

Haushaltsplan 2 0 2 6 / 2 0 2 7



Ebertsheim



Rodenbach

**Ortsgemeinde
Ebertsheim**

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltsplan der Ortsgemeinde Ebertsheim

Register 1:

- Inhaltsverzeichnis
- Alphabetisches Register
- Statistische Angaben

Register 2:

- Vorbericht
- Bilanz zum 31.12.2020
- Haushaltssatzung

Register 3:

- Ergebnis- und Finanzhaushalt Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)
- Teilhaushalte Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Register 4:

- Produkthaushaltsbuch

Register 5:

Anlagen

- **Investitionsübersicht** Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)
- **Stellenplan** Muster 12 (zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten** Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
- **Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite** (Schuldenübersicht)
- **Verpflichtungsermächtigungen** Muster 3 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)
- **Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse** Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals** Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)
- **Übersicht über Über- und Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung** Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. "freie Finanzspitze")** Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)
- **Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse** Muster 29 (zu § 105 Abs. 4 Satz 3 GemO)
- **Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage** Muster 30 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- **Ermittlung Höchstbetrag** Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse Muster 31 (zu § 93 Abs. 5 GemO)
- **Übersicht über die freiwilligen Leistungen**

A L P H A B E T I S C H E S

R E G I S T E R

ALPHABETISCHES REGISTER

Text	Leistung
Abfallbeseitigung.....	537101
Allgemeines Grundvermögen.....	114201
Aufwandsentschädigung.....	111001
Ausgleichsleistung nach § 21 FAG.....	611001
Außengebietsentwässerung.....	552011
Bauhof (Gerätehalle u. Werkstatt).....	114301
Bebauungspläne.....	511001
Bestattungswesen.....	553001
Brandschutz (Zuschuss für Feuerwehrekameradschaftskasse).....	111001
Buswartehallen.....	541001
Darlehen (Zinsen u. Tilgung).....	612201/612501
Dorferneuerung.....	511301
Dorfgemeinschaftseinrichtung in der Schulturnhalle.....	573121
Einkommensteuer (Gemeindeanteil).....	611001
Elektrizitätsversorgung.....	531001
Finanzausgleichsumlage.....	611001
Friedhof Ebertsheim.....	553002
Friedhof Rodenbach.....	553003
Fuhrpark.....	114301
Gemeindeeigene Wohnhäuser.....	114201
Gemeindeorgane.....	111001
Gemeindestraßen.....	541001
Gerichts- und Notarkosten.....	114201
Gewerbesteuer, Gewerbesteuerumlage.....	611001
Gremien (Gemeinderat / Ausschüsse).....	111401
Grünanlagen.....	551001
Grundschulen (Schulumlage).....	611001
Grundsteuer.....	611001
Grundstücke (unbebaut).....	114201
Hauptverwaltung (= zentrale Dienste).....	114501
Heimat- und sonstige Kulturpflege.....	281101
Hundesteuer.....	611001
Jugendraum (Hauptstr. 19).....	366002
Kerwe.....	573111
Kindertagesstätte.....	365201
Kinderspielplätze.....	366001
Kirchen / Kirchenchor.....	291001
Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF).....	611320
Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine; Hauptstraße 19).....	573122
Konzessionsabgaben.....	541501
Kredite.....	612501
Kreisumlage.....	611001
Landwirtschaftliche Wege.....	555901
Mehrzweckhalle / Dorfgemeinschaftseinrichtung in der Schulturnhalle.....	573121
Mieten gemeindeeigene Wohnungen.....	114201

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Öffentlicher Personennahverkehr ÖPNV (DB-Haltepunkt).....	541001
Öffentlichkeitsarbeit.....	111301
Orts- und Regionalplanung.....	511001
Park- und Gartenanlagen.....	551001
Parkplätze.....	546101
Partnerschaften.....	281301
Rathaus (Hauptstraße 13).....	114501
Regenrückhaltebecken.....	552011
Repräsentationsmittel.....	111001
SeniorengGeburtstage.....	111301
Seniorenbetreuung, -ausflug.....	281101
Sitzungsgelder.....	111401
Sonderumlage für Grundschulen.....	611001
Spielplätze.....	366001
Sportförderung.....	421001
Städtebauförderung.....	511301
Steuern.....	611001
Straßenbeleuchtung.....	541001
Straßenoberflächenentwässerung.....	541001
Streugut.....	541001
Stundungszinsen.....	612101
Tilgungsleistungen.....	612501
Tourismusförderung.....	575001
Turmuhre.....	573181
Umlagen (allgemein).....	611001
Umsatzsteuer - Gemeindeanteil.....	611001
Unbebaute Grundstücke.....	114201
Verbandsgemeindeumlage.....	611001
Verfügungsmittel.....	111001
Verkehrszeichen.....	541001
Versicherungen (allg.).....	114601
Vollverzinsung Gewerbesteuer.....	612101 / 612201
Wahlen.....	121201
Weihnachtsmarkt / -beleuchtung.....	573111
Winterdienst.....	541001
Wirtschaftswegeunterhaltung/-bau.....	555901
Wohngrundstücke.....	114201
Zinsaufwendungen.....	612201
Zinserträge.....	612101

STATISTISCHE ANGABEN

1.	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2024	1.316
	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2019	1.264
	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2014	1.245
	Einwohnerzahl nach der Volkszählung vom 25.5.1987	1.232
	Einwohnerzahl nach der Volkszählung vom 27.5.1970	1.384
	Ergebnisse des Zensus 2022 *)	
	Haushalte insgesamt:	548
	- Haushalte mit 1 Person	160
	- Haushalte mit 2 Personen	205
	- Haushalte mit 3 Personen	88
	- Haushalte mit 4 Personen	54
	- Haushalte mit 5 Personen	30
	- Haushalte mit 6 und mehr Personen	12
	- Haushalte "Paare ohne Kind"	176
	- Haushalte "Paare mit Kind(ern)"	162
	- alleinerziehende Elternteile	46
2.	Gesamtfläche des Gemeindegebietes	rd. 529 ha
3.	Fläche zur Berechnung des Feld- und Wirtschaftswegebeitrages	rd. 427 ha
4.	Zahl der bis 2031 einzuschulenden Kindern (6 Jahrgänge, Stand 30.11.2025)	84

*) Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	3
2 Übersicht über die Haushaltslage	4
3 Ergebnishaushalt	6
3.1 Ergebnishaushalt.....	6
3.2 Steuern	8
3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen	10
3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10
3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	11
3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11
3.7 Sonstige laufende Erträge	11
3.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge.....	12
4 Aufwendungen	13
4.1 Personal- und Versorgungsaufwand	15
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	16
4.3 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16
4.4 Sonstige laufende Aufwendungen.....	18
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	19
5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes	23
5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen	23
5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner	27
5.3 Kennzahl zum Finanzergebnis je Einwohner	27
5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität	28
5.5 Kennzahl zur Personalintensität.....	29
5.6 Pro-Kopf-Verschuldung	30
6 Finanzhaushalt.....	31
6.1 Finanzhaushalt	31
6.2 Investitionstätigkeit	33
6.3 Finanzierungstätigkeit.....	36
7 Teilhaushalte	36
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	37
8.1 Kennzahlen zur Bilanz.....	40





1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht gibt nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen. Insbesondere sind die im Haushaltsjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftigen Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben können, darzustellen.

Zweckbindungen

Nach § 15 GemHVO Rheinland-Pfalz sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Sie können ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

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

Mehraufwendungen gem. Absatz 1 Satz 3 und Absatz 2 gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

Zweckbindungen gelten für investive Einzahlungen und daraus zu leistende investive Auszahlungen entsprechend.

Deckungsfähigkeit

Nach § 16 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushalts die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses und des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führen.

Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 und 3 gilt entsprechend.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.



Bei Deckungsfähigkeit können die Ermächtigungen aus deckungsberechtigten Ansätzen oder Übertragungen für Aufwendungen und Auszahlungen zulasten der Ermächtigungen aus deckungspflichtigen Ansätzen oder Übertragungen erhöht werden.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im 1. Jahr des Doppelhaushaltes auf 352.210 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 64.720 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 287.490 Euro. Im 2. Jahr des Doppelhaushaltes beläuft sich das Jahresergebnis auf 105.220 Euro.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Ergebnishaushalt:

Das Jahresergebnis wirkt sich auf das Eigenkapital aus. In 2026 erhöht sich das Eigenkapital durch die geplanten Überschüsse um + 352.210 Euro und in 2027 um + 105.220 €.

Finanzhaushalt:

Die im Finanzhaushalt unter 39b ausgewiesenen „Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse“ verringern den Liquiditätskredit auf der Passivseite der Bilanz in 2026 um – 341.610 € und in 2027 um – 112.980 €.

Der Liquiditätskredit zum 31.12.2025 von vorläufig rd. – 561.000 € vermindert sich somit um die beiden geplanten Überschüsse im Finanzhaushalt und zusätzlich in beiden Jahren um die Einzahlung aus der Kreditaufnahme zur Deckung des Investitionsdefizits der Jahre 2025 und 2026, sh. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4) unter Register 5. Planerisch entstünde somit ein Liquiditätsguthaben zum 31.12.2027 von rd. + 330.000 €.



2 Übersicht über die Haushaltslage

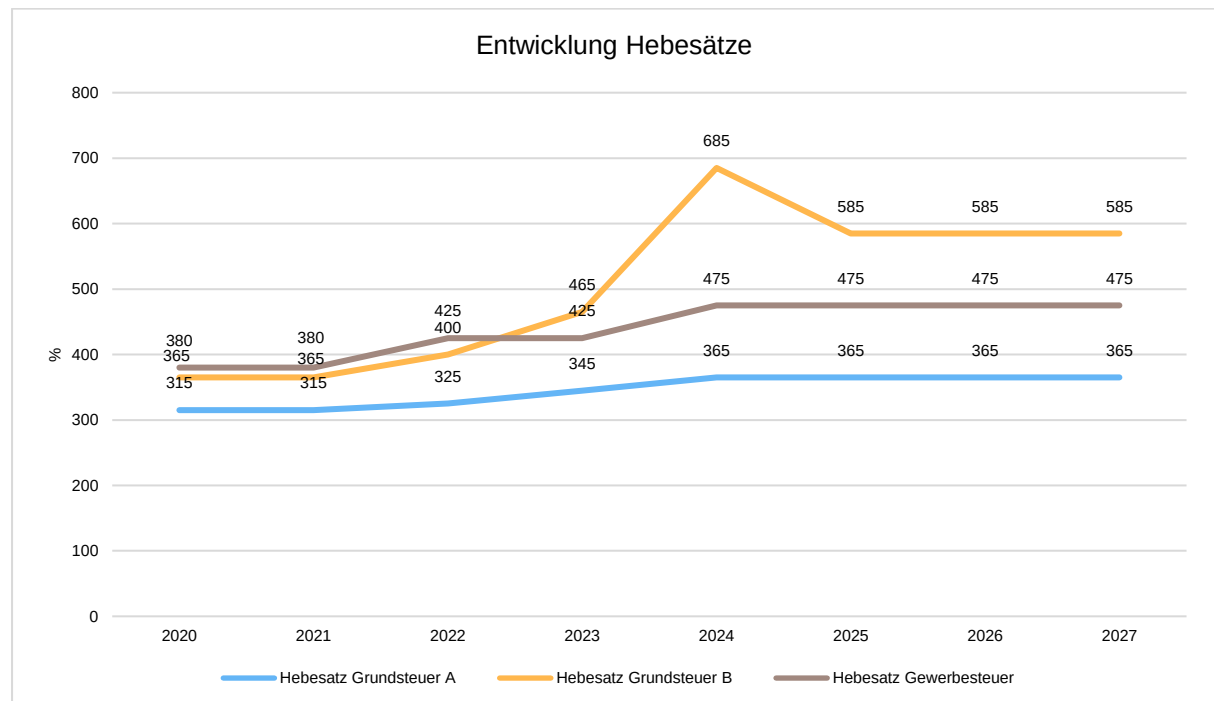
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.791.382,25	3.168.010	3.587.130	3.327.170
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.907.833,31	3.059.970	3.199.120	3.188.230
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	883.548,94	108.040	388.010	138.940
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	1.265,10	6.000	6.000	6.000
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50.027,46	49.270	41.800	39.720
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-48.762,36	-43.270	-35.800	-33.720
E20 - Ordentliches Ergebnis	834.786,58	64.770	352.210	105.220
E21 - Außerordentliches Ergebnis	--	-50	0	0
E23 - Jahresergebnis	834.786,58	64.720	352.210	105.220

Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:





Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (analog zu Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2021)	-205.066,00
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2022)	-166.840,58
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2023)	286.107,82
2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2024)	834.786,58
1. Haushaltsvorjahr (Planung 2025)	64.720,00
Haushaltsjahr (Planung 2026)	352.210,00
Zwischensumme	1.165.917,82
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	105.220,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	100.360,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2029)	579.830,00
Summe	1.951.327,82

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (analog zu Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2023		1.008.969,72
+ geplantes Jahresergebnis 2024 (vorläufig)	834.786,58	1.843.756,30
+ geplantes Jahresergebnis 2025	64.720,00	1.908.476,30
+ geplantes Jahresergebnis 2026	352.210,00	2.260.686,30
+ geplantes Jahresergebnis 2027	105.220,00	2.365.906,30
+ geplantes Jahresergebnis 2028	100.360,00	2.466.266,30
+ geplantes Jahresergebnis 2029	579.830,00	3.046.096,30



3 Ergebnishaushalt

3.1 Ergebnishaushalt

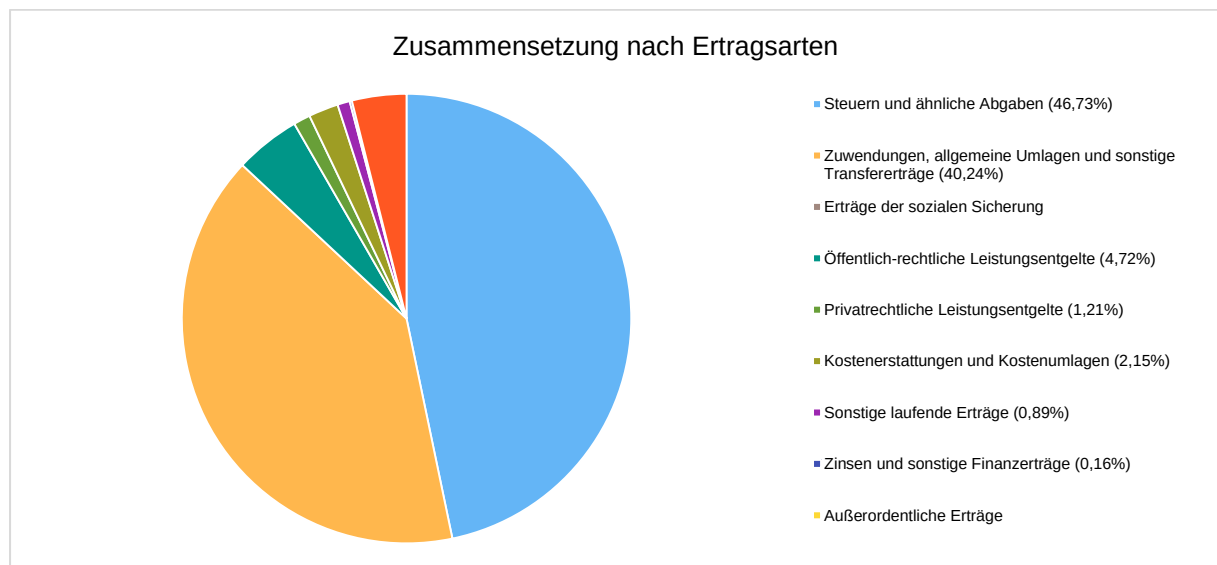
Der Ergebnishaushalt weist alle Erträge und Aufwendungen aus. Er stellt Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch dar und bildet somit auch die Grundlage der Kosten- und Leistungsrechnung.

