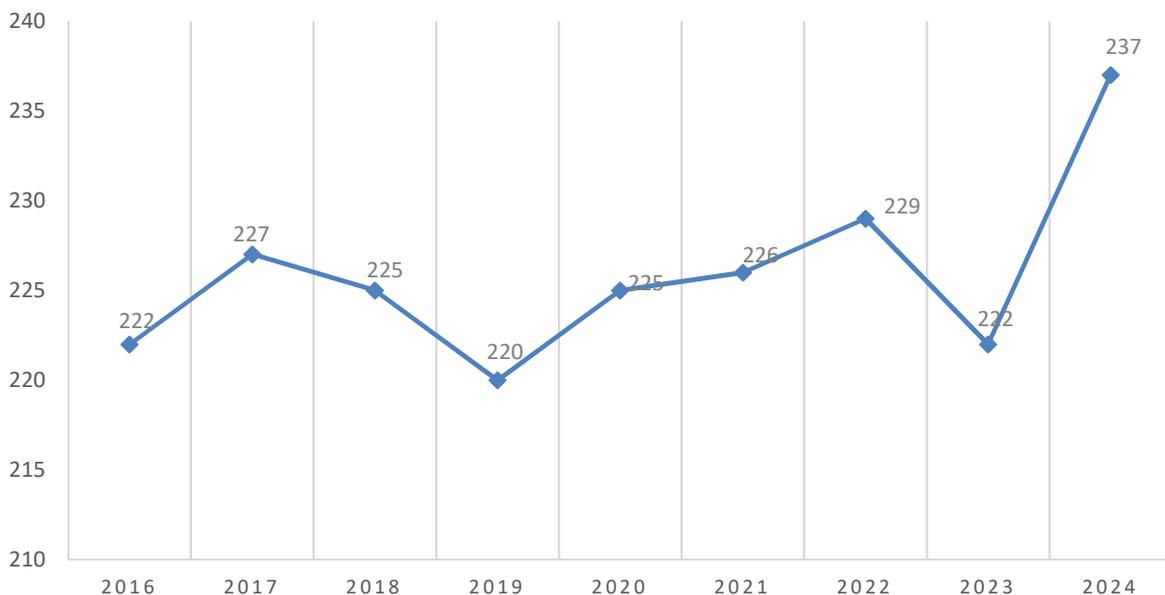
Die Gemeinde Schweighausen verfügt über liquide Mittel, sodass notwendige Unterhaltungsmaßnahmen sowie Investitionen ohne Fremdfinanzierung realisiert werden können. Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt kann unter den erschwerten Rahmenbedingungen erfüllt werden.