Ertragsübersicht

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 3.739.500 Euro bzw. 3.479.500 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Ansatz 2026	Anteil 2026 in %	Ansatz 2027	Anteil 2027 in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.747.350	46,73	1.786.530	51,34
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.504.610	40,24	1.282.410	36,86
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.510	4,72	159.030	4,57
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.245	1,21	45.245	1,30
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.215	2,15	20.755	0,60
E7 - Sonstige laufende Erträge	33.200	0,89	33.200	0,95
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.587.130	95,93	3.327.170	95,62
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.000	0,16	6.000	0,17
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.370	3,91	146.330	4,21
Gesamtertrag	3.739.500	100,00	3.479.500	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild (bezogen auf das 1. Jahr des Doppelhaushaltes):





Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 3.292.610 Euro. Im 1. Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 446.890 Euro auf 3.739.500 Euro und im 2. Planjahr um - 260.000 Euro auf 3.479.500 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung zum VJ	Plan 2027	Abweichung zum VJ
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.668.180	1.747.350	79.170	1.786.530	39.180
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.235.320	1.504.610	269.290	1.282.410	-222.200
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.050	176.510	12.460	159.030	-17.480
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.645	45.245	3.600	45.245	0
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.455	80.215	65.760	20.755	-59.460
E7 - Sonstige laufende Erträge	44.360	33.200	-11.160	33.200	0
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.168.010	3.587.130	419.120	3.327.170	-259.960
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.000	6.000	0	6.000	0
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	118.600	146.370	27.770	146.330	-40
Gesamtertrag	3.292.610	3.739.500	446.890	3.479.500	-260.000

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

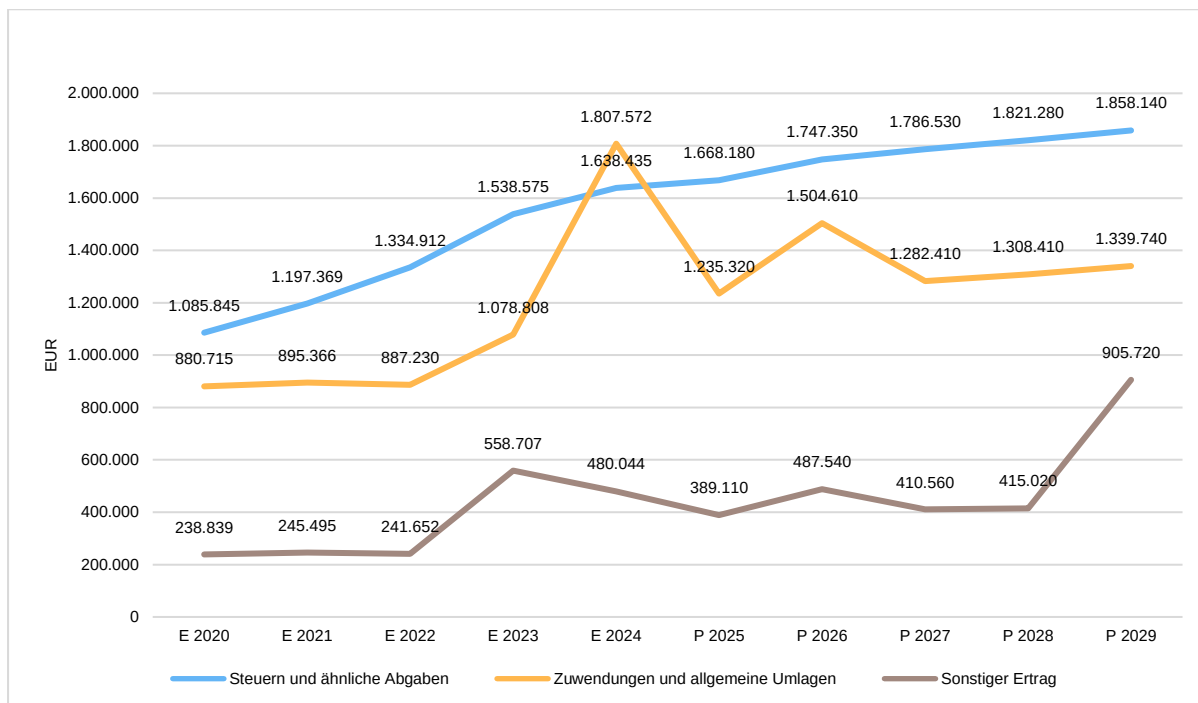
Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.638.435,28	1.668.180	1.747.350	1.786.530	1.821.280	1.858.140
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.807.571,79	1.235.320	1.504.610	1.282.410	1.308.410	1.339.740
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.095,91	164.050	176.510	159.030	158.520	144.030
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.645,95	41.645	45.245	45.245	47.245	47.245
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.618,46	14.455	80.215	20.755	20.755	20.755
E7 - Sonstige laufende Erträge	105.014,86	44.360	33.200	33.200	33.200	530.290
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.791.382,25	3.168.010	3.587.130	3.327.170	3.389.410	3.940.200
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.265,10	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
Gesamtertrag	3.926.050,77	3.292.610	3.739.500	3.479.500	3.544.710	4.103.600



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



3.2 Steuern

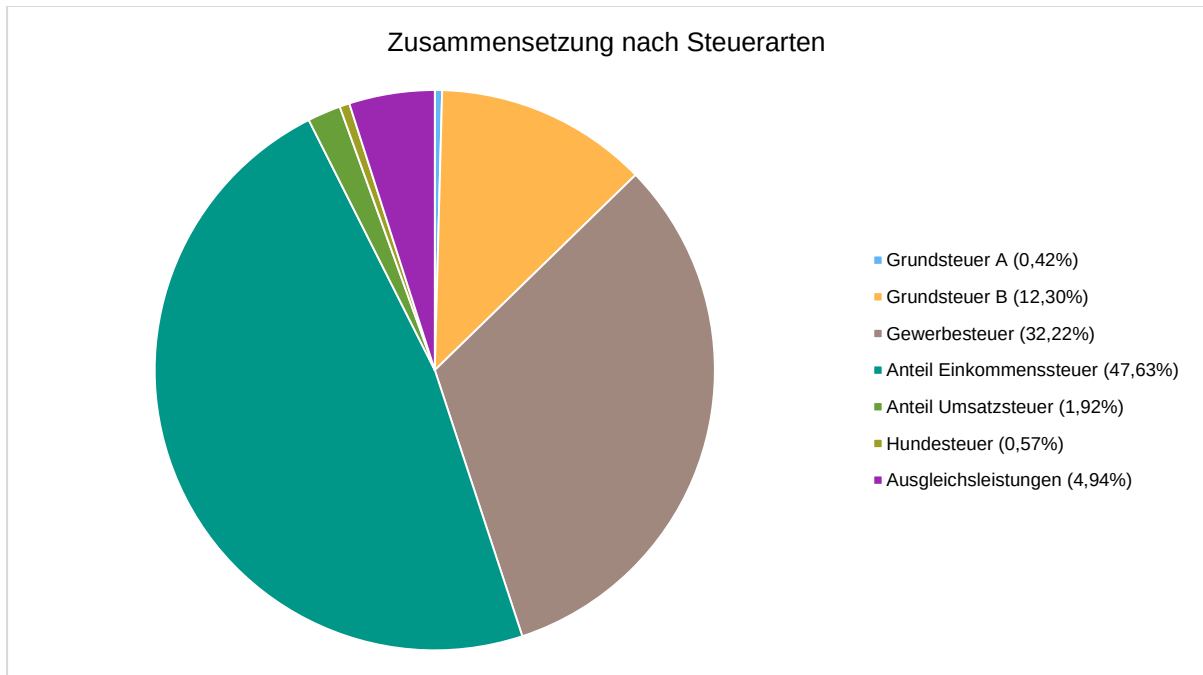
Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, und Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	10.596,21	10.600	7.300	7.300	7.300	7.300
Grundsteuer B	214.523,67	218.250	215.000	215.000	215.000	215.000
Gewerbesteuer	521.800,27	521.000	563.000	563.000	563.000	563.000
Anteil Einkommenssteuer	756.107,97	794.300	832.200	861.600	889.400	929.600
Anteil Umsatzsteuer	27.450,36	27.430	33.550	41.330	45.580	39.840
Hundesteuer	8.134,50	10.100	10.000	10.000	10.000	10.000
Ausgleichsleistungen	99.822,30	86.500	86.300	88.300	91.000	93.400
Summe	1.638.435,28	1.668.180	1.747.350	1.786.530	1.821.280	1.858.140

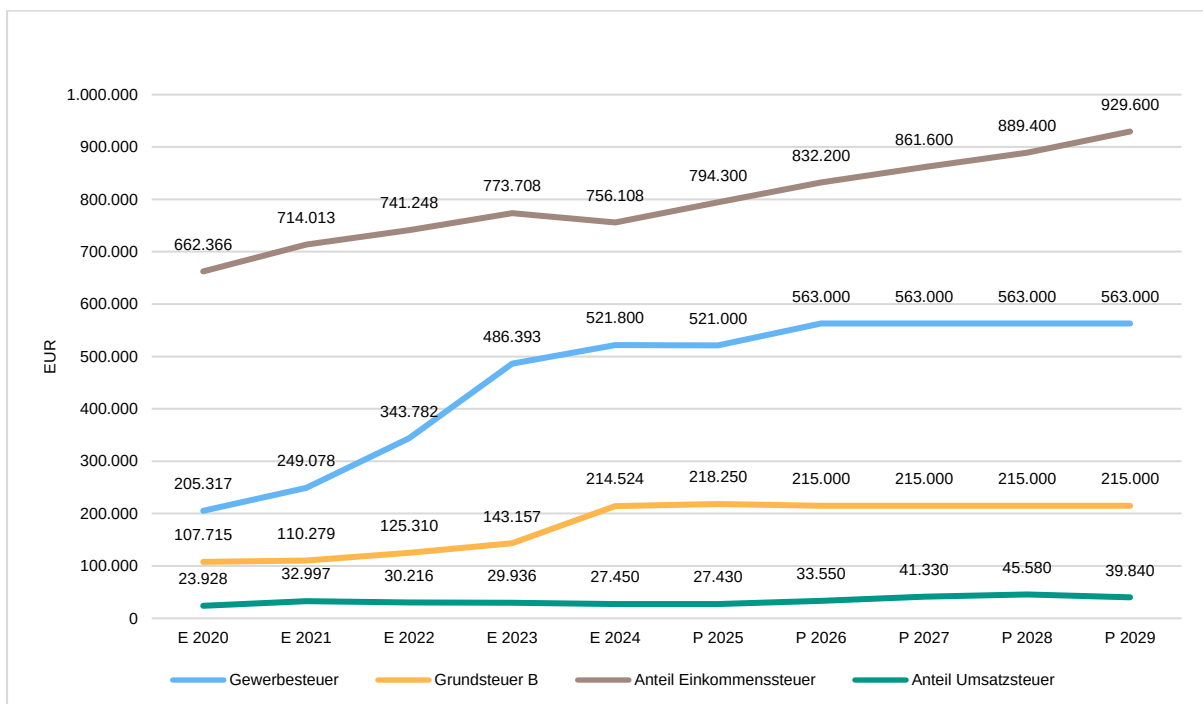


Zusammensetzung des Steueraufkommens (am Beispiel des 1. Planjahres)



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:





3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Nachfolgend werden die Entwicklung der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schlüsselzuweisungen	110.687,00	166.360	114.930	114.930	114.930	114.930
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	908.551,79	1.020.610	1.338.440	1.117.360	1.143.840	1.175.860
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.497,00	48.350	51.240	50.120	49.640	48.950
Schuldendiensthilfen	730.836,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.807.571,79	1.235.320	1.504.610	1.282.410	1.308.410	1.339.740

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Öffentliche Leistungsentgelte wurden im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 176.510 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 159.030 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 12.460 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 159.030 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -17.480 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	25.579,21	38.130	36.570	36.570	36.570	36.570
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	128.516,70	123.500	122.960	122.460	121.950	107.460
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	--	2.420	16.980	0	0	0
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.095,91	164.050	176.510	159.030	158.520	144.030



3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 45.245 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 3.600 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 45.245 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.645,95	41.645	45.245	45.245	47.245	47.245
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.645,95	41.645	45.245	45.245	47.245	47.245