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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	240.295,97	258.300,00	260.100,00	269.000,00	277.900,00	287.200,00
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	19.650,00	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>426.260,00</i>	<i>410.610,00</i>	<i>416.090,00</i>	<i>421.170,00</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	85.080,00	73.110,00	73.030,00	73.110,00
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	257.470,00	259.470,00	261.470,00	263.470,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.856,39	9.495,00	8.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>480.096,83</i>	<i>393.220,00</i>	<i>424.620,00</i>	<i>415.120,00</i>	<i>415.700,00</i>	<i>417.690,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 62.234,53</i>	<i>- 16.950,00</i>	<i>1.640,00</i>	<i>- 4.510,00</i>	<i>390,00</i>	<i>3.480,00</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>1.480,00</i>	<i>- 6.570,00</i>	<i>- 1.170,00</i>	<i>2.420,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 61.554,19	- 18.500,00	1.480,00	- 6.570,00	- 1.170,00	2.420,00
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 93.775,89</i>	<i>7.500,00</i>	<i>19.350,00</i>	<i>22.620,00</i>	<i>27.100,00</i>	<i>30.640,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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>269.950,00</u>	<u>133.220,00</u>	<u>27.700,00</u>	<u>30.640,00</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	- 264.750,00	- 123.020,00	- 23.100,00	- 26.040,00
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>- 269.950,00</u>	<u>- 133.220,00</u>	<u>- 27.700,00</u>	<u>- 30.640,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 269.950,00</u>	<u>- 133.220,00</u>	<u>- 27.700,00</u>	<u>- 30.640,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	264.750,00	123.020,00	23.100,00	26.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 98.815,69	2.300,00	14.150,00	12.420,00	22.500,00	26.040,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	240.295,97	258.300,00	260.100,00	269.000,00	277.900,00	287.200,00
	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	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.498,64	22.235,00	69.480,00	57.080,00	53.910,00	52.190,00
	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
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.815,19	25.450,00	26.720,00	26.570,00	26.570,00	24.070,00
	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		350,00				
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	7.570,83					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.665,19	57.335,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00	50.060,00
	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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			250,00	250,00		
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			250,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				250,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E7	Sonstige laufende Erträge	61.587,31	12.950,00	19.650,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
	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	12.500,00	500,00	500,00	500,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige						
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	50.000,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	417.862,30	376.270,00	426.260,00	410.610,00	416.090,00	421.170,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.673,64	15.810,00	16.220,00	15.820,00	16.070,00	16.250,00
	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
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.020,01	69.915,00	85.080,00	73.110,00	73.030,00	73.110,00
	522001 Stromkosten	4.262,03	5.200,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	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					
	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	3.600,00	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				
	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
E11	Abschreibungen	59.036,30	59.100,00	57.350,00	57.020,00	55.430,00	55.160,00
	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					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	307.510,49	238.900,00	257.470,00	259.470,00	261.470,00	263.470,00
	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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.860,79	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	148.456,00	117.000,00	123.000,00	124.000,00	125.000,00	126.000,00
	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
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.856,39	9.495,00	8.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.044,49	4.300,00	2.040,00	3.240,00	3.240,00	3.240,00
	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				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	480.096,83	393.220,00	424.620,00	415.120,00	415.700,00	417.690,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 62.234,53	- 16.950,00	1.640,00	- 4.510,00	390,00	3.480,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.971,23	1.620,00	2.820,00	1.620,00	2.120,00	2.620,00
	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
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.290,89	3.170,00	2.980,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
	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
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	680,34	- 1.550,00	- 160,00	- 2.060,00	- 1.560,00	- 1.060,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E20	Ordentliches Ergebnis	- 61.554,19	- 18.500,00	1.480,00	- 6.570,00	- 1.170,00	2.420,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 61.554,19	- 18.500,00	1.480,00	- 6.570,00	- 1.170,00	2.420,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 93.775,89	7.500,00	19.350,00	22.620,00	27.100,00	30.640,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620,00					
	681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	620,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	250.600,00	250.600,00	110.600,00	600,00	
	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	
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				
	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				
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	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 96.877,02	- 101.900,00	269.950,00	133.220,00	27.700,00	30.640,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	5.039,80	5.200,00	5.200,00	10.200,00	4.600,00	4.600,00
	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		
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	- 264.750,00	- 123.020,00	- 23.100,00	- 26.040,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schweighausen

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
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>- 269.950,00</u>	<u>- 133.220,00</u>	<u>- 27.700,00</u>	<u>- 30.640,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>96.877,02</u>	<u>101.900,00</u>	<u>- 269.950,00</u>	<u>- 133.220,00</u>	<u>- 27.700,00</u>	<u>- 30.640,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	264.750,00	123.020,00	23.100,00	26.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 98.815,69	2.300,00	14.150,00	12.420,00	22.500,00	26.040,00

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	19.150,00	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>128.260,00</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	85.080,00	73.110,00	73.030,00	73.110,00
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	8.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>175.687,35</i>	<i>156.720,00</i>	<i>169.620,00</i>	<i>158.120,00</i>	<i>156.700,00</i>	<i>156.690,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 48.746,02</i>	<i>- 52.850,00</i>	<i>- 41.360,00</i>	<i>- 51.510,00</i>	<i>- 51.010,00</i>	<i>- 53.720,00</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>- 43.490,00</i>	<i>- 53.640,00</i>	<i>- 53.140,00</i>	<i>- 55.850,00</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>- 43.490,00</u>	<u>- 53.640,00</u>	<u>- 53.140,00</u>	<u>- 55.850,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 22.426,78</i>	<i>- 29.080,00</i>	<i>- 25.620,00</i>	<i>- 24.450,00</i>	<i>- 24.870,00</i>	<i>- 27.630,00</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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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>224.980,00</u>	<u>86.150,00</u>	<u>- 24.270,00</u>	<u>- 27.630,00</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	- 25.620,00	- 24.450,00	- 24.870,00	- 27.630,00