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 80.215 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 65.760 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 20.755 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -59.460 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	24.040,42	100	62.360	2.900	2.900	2.900
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	21.578,04	14.355	17.855	17.855	17.855	17.855
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	45.618,46	14.455	80.215	20.755	20.755	20.755

3.7 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 33.200 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -11.160 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 33.200 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Andere aktivierte Eigenleistungen	643,56	--	0	0	0	0
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	0	0	0	0	480.000
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	30.983,92	43.000	33.200	33.200	33.200	33.200
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	73.387,38	1.360	0	0	0	17.090
Summe Sonstige laufende Erträge	105.014,86	44.360	33.200	33.200	33.200	530.290

3.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2026 wurden 6.000 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 6.000 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinserträge für Kredite	829,10	0	0	0	0	5.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	436,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.265,10	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000



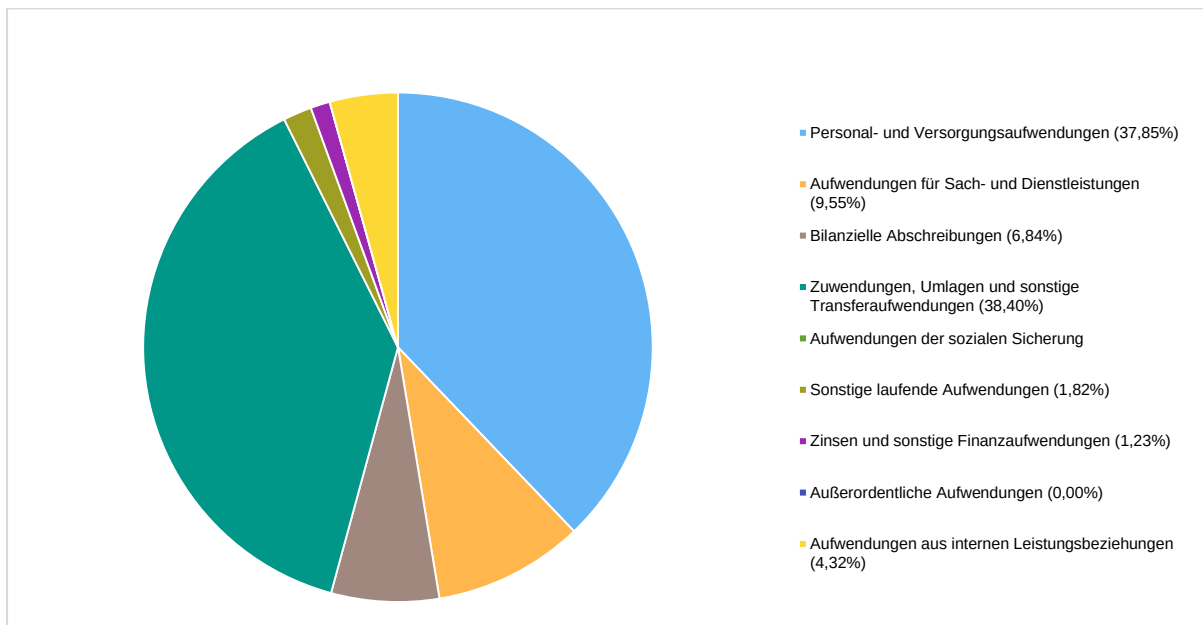
4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 3.227.890 Euro. Im Haushaltsjahr 2026 sind Aufwendungen in Höhe von 3.387.290 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 3.374.280 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich jeweils auf 159.400 Euro bzw. -13.010 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.209.103,76	1.253.060	1.282.030	1.338.550	1.378.360	1.410.760
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.870,53	233.950	323.330	223.480	225.990	227.690
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	245.131,78	229.250	231.620	225.130	222.730	205.570
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.221.023,46	1.258.420	1.300.600	1.344.800	1.373.300	1.398.200
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	50.703,78	85.290	61.540	56.270	48.140	48.950
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.907.833,31	3.059.970	3.199.120	3.188.230	3.248.520	3.291.170
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50.027,46	49.270	41.800	39.720	46.530	80.200
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	50	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
Gesamtaufwendungen	3.091.264,19	3.227.890	3.387.290	3.374.280	3.444.350	3.523.770

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten (am Beispiel des 1. Planjahres):





Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.253.060	1.282.030	28.970	1.338.550	56.520
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.950	323.330	89.380	223.480	-99.850
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	229.250	231.620	2.370	225.130	-6.490
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.258.420	1.300.600	42.180	1.344.800	44.200
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	85.290	61.540	-23.750	56.270	-5.270
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.059.970	3.199.120	139.150	3.188.230	-10.890
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	49.270	41.800	-7.470	39.720	-2.080
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	50	0	-50	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.600	146.370	27.770	146.330	-40
Gesamtaufwendungen	3.227.890	3.387.290	159.400	3.374.280	-13.010

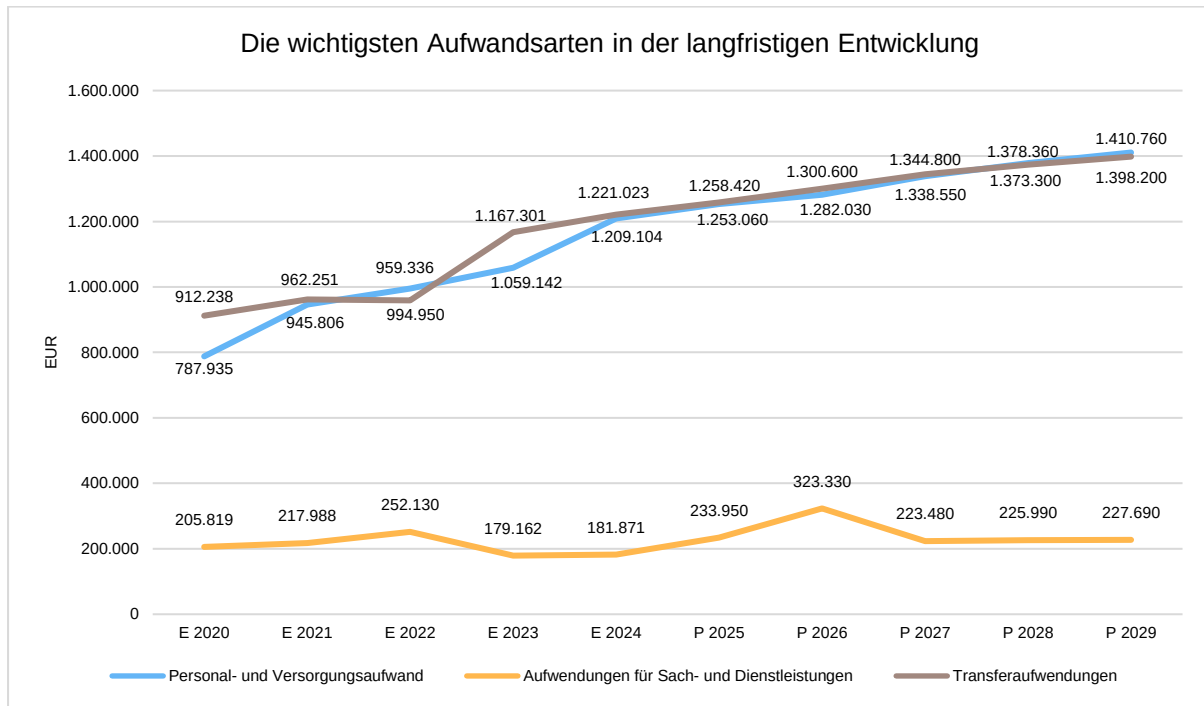
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.209.103,76	1.253.060	1.282.030	1.338.550	1.378.360	1.410.760
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.870,53	233.950	323.330	223.480	225.990	227.690
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	245.131,78	229.250	231.620	225.130	222.730	205.570
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.221.023,46	1.258.420	1.300.600	1.344.800	1.373.300	1.398.200
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	50.703,78	85.290	61.540	56.270	48.140	48.950
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.907.833,31	3.059.970	3.199.120	3.188.230	3.248.520	3.291.170
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50.027,46	49.270	41.800	39.720	46.530	80.200
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	50	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
Gesamtaufwendungen	3.091.264,19	3.227.890	3.387.290	3.374.280	3.444.350	3.523.770



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	20.367,00	22.760	22.800	22.800	22.800	22.800
Dienstbezüge und dergleichen	901.314,15	950.550	966.230	1.010.130	1.040.310	1.071.330
Beiträge zu Versorgungskassen	65.535,52	70.700	75.550	77.900	80.110	82.570
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	189.709,41	203.200	211.050	220.640	227.160	234.020
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	29,28	30	40	40	40	40
Zuführung zu Rückstellungen	28.484,40	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	3.664,00	5.820	6.360	7.040	7.940	0
Summe	1.209.103,76	1.253.060	1.282.030	1.338.550	1.378.360	1.410.760



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	47.253,26	47.650	48.180	48.180	49.940	49.940
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	20.805,76	67.500	91.500	33.000	33.000	33.000
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	--	0	23.030	23.030	23.030	23.030
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	21.996,13	22.000	62.200	21.200	21.200	21.200
Fahrzeugunterhaltung	4.196,81	5.700	7.700	6.200	6.200	6.200
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	1.516,86	800	2.500	2.500	2.500	2.500
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.788,59	1.600	4.500	4.500	4.500	4.500
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.342,88	5.800	5.750	5.750	4.350	4.350
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	37.282,74	38.800	31.800	32.950	33.100	34.800
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.687,50	44.100	46.170	46.170	48.170	48.170
Summe	181.870,53	233.950	323.330	223.480	225.990	227.690

4.3 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Innerhalb des Postens "Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen" stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

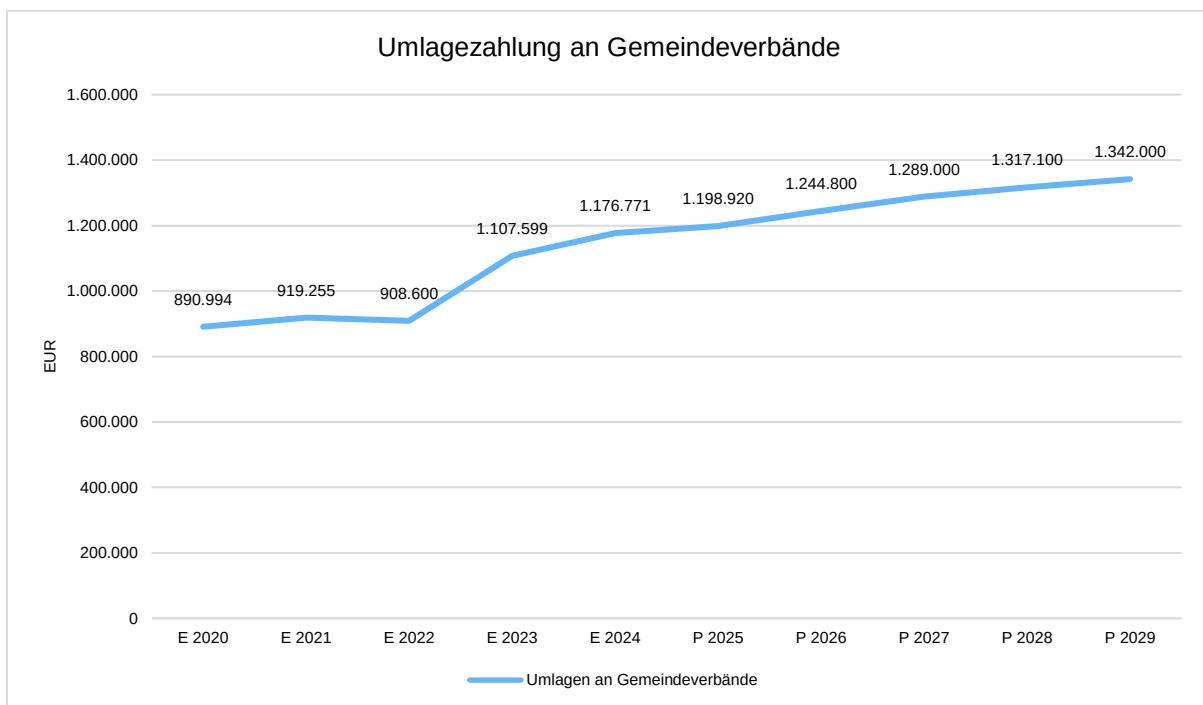
	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.978,64	21.200	14.300	14.300	14.700	14.700
Gewerbesteuerumlage	36.273,82	38.300	41.500	41.500	41.500	41.500
Allgemeine Umlagen	1.176.771,00	1.198.920	1.244.800	1.289.000	1.317.100	1.342.000
davon Kreisumlage	661.759,00	671.250	704.000	721.500	737.200	751.100
davon Umlagen an Gemeindeverbände	394.733,00	417.300	429.000	444.900	454.600	463.200
davon Schulumlage	120.279,00	110.370	111.800	122.600	125.300	127.700
Summe	1.221.023,46	1.258.420	1.300.600	1.344.800	1.373.300	1.398.200