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						
Schriftführertätigkeit						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		500	500	500	500	500
** Auflösung Rückstellung Ehrensold						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	715	950	950	950	950	950
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
** Schriftführertätigkeit						
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 Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.564	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000
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				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.311	11.130	11.660	11.160	11.160	11.160

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

**: 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						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.050				
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						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.209	3.300	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.209	- 250	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.209	- 250	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.209	- 250	- 500	- 500	- 500	- 500

**: 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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		220	220	220	220	220
541900 an Sonstige		220	220	220	220	220
** Beteiligung Wartung Glockenturm Ev. Regionalverwaltung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		220	220	220	220	220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 220	- 220	- 220	- 220	- 220

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>		<u>- 220</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>	<u>- 220</u>

** : 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 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>		25				
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>		25				
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>		25				
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>		- 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>		<u>- 25</u>				

** : 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 ** Spenden/Zuwendungen für Kinderspielgeräte	986	990	990	990	320	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	986	990	990	990	320	100
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 ** Kinderspielgeräte	1.683	1.690	1.680	1.630	270	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30				
541900 an Sonstige ** Zuschuss für Stadtranderholung		30				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.748	3.180	3.110	3.060	1.700	1.430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.763	- 2.190	- 2.120	- 2.070	- 1.380	- 1.330
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.763	- 2.190	- 2.120	- 2.070	- 1.380	- 1.330
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.763	- 2.190	- 2.120	- 2.070	- 1.380	- 1.330

** : 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						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		30	30	30	30	30
E11 Abschreibungen	12	20	10	10	10	10
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12	20	10	10	10	10
** Ausgleichsmaßnahmen, Ökoflächen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12	20	10	10	10	10
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12	10	20	20	20	20
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12	10	20	20	20	20
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12	10	20	20	20	20

** : 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
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50				
523410 <i>Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)</i>		50				
E11 Abschreibungen	911	920	910	910	910	910
537200 <i>Kulturdenkmäler</i>	911	920	910	910	910	910
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	5	5	5	5	5
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	6	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	917	975	915	915	915	915
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 917	- 975	- 915	- 915	- 915	- 915
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 917	- 975	- 915	- 915	- 915	- 915
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 917	- 975	- 915	- 915	- 915	- 915

** : 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. Ausbaubeitragsatzung / 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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.538	32.655	32.335	32.185	32.185	32.185
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 Verkehrslenkungsanlagen	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 Verkehrslenkungsanlagen	37.172	37.170	36.200	36.200	36.200	36.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5	1.505	5	1.205	1.205	1.205
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.500		1.200	1.200	1.200
	** Winterdienst						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	5	5	5	5	5	5
	** Buswartehalle						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.687	58.275	57.145	58.175	58.175	58.175
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.149	- 25.620	- 24.810	- 25.990	- 25.990	- 25.990
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						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	22	20	20	20	20	20
E20	Ordentliches Ergebnis	- 25.127	- 25.600	- 24.790	- 25.970	- 25.970	- 25.970
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.127	- 25.600	- 24.790	- 25.970	- 25.970	- 25.970

** : 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		

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

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	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				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Grünflächenpflege durch externe		1.500				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.803	3.290	2.090	1.690	2.090	1.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.803	- 3.290	- 2.090	- 1.690	- 2.090	- 1.690
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.803	- 3.290	- 2.090	- 1.690	- 2.090	- 1.690
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.803	- 3.290	- 2.090	- 1.690	- 2.090	- 1.690

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
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	

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

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

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
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 ** Pflegepauschale Kriegsgräber	53	60	60	60	60	60
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					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.600	960	2.410	2.410	2.410	2.410
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
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.175	3.695	4.380	4.280	4.280	4.280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.425	- 2.735	- 1.970	- 1.870	- 1.870	- 1.870
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.425	- 2.735	- 1.970	- 1.870	- 1.870	- 1.870
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.425	- 2.735	- 1.970	- 1.870	- 1.870	- 1.870

** : 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

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

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

** : 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	9.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.058	5.000	9.000			
** Auflösung Rst. für Wiederaufforstung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	64.434	50.390	61.075	52.075	52.075	52.075
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 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.319	42.380	48.640	48.640	48.640	48.640
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 885	8.010	12.435	3.435	3.435	3.435
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 885	8.010	12.435	3.435	3.435	3.435
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 885	8.010	12.435	3.435	3.435	3.435

**: 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	4.500
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	4.435	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<i>** Jagdpacht lt. Vertrag</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.435	4.500	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	2.250
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.350	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>** Verwaltungskostenbeitrag, Wegeunterhaltung (2020 WiWeg Femelinde) etc.</i>							
545000 <i>Sonstige Transferaufwendungen</i>	751	750	750	750	750	750	750
<i>** Jagdpachtanteil Stadt Lahnstein</i>							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100	100
563900 <i>Sonstiges</i>		100	100	100	100	100	100
<i>** Sonstige Auslagen</i>							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.101	2.250	2.350	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	2.150
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.334	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
579900 <i>Sonstige</i>	1.334	2.250	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
<i>** Zuführung Überschuss zum Treuhandvermögen</i>							
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.334	- 2.250	- 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 ** Zuschuss Jagdgenossenschaft für Wegeunterhaltung	1.665	500	10.000	500	500	500
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	870	870	870	870	870	870
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.535	1.370	10.870	1.370	1.370	1.370
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 ** Beteiligung an der Sanierung eines Wirtschaftsweges durch SYNA	2.400	500	10.000	500	500	500
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 ** Abschreibung Wege	6.325	6.330	6.320	6.320	6.320	6.320
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.808	11.425	20.790	11.330	11.405	11.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.273	- 10.055	- 9.920	- 9.960	- 10.035	- 10.140
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.273	- 10.055	- 9.920	- 9.960	- 10.035	- 10.140
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.273	- 10.055	- 9.920	- 9.960	- 10.035	- 10.140

** : 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
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
522001 <i>Stromkosten</i>		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** <i>Stromkosten Dorfautomat</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 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.		

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

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312

Grundzahlen:	
01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus
02	Einwohner der Ortsgemeinde
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
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	2.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.343	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E7 Sonstige laufende Erträge			3.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			3.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.614	2.780	5.770	2.770	2.770	270
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	5.730	3.230	3.230	3.230
522001 Stromkosten	834	1.000	300	300	300	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	3.000	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

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	15	15	15	15	15	15
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.488	10.060	11.315	8.865	9.060	9.135
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.874	- 7.280	- 5.545	- 6.095	- 6.290	- 8.865
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.874	- 7.280	- 5.545	- 6.095	- 6.290	- 8.865
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.874	- 7.280	- 5.545	- 6.095	- 6.290	- 8.865

**: 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	11.315,00	8.865,00	9.060,00	9.135,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	229	222	237	237	237	237
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	1.613,81	2.780,00	5.770,00	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	47,74	37,41	38,23	38,54
02 Ertrag je Einwohner	7,05	12,52	24,35	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
Ziel
Qualitätsziele
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 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	12	20				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
432100 <i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	100	100	100	100	100	100
** <i>Benutzungsgebühren Gillhütte</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12	120	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184	285	285	285	285	285
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	184	185	185	185	185	185
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	224	230	10	10	10	10
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	224	230	10	10	10	10
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	135	135	155	155	155	155
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	135	135	155	155	155	155
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	543	650	450	450	450	450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 531	- 530	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 531	- 530	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 531	- 530	- 350	- 350	- 350	- 350