Umlagen an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

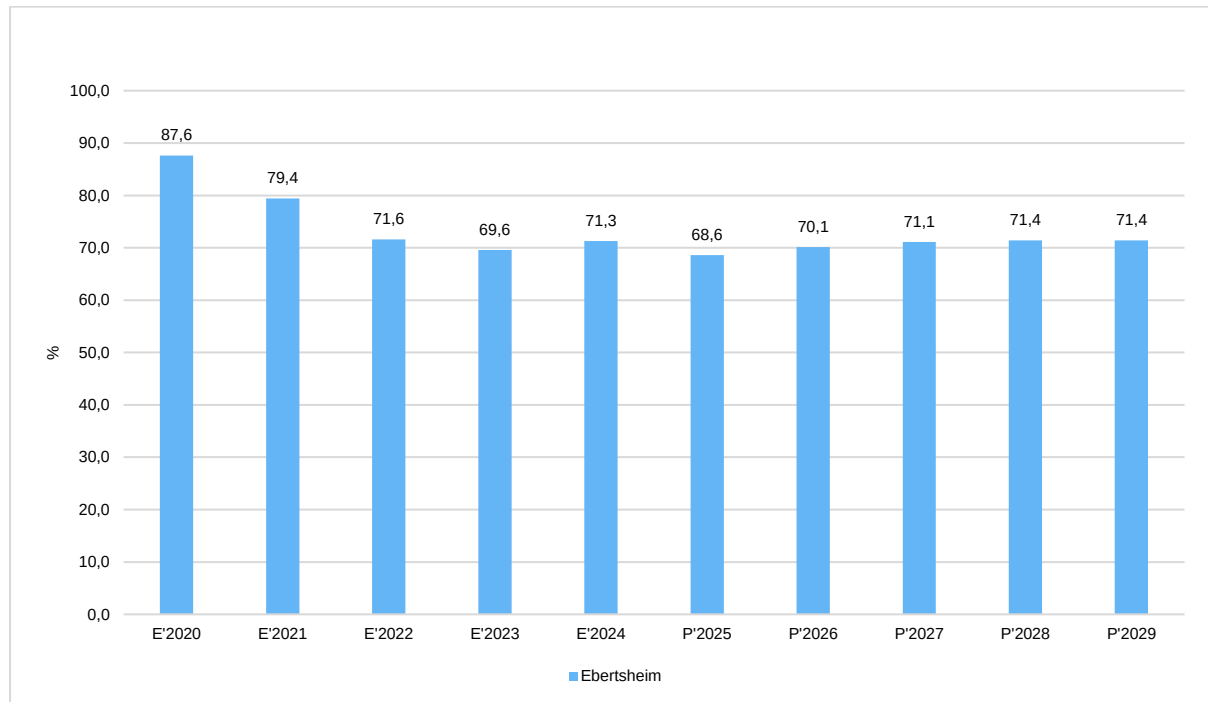
	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	1.198.920	1.244.800	45.880	1.289.000	44.200
544210 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	671.250	704.000	32.750	721.500	17.500
544230 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	417.300	429.000	11.700	444.900	15.900
544240 - Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	110.370	111.800	1.430	122.600	10.800





Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.4 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 61.540 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -23.750 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 56.270 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -5.270 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.224,90	8.080	7.550	6.550	6.550	6.550
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.088,75	36.120	20.710	14.860	6.160	6.160
Geschäftsaufwendungen	5.605,07	14.870	5.120	5.120	5.120	5.120
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	19.027,51	19.830	21.210	21.770	22.330	23.150
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen	32,00	0	0	1.020	1.030	1.020



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen						
Sonstige Steueraufwendungen	1.373,85	1.290	1.350	1.350	1.350	1.350
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	3.351,70	5.100	5.600	5.600	5.600	5.600
Sonstige laufende Aufwendungen	50.703,78	85.290	61.540	56.270	48.140	48.950

4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

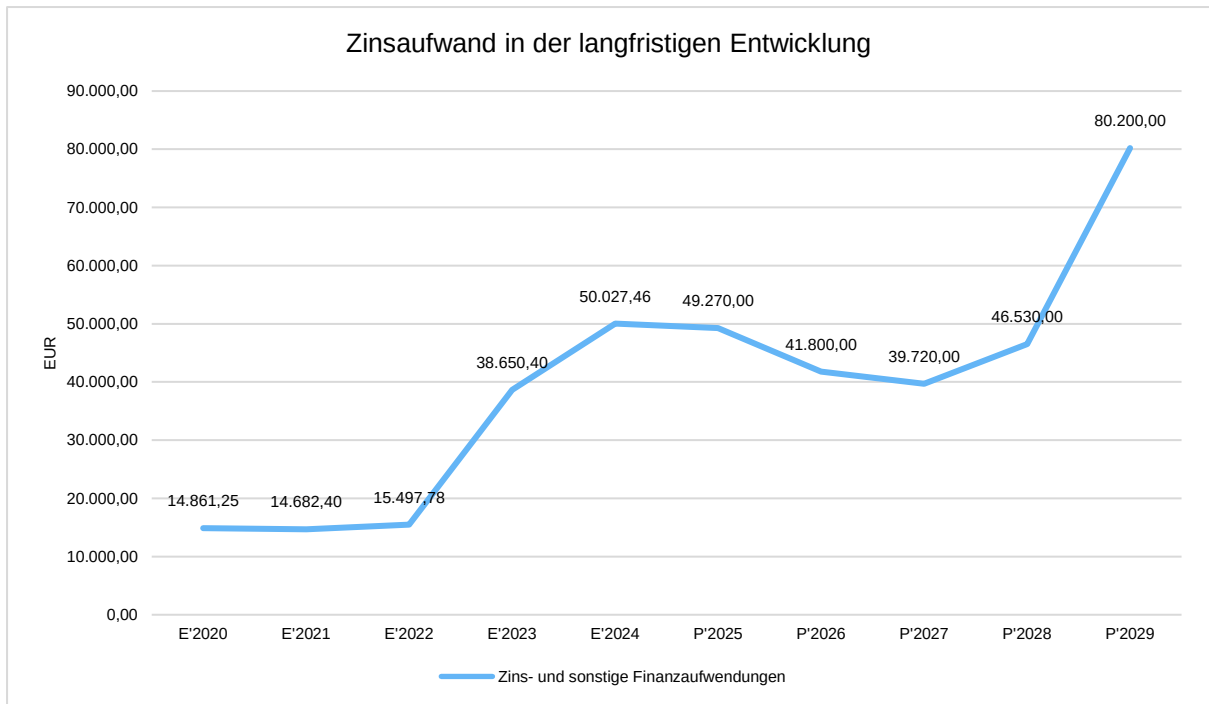
Die Planung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 29.700 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.430 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 32.620 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.920 Euro.

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	23.000	12.000	-11.000	7.000	-5.000
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	26.270	29.700	3.430	32.620	2.920
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	0	100	100	100	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	49.270	41.800	-7.470	39.720	-2.080



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim





Vorbericht zum Haushaltsplan
2026/2027 Ebertsheim

Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt							
(Erträge grün, Aufwendungen rot):							
						2026	2027
Abschreibungen gesamt (Muster 6, E 11)						231.620 €	225.130 €
Auflösungen gesamt (Muster 6, E 2 Konto 415100 und E 4 Konto 437100)						174.200 €	172.580 €
Differenz						-57.420 €	-52.550 €
Personalkosten gesamt						1.282.030 €	1.338.550 €
Nach Leistungen:							
						Konto	Ansatz
Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen", Leistung 365201:							
Personalkostenzuschüsse von Land und Kreis: Neuregelung ab 2026: Das Land beteiligt sich ab 2026 mit 44,7 %, der Kreis mit 45,5 % (zusammen 90,2 %); bis 2025 belief sich der Anteil von Land und Kreis auf 87,5 %. Im Ansatz 2026 ist eine einmalige Rückzahlung von Personalkostenzuschüssen des Kreises rückwirkend für die Jahre 2021 (ab 2. Halbjahr) bis 2025 in Höhe von rd. 263.000 € enthalten						414431	1.296.800 €
Umlage von der OG Mertesheim						414433	27.300 €
Beteiligung Essenskosten						441400	36.000 €
Personalkosten						mehrere	1.118.880 €
Gebäudeunterhaltung: in 2026 u.a. 13.000 € für Schallschutzdecke						523110	16.500 €
Essenskosten						524200	27.000 €
Kosten Reinigungsfirma						529252	22.000 €
Umlage an die OG Mertesheim						541430	6.100 €
Kindertagesstätte "Neubau am Leberstein", Leistung 365202:							
Erbbauzins für Nutzung PINr. 540 für Neubau Kita (ab 2027) und in 2026 einmalig 3.000 € für Nebenkosten Vertrag						562100	3.000 €
Dorferneuerung, Städtebauförderung, Leistung 511301:							
Durchführung Dorfmoderation mit Kosten rd. 16.700 €						562510	8.000 €
Mögl. Förderung aus der Dorferneuerung (90 %)						414430	7.500 €
Elektrizitätsversorgung, Leistung 531001:							
Finanzielle Beteiligung am Windpark Kerzenheim (§ 6 EEG)						462900	3.200 €
Gemeindestraßen, Leistung 541001:							
Straßenoberflächenentwässerung: Rückzahlung der Überzahlung von VG-Werke (gem. Beschluss VG-Rat 12/2025): Stand Ende 2023 von 112.679,33 € abzgl. nicht gezahltes Entgelt in 2024 und 2025 zu je 26.609,00 € lt. Mitteilung VG-Werke ergibt Rückzahlung von 59.461,33 €, gerundet 59.460 €.						442480	59.460 €
Straßenoberflächenentwässerung für 40.391 m² Straßenfläche: ab 2026 ist das Entgelt mit 0,57 €/m² kalkuliert						523211	23.030 €
Straßenunterhaltung:						523381	30.000 €
in 2026: Reparatur Brücke Leininger Straße						15.000 €	
in 2026: Hauptprüfung von 4 Brückenbauwerken						7.150 €	
jährlich: Sinkkastenreinigung						1.000 €	
jährlich: allg. Straßenunterhaltung						6.000 €	



Vorbericht zum Haushaltsplan
2026/2027 Ebertsheim

Konzessionsabgaben, Leistung 541501:			
Konzessionsabgaben Strom und Gas	462500	30.000 €	30.000 €
Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Leistung 551001:			
in 2026: Neubepflanzung und Reparatur Pflasterfläche Lattauer Platz	523110	12.500 €	1.000 €
Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim, Leistung 553002:			
in 2026: u.a. Restaurierung Ehrenmal für rd. 10.000 €	523110	16.500 €	2.500 €
Wirtschaftswege, Leistung 555901:			
Unterhaltung: u.a. in 2026 17.850 € für Hauptprüfung von 10 Brückenbauwerken	523381	20.000 €	2.000 €
Konrad-Stiefenhöfer-Haus, Leistung 573122:			
Gebäudeunterhaltung: in 2026 u.a. 17.000 € Anstrich Außenfassade	523110	18.000 €	1.000 €
Steuern und Umlagen, Leistung 611001:			
Grundsteuer A: Hebesatz 465 %	401100	7.300 €	7.300 €
Grundsteuer B: Hebesatz 585 %	401200	215.000 €	215.000 €
Gewerbesteuer: Hebesatz 475 %	401310	457.000 €	457.000 €
Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	401321	106.000 €	106.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	832.200 €	861.600 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	33.550 €	41.330 €
Hundesteuer	403300	10.000 €	10.000 €
Familienleistungsausgleich	405210	86.300 €	88.300 €
Schlüsselzuweisung A	411110	64.900 €	64.900 €
Schlüsselzuweisung B (umlagefrei!)	411120	50.030 €	50.030 €
Gewerbesteuerumlage	543100	41.500 €	41.500 €
Kreisumlage (Umlagesatz ab 2025: 46,85 %, in 2024: 45,6 %)	544210	704.000 €	721.500 €
VG-Umlage (Umlagesatz ab 2026: 28,89 %, in 2025: 27,55 %)	544230	429.000 €	444.900 €
Schulumlage (Umlagesatz ab 2026: 7,96 %, in 2025: 8,30 %)	544240	111.800 €	122.600 €
Zinsen Darlehen, Kassenkredite, Leistung 612201:			
Zinsaufwand aufgrund Liquiditätskredit	574311	12.000 €	7.000 €
Zinsen für 8 Kredite	mehrere	29.120 €	27.690 €
Zinsen für geplante Darlehen (in den Jahren 2026 bis 2029 rd. 76.850 €)	575999	580 €	4.930 €



5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

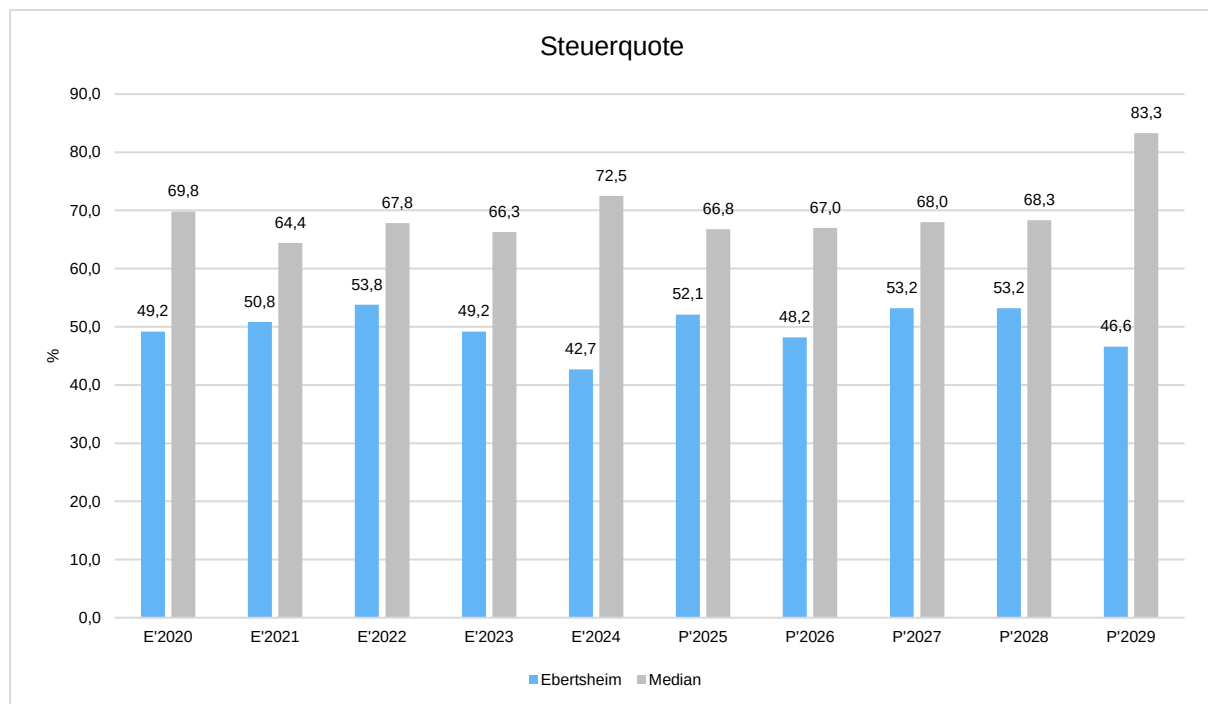
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht. **Der als grauer Balken angeführte Median bezieht sich auf den Vergleich mit den anderen Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland.**

5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit insgesamt abbildet. Die Gewerbesteuerumlage wird sowohl bei den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit als auch bei der Ermittlung der Steuererträge abgezogen.

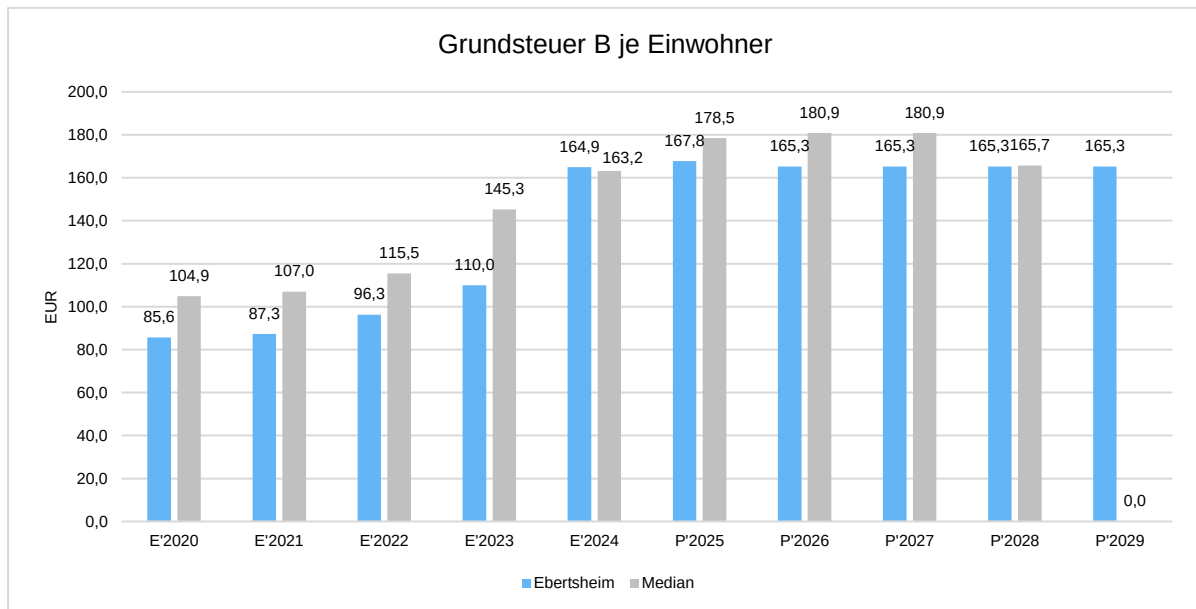
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





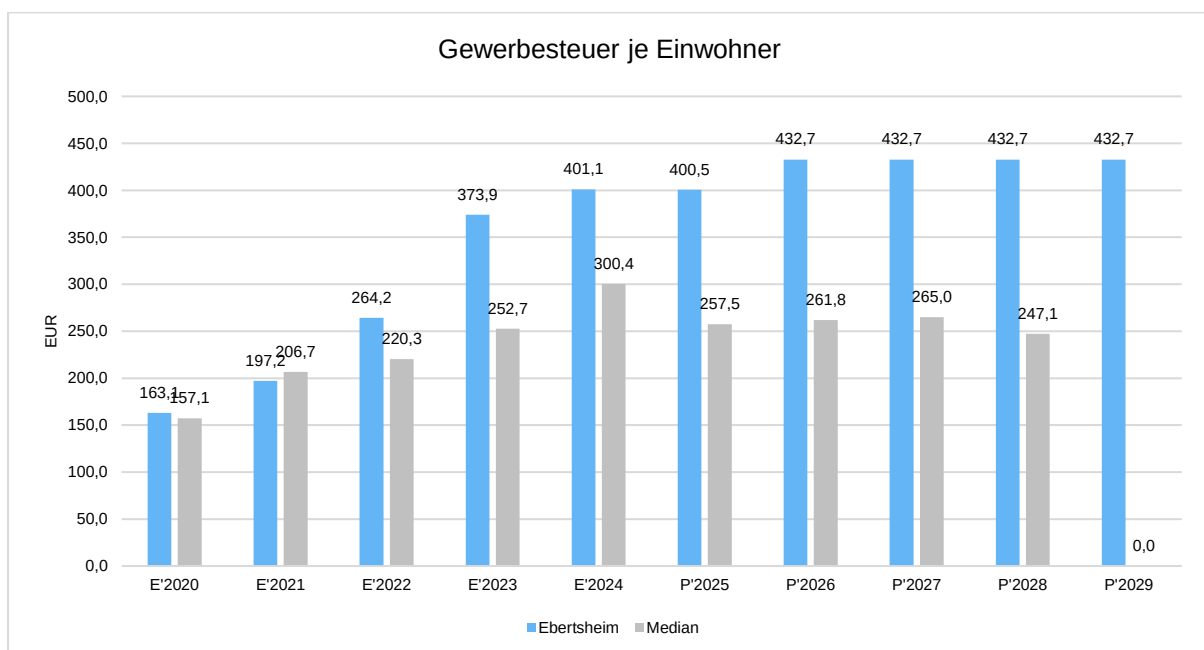
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbesteuer je Einwohner

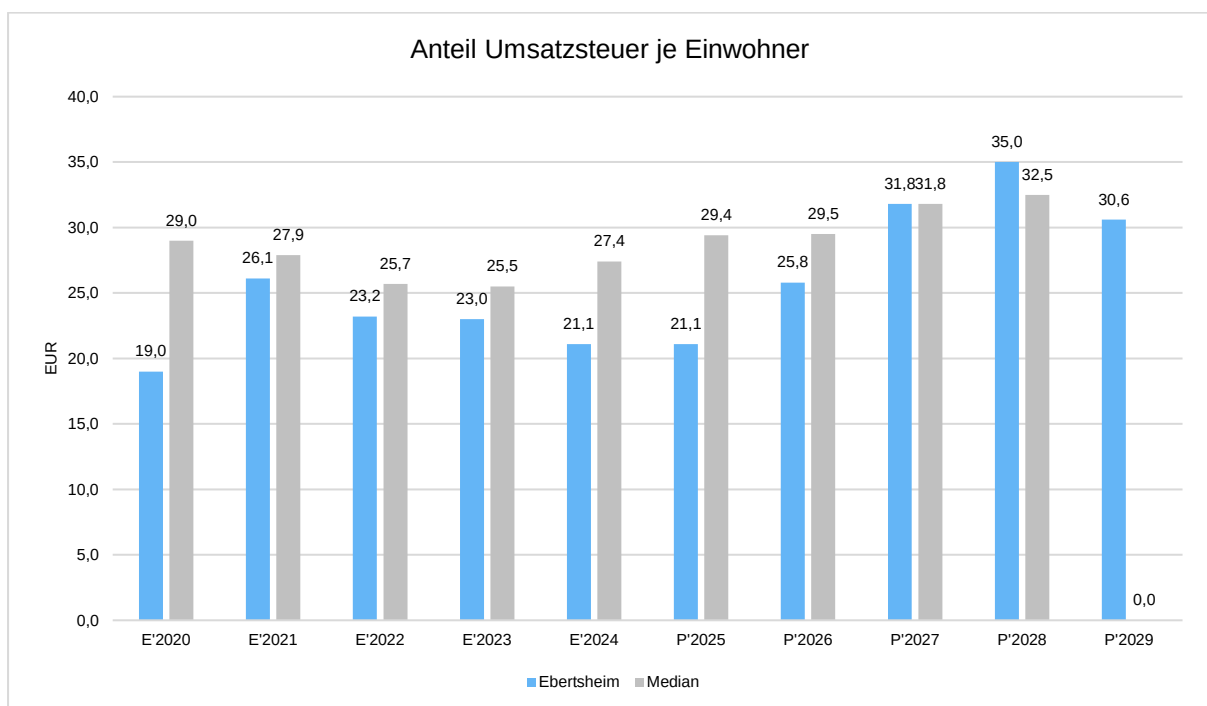
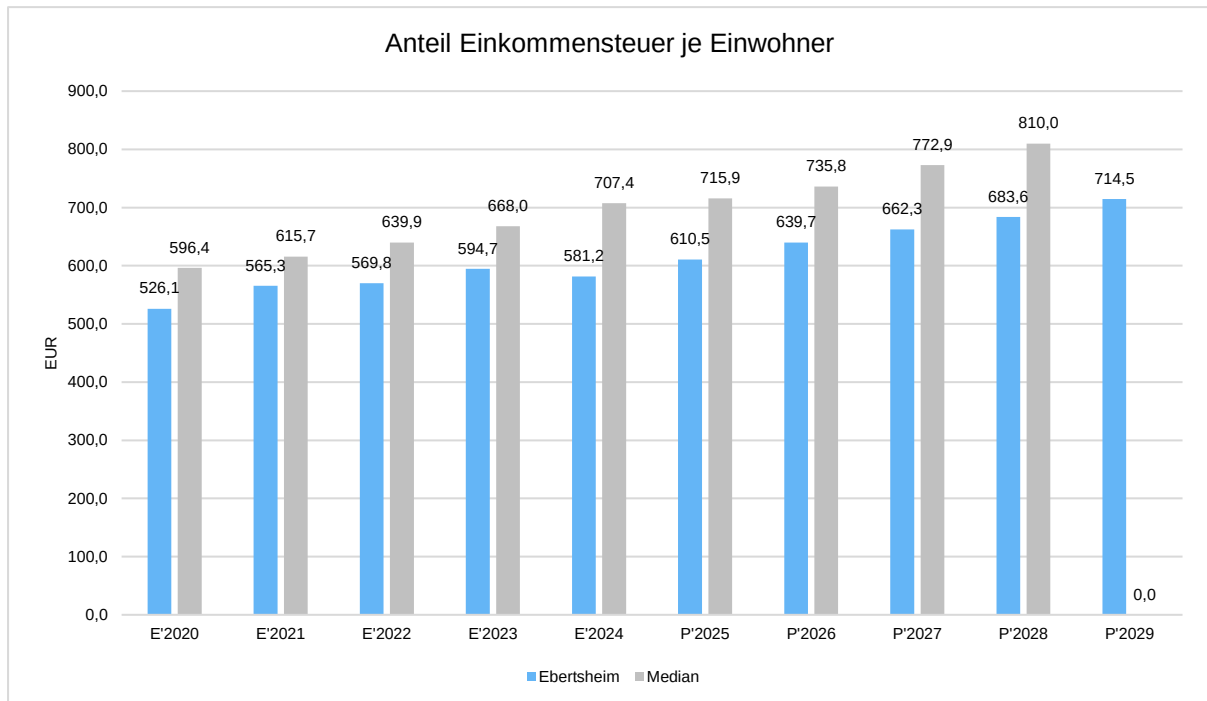
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:

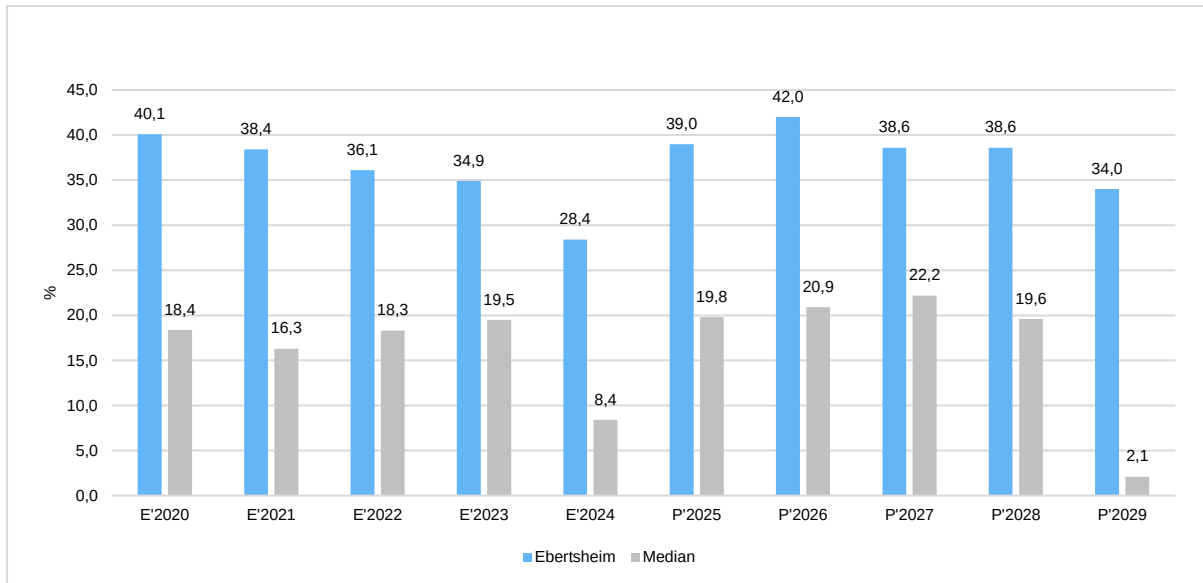




Zuwendungsquote

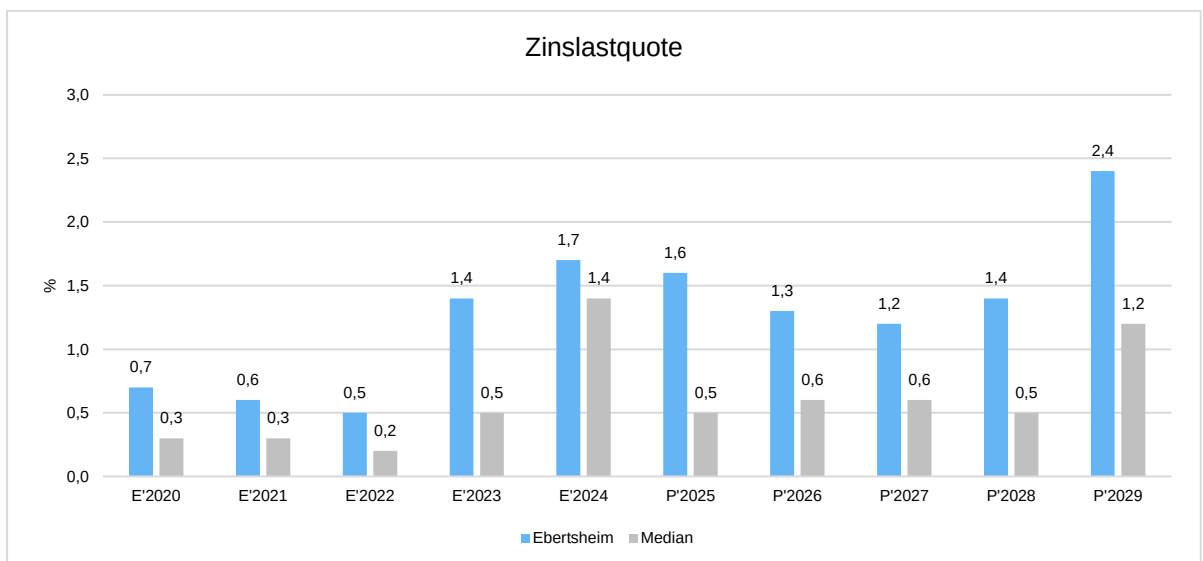
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.