** : 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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
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 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
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
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	52	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 52	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 52	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 52</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	240.295,97	258.300,00	260.100,00	269.000,00	277.900,00	287.200,00
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>298.000,00</i>	<i>304.000,00</i>	<i>310.400,00</i>	<i>318.200,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.409,48	236.500,00	255.000,00	257.000,00	259.000,00	261.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>304.409,48</i>	<i>236.500,00</i>	<i>255.000,00</i>	<i>257.000,00</i>	<i>259.000,00</i>	<i>261.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 13.488,51</i>	<i>35.900,00</i>	<i>43.000,00</i>	<i>47.000,00</i>	<i>51.400,00</i>	<i>57.200,00</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>44.970,00</i>	<i>47.070,00</i>	<i>51.970,00</i>	<i>58.270,00</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>44.970,00</u>	<u>47.070,00</u>	<u>51.970,00</u>	<u>58.270,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 71.349,11</i>	<i>36.580,00</i>	<i>44.970,00</i>	<i>47.070,00</i>	<i>51.970,00</i>	<i>58.270,00</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>44.970,00</u>	<u>47.070,00</u>	<u>51.970,00</u>	<u>58.270,00</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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	101.916,82	107.100,00	- 264.750,00	- 123.020,00	- 23.100,00	- 26.040,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	96.877,02	101.900,00	- 269.950,00	- 133.220,00	- 27.700,00	- 30.640,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	96.877,02	101.900,00	- 269.950,00	- 133.220,00	- 27.700,00	- 30.640,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 101.916,82	- 107.100,00	264.750,00	123.020,00	23.100,00	26.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 76.388,91	31.380,00	39.770,00	36.870,00	47.370,00	53.670,00

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		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer		
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.	
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	260.100	269.000	277.900	287.200
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	40.000	40.000	40.000	40.000
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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	240.921	272.400	298.000	304.000	310.400	318.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.409	236.500	255.000	257.000	259.000	261.000
543100 Gewerbesteuerumlage	2.861	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
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
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	304.409	236.500	255.000	257.000	259.000	261.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.489	35.900	43.000	47.000	51.400	57.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.489	35.900	43.000	47.000	51.400	57.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.489	35.900	43.000	47.000	51.400	57.200

** : 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	298.000,00	304.000,00	310.400,00	318.200,00
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	255.000,00	257.000,00	259.000,00	261.000,00

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	1.257,38	1.282,70	1.309,70	1.342,62
02 Aufwand je Einwohner	1.329,30	1.065,32	1.075,95	1.084,39	1.092,83	1.101,27

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

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Teilhaushalt: Teilhaushalt 1

: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit

Maßnahme: 366101 Anschaffung Spielgeräte

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.660,00						4.660,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.677,69						11.677,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.017,69						- 7.017,69

: 54100 Gemeindestraßen

Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken (keine Vorräte)

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

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

: 54100 Gemeindestraßen

Maßnahme: 22 Endausbau "Auf der Zargaß"

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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 363.721,13	250.000,00	110.000,00				- 3.721,13

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

: 54100 Gemeindestraßen

Maßnahme: 541 Gemeindestraßen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

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

: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Maßnahme: 55300 Friedhof und Bestattungswesen

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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.306,43						- 12.306,43

: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 55301 Ersatz der Hecke durch Zaunemente							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

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

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

* 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
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>			0,100	0,100	0,100	
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)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 93.775,00	7.500,00	19.350,00	22.620,00	27.100,00	30.640,00
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	Zwischensumme	- 98.814,00	2.300,00	14.150,00	12.420,00	22.500,00	26.040,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	- 98.814,00	2.300,00	14.150,00	12.420,00	22.500,00	26.040,00

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
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 26

Ifd. 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	+1.480,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	/ / / / /	-27.037,96
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-6.570,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.170,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+2.420,00
11	Summe	/ / / / /	-32.357,96

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	1.480	1.756.715
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-6.570	1.750.145
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-1.170	1.748.975
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	2.420	1.751.395

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	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	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
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 außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§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	19.350	5.200	0	14.150
8	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	22.620	10.200	0	12.420
9	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)					
						95.537
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	27.100	4.600	0	22.500
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	30.640	4.600	0	26.040
12	Summe 8-11					
						144.077

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

22 Schweighausen

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lf. 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	368.750,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	18.437,50
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)	18.438
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- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest- Nettotilgung (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 Gewerbe- 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	1.480,00	14.150,00		0,00	1.773.735,00	0,00	29.000,00	465	6.236,56	40.000,00	390	10.256,41	0,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Aktivseite		
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

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, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		

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		

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		
	Summe Aktiv	2.467.216,28	2.323.072,56

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

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 Kauttionen	200,00	200,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		

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