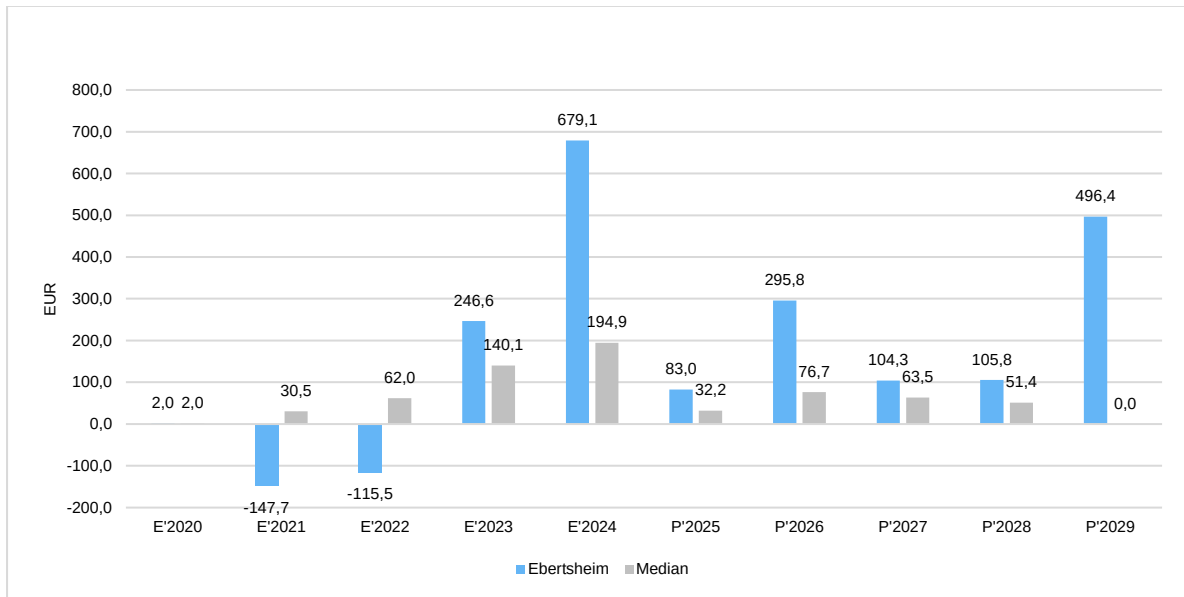




5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner

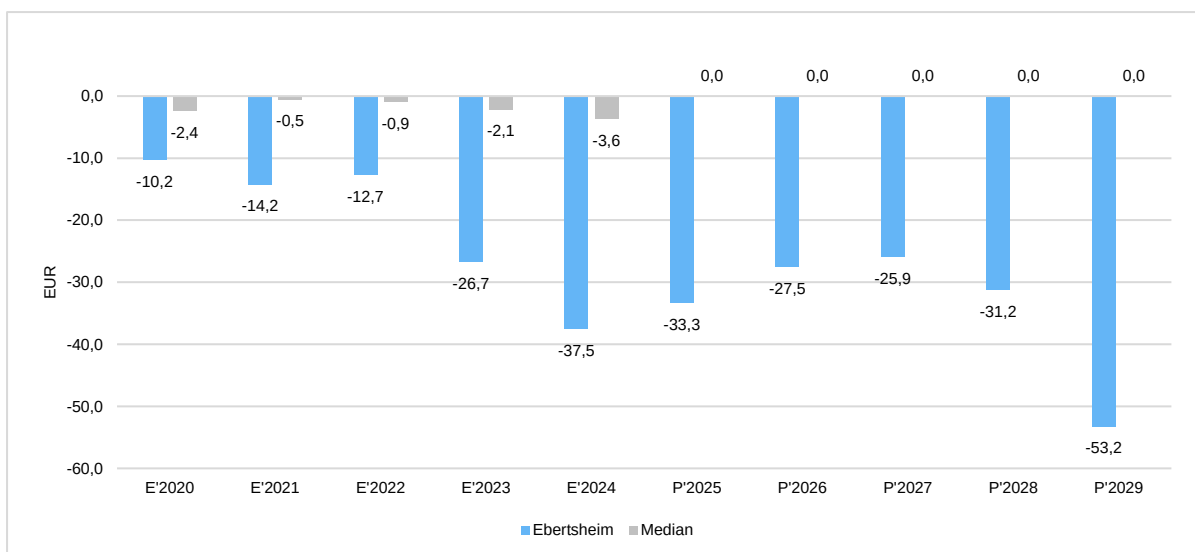
Die Kennzahl stellt das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo zwischen laufenden Erträgen und laufenden Aufwendungen, E16) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Pro-Kopf-Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



5.3 Kennzahl zum Finanzergebnis je Einwohner

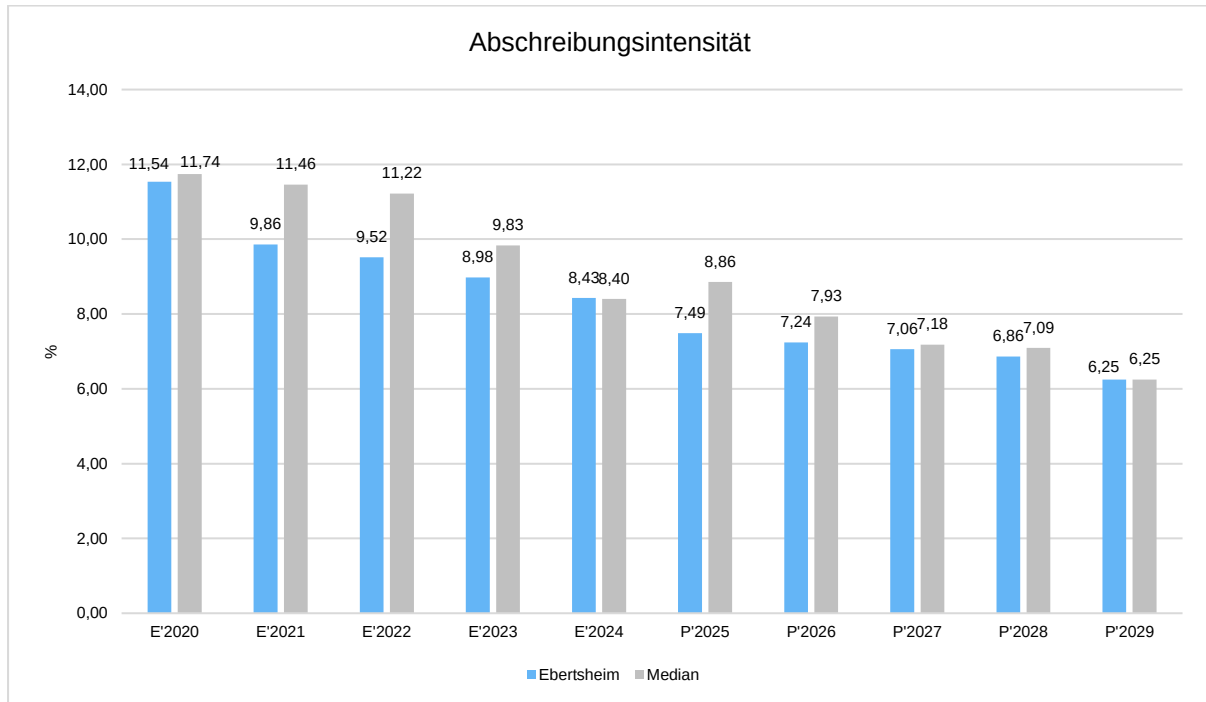
Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis (E19), d. h. Saldo zwischen Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Zinsaufwand und -erträge) ins Verhältnis der Einwohnerzahl.





5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität

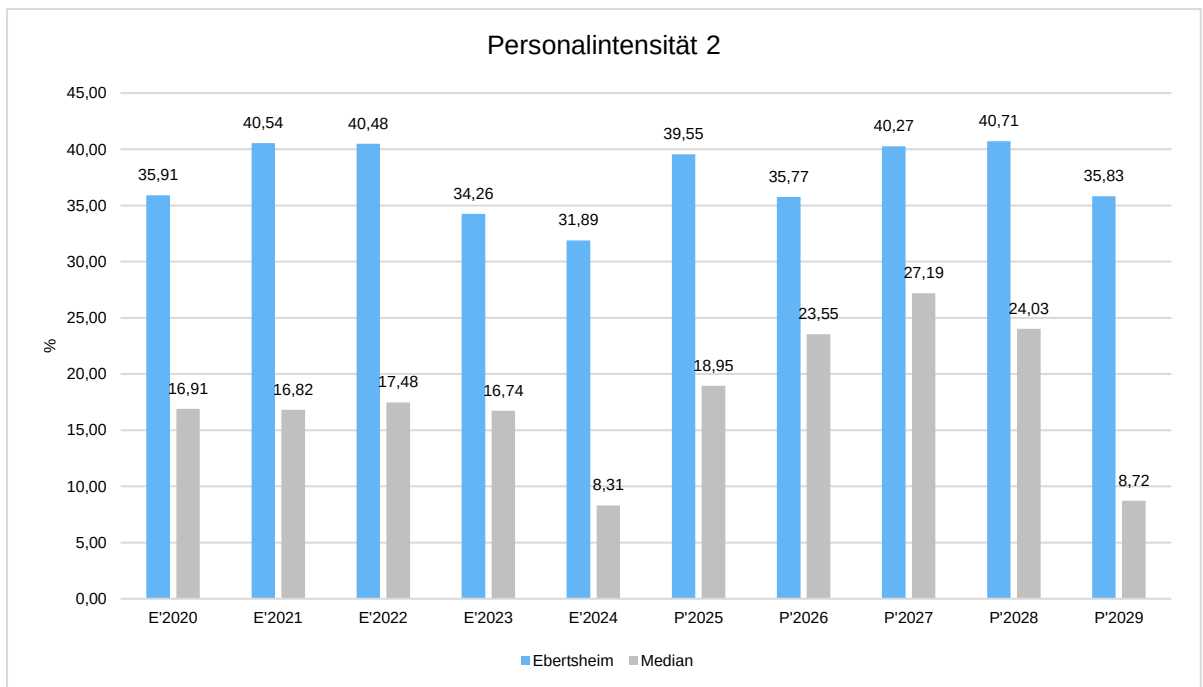
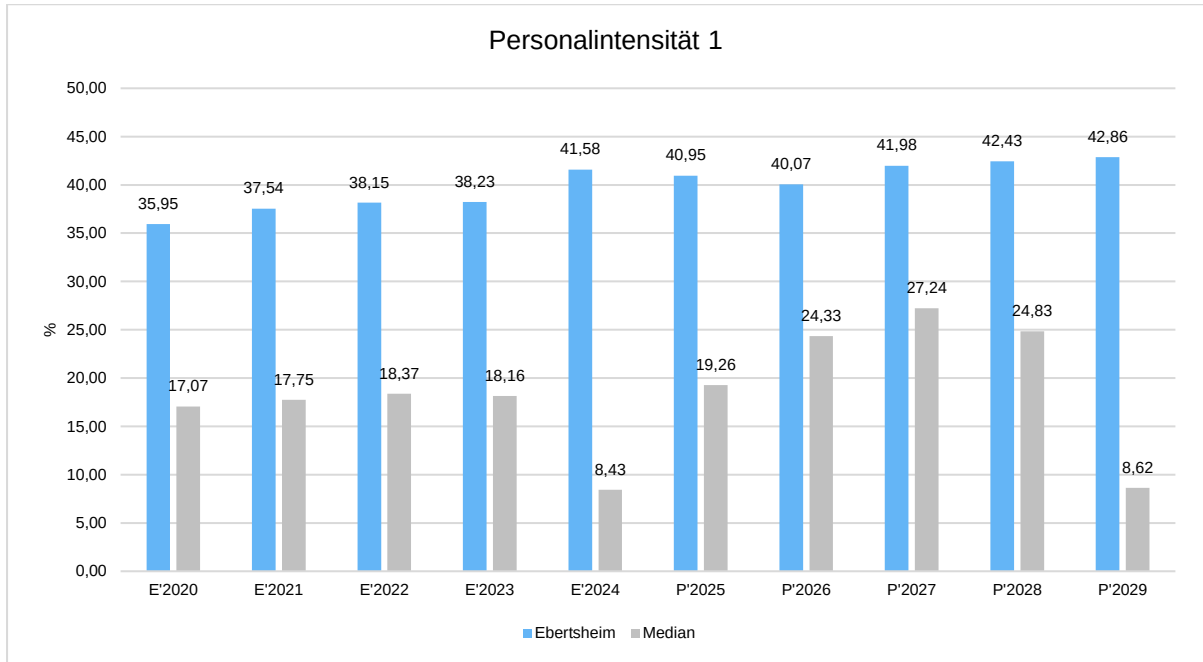
Die Abschreibungsintensität gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das öffentliche Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das "alte" Anlagevermögen nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde. Entsprechend kann es sein, dass eine niedrige Abschreibungsquote einen Hinweis darauf gibt, dass das öffentliche Vermögen überaltert ist.





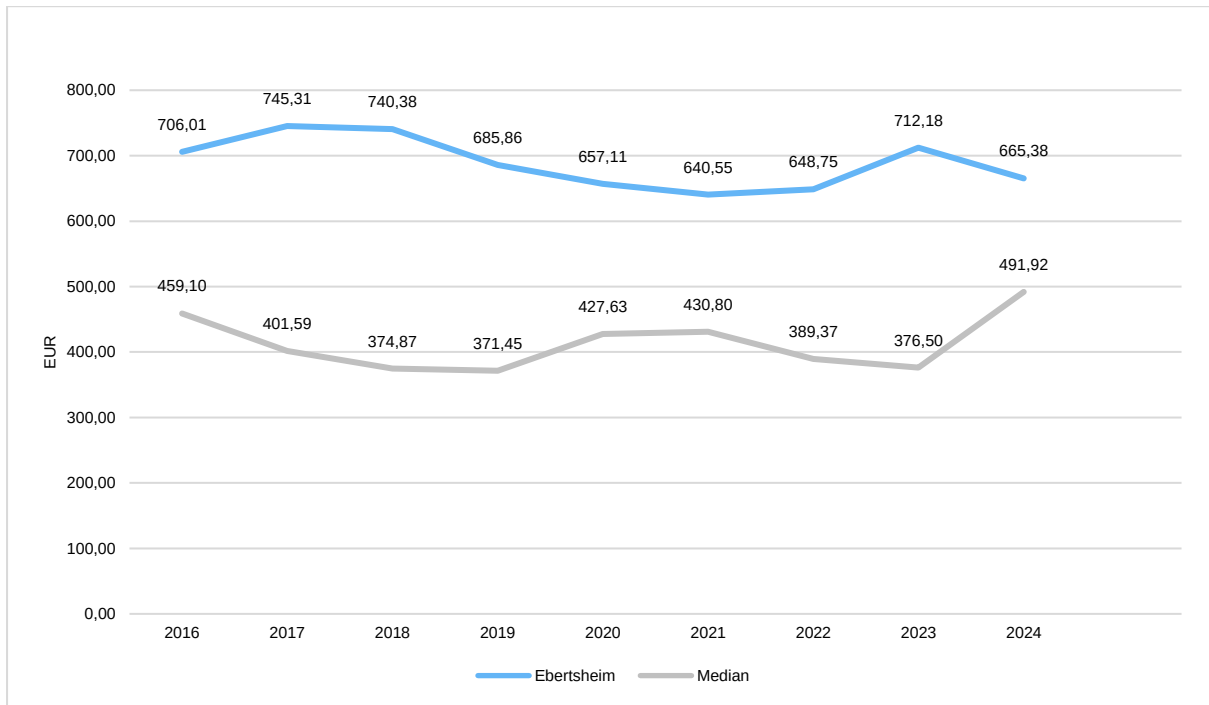
5.5 Kennzahl zur Personalintensität

Die Personalintensität 1 (auch Personalaufwandsquote genannt) gibt an, welchen Anteil die Personal- und Versorgungsaufwendungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel für Personalaufwendungen gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Die Personalintensität 2 setzt die Personal- und Versorgungsaufwendungen ins Verhältnis zu den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit.





5.6 Pro-Kopf-Verschuldung





6 Finanzhaushalt

6.1 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt erfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) und ist das Steuerinstrument für das Finanzmanagement.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.589.400,99	1.668.180	1.747.350	1.786.530	1.821.280	1.858.140
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.794.794,86	1.240.970	1.453.370	1.232.290	1.258.770	1.290.790
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.760,30	38.130	36.570	36.570	36.570	36.570
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.222,44	41.645	45.245	45.245	47.245	47.245
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.761,84	14.455	80.215	20.755	20.755	20.755
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	28.929,86	43.000	33.200	33.200	33.200	513.200
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.527.870,29	3.046.380	3.395.950	3.154.590	3.217.820	3.766.700
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.179.589,28	1.247.360	1.275.670	1.331.510	1.370.420	1.410.760
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.588,31	233.950	323.330	223.480	225.990	227.690
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.204.520,57	1.285.420	1.300.600	1.344.800	1.373.300	1.398.200
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	49.184,83	85.290	61.540	55.250	47.110	47.930
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.587.882,99	2.852.020	2.961.140	2.955.040	3.016.820	3.084.580
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	939.987,30	194.360	434.810	199.550	201.000	682.120
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.965,80	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	63.031,95	49.270	41.800	39.720	46.530	80.200
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-61.066,15	-43.270	-35.800	-33.720	-40.530	-69.200
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	878.921,15	151.090	399.010	165.830	160.470	612.920
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	-50	0	0	0	0
F21a - Außerordentliche Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
F21b - Außerordentliche Auszahlungen	--	50	0	0	0	0
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F22a - Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
F22b - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	878.921,15	151.040	399.010	165.830	160.470	612.920



Vorbericht zum Haushaltsplan
2026/2027 Ebertsheim

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.730,85	150	22.000	1.291.850	838.000	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	696,97	0	0	16.000	0	0
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	0	0	0	0	70.000
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.427,82	150	22.000	1.307.850	838.000	70.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	--	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	133.888,88	298.300	267.500	2.290.300	2.634.000	109.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.888,88	298.300	267.500	2.290.300	2.634.000	109.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-129.461,06	-298.150	-245.500	-982.450	-1.796.000	-39.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	749.460,09	-147.110	153.510	-816.620	-1.635.530	573.920
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	298.150	245.500	982.450	1.796.000	39.000
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	58.186,48	53.080	57.400	52.850	58.750	83.810
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-58.186,48	245.070	188.100	929.600	1.737.250	-44.810
F38a - Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	--	--	--	--	--	--
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0,00	--	0	0	0	524.420
F38c - Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,02	--	--	--	--	--
F38d - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,02	--	0	0	0	-524.420
F39a - Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	--	0	--	--	--	--
F39b - Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	691.273,63	97.960	341.610	112.980	101.720	4.690
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-691.273,63	-97.960	-341.610	-112.980	-101.720	-4.690
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-749.460,09	147.110	-153.510	816.620	1.635.530	-573.920
F41a - Einzahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
F41b - Auszahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	--	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-749.460,09	147.110	-153.510	816.620	1.635.530	-573.920
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-0,02	--	0	0	0	524.420



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	820.734,67	97.960	341.610	112.980	101.720	529.110
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

6.2 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionszuwendungen	3.730,85	150	22.000	1.291.850	838.000	0
681420 - Investitionszuwendungen von dem Land	--	--	22.000	17.850	0	0
681430 - Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.359,29	--	--	--	--	--
681742 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	371,56	0	0	436.000	0	0
681743 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	--	--	0	838.000	838.000	0
681790 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	--	150	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	696,97	0	0	16.000	0	0
682590 - Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich	--	--	0	16.000	0	0
682700 - Grabnutzungsentgelte	696,97	0	--	--	--	--
Einzahlungen für Sachanlagen	--	0	0	0	0	70.000
685200 - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	--	0	0	0	70.000
685300 - Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	0	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	4.427,82	150	22.000	1.307.850	838.000	70.000
Auszahlungen für Sachanlagen	133.888,88	298.300	267.500	2.290.300	2.634.000	109.000
785100 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	267,85	0	27.000	25.800	2.000	2.000
785210 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden.	--	3.000	0	0	0	0
785230 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	481,54	5.000	0	0	0	0



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
785310 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	37.277,74	0	--	--	--	--
785330 - Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	--	--	60.500	44.500	0	0
785600 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.374,90	500	4.000	1.000	1.000	1.000
785710 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	18.237,12	7.000	5.000	4.000	4.000	4.000
785720 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.121,19	2.800	5.000	2.000	2.000	2.000
785930 - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.128,54	280.000	166.000	2.213.000	2.625.000	100.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	133.888,88	298.300	267.500	2.290.300	2.634.000	109.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-129.461,06	-298.150	-245.500	-982.450	-1.796.000	-39.000



Geplante Investitionen in den Jahren 2026 und 2027:

Auszahlungen rot / Einzahlungen grün

Maßnahme	Kurzbeschreibung	2026	2027
Liegenschaften, Leistung 114201			
61	Gestaltung des ehem. Steinbruchs "In den Gruben"	0	23.800
61	Mögl. LEADER-Förderung	0	17.850
Bauhof, Leistung 114301			
39	Erwerb Maschinen: u.a. Bohrhammer; Eventualposition	2.500	1.500
45	Erwerb Fahrzeuge u. Zusatzgeräte: u.a. hydraulischer Oberlenker und Palettengaben; Eventualposition	2.000	0
54	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	500	500
Kindertagesstätte 3 L "Lachend Leben Lernen", Leistung 365201			
31	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	3.000	3.000
54	Bewegliches Vermögen unter 410 €: u.a. 9 Erzieherstühle; Eventualposition	4.000	1.000
Kindertagesstätte "Neubau am Leberstein", Leistung 365202			
62	Neubau Kita: in 2026 Planung und Vorbereitung Vergabe, ab 2027 Bau	100.000	2.000.000
62	Neubau Kita: Mögl. Förderung vom Land: 8.500 € pro neu geschaffenem Platz (es entstehen 125 Plätze, hiervon 40 neue)	0	340.000
62	Neubau Kita: Mögl. Förderung vom Kreis: 40 % der Baukosten nach Abzug Landesförderung, hälftig veranschlagt in 2027 und 2028	0	838.000
Gemeindestraßen, Leistung 541001			
18	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung in der Hauptstraße: Einbau von Fahrbahnüberhöhungen	30.000	0
42	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	30.500	44.500
42	Erweiterung der Straßenbeleuchtung: Förderung von 34 Lampen über KIPKI (100 %)	22.000	0
42	Erweiterung der Straßenbeleuchtung: Ausbaubeiträge für 26 Lampen	0	16.000
56	Neubau Bushaltestelle: in 2026 Planung, ab 2027 Bau	30.000	200.000
56	Neubau Bushaltestelle: Mögl. Förderung	0	96.000
62	Neubau Kita: Grunderwerb Teilfläche von rd. 380 m²	25.000	0
62	Neubau Kita: Ausbau PINr. 542/0 als Straße zur Kita	26.000	3.000
66	Brücke Hauptstraße: bauliche Trennung zwischen Fahrbahn u. Gehweg	0	10.000
Kommunale Parkplätze und Parkbuchten, Leistung 546101			
59	Gestaltung eines Dorfhofes in der Hauptstr. 5a: Restarbeiten	10.000	0
Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim, Leistung 553002			
31	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	500	500
Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach, Leistung 553003			
31	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	500	500



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027 Ebertsheim

Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto), Leistung 554001			
36	Eventualposition für den Erwerb weiterer Ausgleichsflächen	2.000	2.000
Wochenmärkte, Jahrmärkte, usw., Leistung 573111			
31	Bewegliches Vermögen über 410 €: 2 neue Weihnachtsbuden	1.000	0
Investitionseinzahlungen gesamt:		22.000	1.307.850
Investitionsauszahlungen gesamt:		267.500	2.290.300
Defizit:		-245.500	-982.450

Es entstehen in beiden Jahren Investitionsdefizite, für die Kreditaufnahmen eingeplant sind.

6.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	749.460,09	-147.110	153.510	-816.620	-1.635.530	573.920
F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten	--	298.150	245.500	982.450	1.796.000	39.000
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	58.186,48	53.080	57.400	52.850	58.750	83.810
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-58.186,48	245.070	188.100	929.600	1.737.250	-44.810
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	--	0	0	0	-524.420
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-691.273,63	-97.960	-341.610	-112.980	-101.720	-4.690
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-749.460,11	147.110	-153.510	816.620	1.635.530	-573.920
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-749.460,11	147.110	-153.510	816.620	1.635.530	-573.920
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	--	0	0	0	524.420
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	800.082,89	97.960	341.610	112.980	101.720	529.110

7 Teilhaushalte

Die Ortsgemeinde Ebertsheim organisiert nach § 4 Abs. 1 und 2 den Haushalt nach Teilhaushalten, diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt
- Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzwirtschaft



8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
1 - Anlagevermögen	6.692.298,75	6.545.160,67	6.476.244,15	6.307.045,32
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	628.123,57	610.620,25	593.115,84	575.639,39
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	19.085,00	17.758,00	16.431,00	15.129,00
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	609.038,57	592.862,25	576.684,84	560.510,39
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Sachanlagen	6.064.175,18	5.934.540,42	5.883.128,31	5.731.405,93
1.2.1 - Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	602.877,79	604.305,79	603.151,79	604.375,64
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	841.700,86	815.181,59	790.156,32	766.143,15
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	4.458.470,19	4.291.227,24	4.108.022,47	3.965.703,35
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	11.634,00	11.487,00	11.340,00	11.193,00
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	23.996,30	18.623,00	92.181,00	84.277,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.521,77	104.210,71	106.127,14	116.933,57
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	75.974,27	89.505,09	172.149,59	182.780,22
1.3 - Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Vorbericht zum Haushaltsplan
2026/2027 Ebertsheim

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
2 - Umlaufvermögen	525.517,08	341.588,44	204.657,23	243.171,87
2.1 - Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	525.517,08	341.588,44	204.657,23	243.171,87
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	482.417,47	328.580,23	168.028,35	228.008,01
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.070,02	7.111,10	21.061,72	912,16
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öff. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	430,07	25,45	12.253,89	201,07
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	16.324,52	1.767,04	1.949,42	5.896,99
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	275,00	4.104,62	1.363,85	8.153,64
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	--	--	--	--
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	2.240,82	3.362,69	2.052,09	2.103,14
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.240,82	3.362,69	2.052,09	2.103,14
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	7.220.056,65	6.890.111,80	6.682.953,47	6.552.320,33
1 - Eigenkapital	889.702,48	722.861,90	1.008.969,72	1.843.756,30
1.1 - Kapitalrücklage	1.094.768,48	889.702,48	722.861,90	1.008.969,72
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-205.066,00	-166.840,58	286.107,82	834.786,58
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Sonderposten	3.532.224,68	3.512.635,63	3.196.637,00	3.014.871,25
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	113.900,00	76.760,00	76.760,00
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	3.406.301,99	3.270.868,99	3.090.008,96	2.908.243,21
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.237.662,87	1.221.901,58	1.163.816,94	1.111.531,01
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.106.476,20	1.976.048,73	1.844.745,34	1.716.228,64
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	62.162,92	72.918,68	81.446,68	80.483,56
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	31.519,93	31.106,94	29.868,04	29.868,04



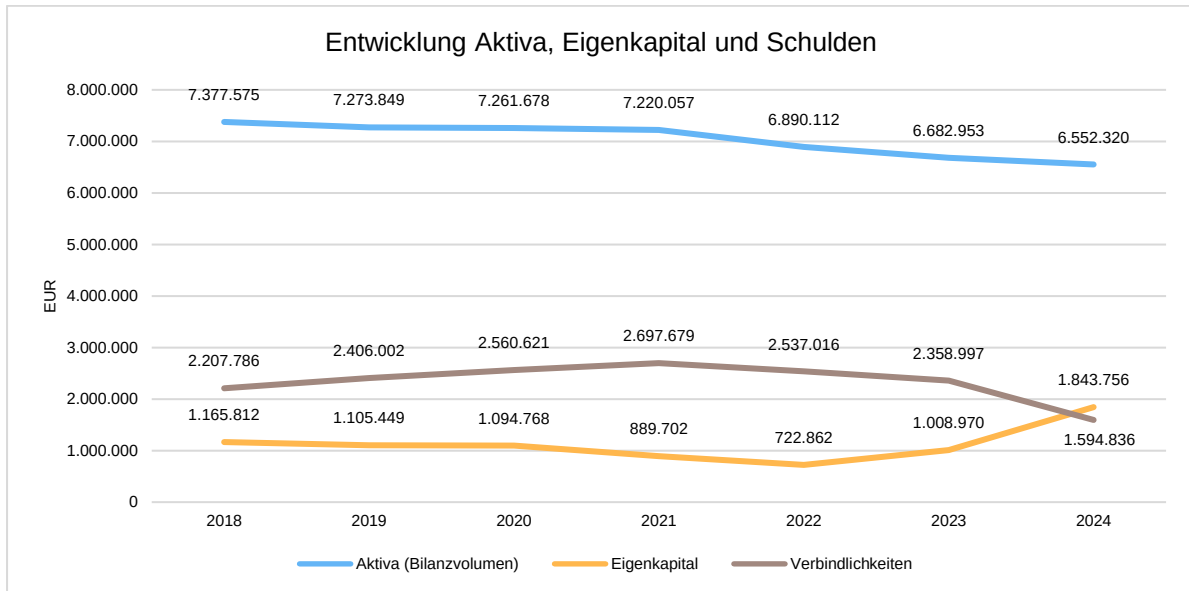
Vorbericht zum Haushaltsplan
2026/2027 Ebertsheim

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	94.402,76	96.759,70	0,00	0,00
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Rückstellungen	100.222,33	110.238,62	117.887,38	98.685,99
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76.106,00	79.460,00	74.238,00	31.929,00
3.2 - Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - Sonstige Rückstellungen	24.116,33	30.778,62	43.649,38	66.756,99
4 - Verbindlichkeiten	2.697.678,84	2.537.015,59	2.358.997,01	1.594.836,31
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	809.017,55	844.030,06	926.541,06	865.654,58
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	809.017,55	844.030,06	926.541,06	865.654,58
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	25.980,53	25.922,60	28.603,96	-20.081,83
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	242,29	0,00	4.035,72	2.916,72
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	352,33	130,67	252,37	160,22
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.861.683,14	1.666.857,26	1.399.488,90	743.825,47
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	403,00	75,00	75,00	2.361,15
5 - Rechnungsabgrenzung	228,32	7.360,06	462,36	170,48
Summe Passiva	7.220.056,65	6.890.111,80	6.682.953,47	6.552.320,33



Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

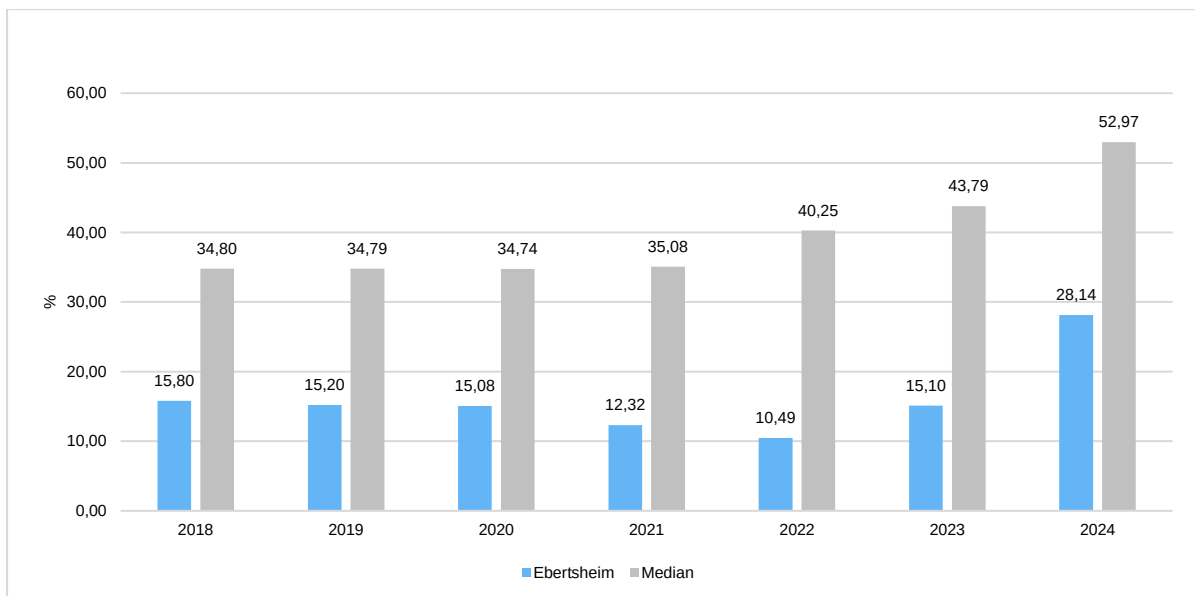
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



8.1 Kennzahlen zur Bilanz

Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur vergangene Jahre abgebildet werden.

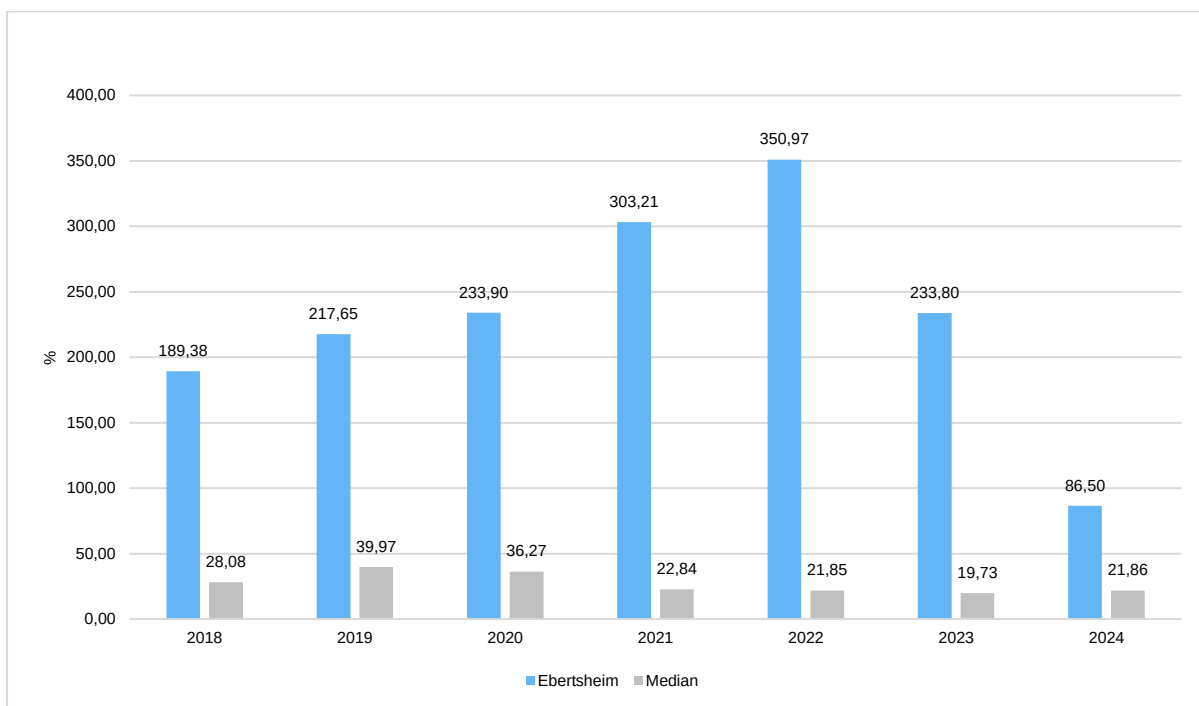




Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für vergangene Jahre ausgegeben werden.



Bilanz

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	6.870.380,90	6.685.297,58	- 185.083,32	1.	Eigenkapital	1.105.448,99	1.094.768,48	- 10.680,51
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	663.569,16	645.835,87	- 17.733,29	1.1.	Kapitalrücklage	1.165.811,59	1.105.448,99	- 60.362,60
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	21.739,00	20.412,00	- 1.327,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 60.362,60	- 10.680,51	49.682,09
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	641.830,16	625.423,87	- 16.406,29	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	3.678.200,86	3.517.553,80	- 160.647,06
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	6.206.811,74	6.039.461,71	- 167.350,03	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.562.541,19	3.403.924,46	- 158.616,73
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.184.572,65	1.156.860,51	- 27.712,14
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	582.348,79	603.783,79	21.435,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.377.035,54	2.239.708,95	- 137.326,59
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	893.945,36	867.634,11	- 26.311,25	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	933,00	7.355,00	6.422,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.664.670,82	4.476.375,23	- 188.295,59	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag	25.162,81	22.274,09	- 2.888,72
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	90.496,86	91.355,25	858,39
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	27.288,93	30.836,73	3.547,80	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.557,84	57.470,58	18.912,74	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	83.409,92	86.930,62	3.520,70
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.361,27	3.361,27	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	71.195,00	73.452,00	2.257,00
1.3.	Finanzanlagen				3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	12.214,92	13.478,62	1.263,70
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	2.406.002,45	2.560.621,00	154.618,55
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	864.869,62	827.299,82	- 37.569,80
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	864.869,62	827.299,82	- 37.569,80
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	401.258,08	574.420,02	173.161,94	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.718,80	16.024,57	2.305,77
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.755,95	1.755,95
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	29,82	945,77	915,95
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	401.258,08	574.420,02	173.161,94	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.527.384,21	1.714.594,89	187.210,68
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	394.645,86	565.915,53	171.269,67	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			

Betragsangaben in EUR

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.779,67	2.245,28	- 534,39	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	787,15	1.804,08	1.016,93
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	16,07	80,41	64,34					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.018,28	5.901,30	2.883,02					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	798,20	277,50	- 520,70					
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	2.210,39	1.960,38	- 250,01					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.210,39	1.960,38	- 250,01					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	7.273.849,37	7.261.677,98	- 12.171,39		Summe Passiv	7.273.849,37	7.261.677,98	- 12.171,39

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Ebertsheim für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

vom __.__.2026

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
1. <i>im Ergebnishaushalt</i>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.739 500 €	3.479.500 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>3.387.290 €</u>	<u>3.374.280 €</u>
E23 <u>der Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	352.210 €	105.220 €
2. <i>im Finanzhaushalt</i>		
F23 <u>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</u>	<u>399.010 €</u>	<u>165.830 €</u>
F27 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	22.000 €	1.307.850 €
F32 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>267.500 €</u>	<u>2.290.300 €</u>
F33 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u>	<u>- 245.500 €</u>	<u>- 982.450 €</u>
F40 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</u>	<u>- 153.510 €</u>	<u>816.620 €</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	<u>245.500 €</u>	<u>982.450 €</u>
zusammen auf	<u>245.500 €</u>	<u>982.450 €</u>

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 4.000.000 €.

Die Verpflichtungen werden eingegangen zu Lasten	
des Haushaltsjahres 2026 mit	2.000.000 € und
des Haushaltsjahres 2027 mit	2.000.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 2.514.000 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.275.600 € für das Jahr 2026 und auf 2.425.000 € für das Jahr 2027.

§ 5 Steuerhebesätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgelegt:

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
- Grundsteuer A auf	365 %	365 %
- Grundsteuer B auf	585 %	585 %
- Gewerbesteuer auf	475 %	475 %

Die Ortsgemeinde hat eine gesonderte Satzung für die Festsetzung der Realsteuerhebesätze (Hebesatzsatzung) erlassen.

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

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
- für den ersten Hund	84 €	84 €
- für den zweiten Hund	108 €	108 €
- für jeden weiteren Hund	156 €	156 €
- für den ersten gefährlichen Hund	360 €	360 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	480 €	480 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	600 €	600 €

§ 6 Beiträge

Die Sätze der Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Beitrag für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege	10 €/ha	10 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt vorläufig zum 31.12.2024 1.843.756,30 €; der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2025 1.908.476,30 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2026 2.260.686,30 € und zum 31.12.2027 2.365.906,30 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Für die vorherige Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO werden für die Haushaltsjahre 2026 / 2027 folgende Zuständigkeiten festgelegt:

- a) bis zu 3.500 €: Ortsbürgermeister
- b) mehr als 3.500 € bis 20.000 €: zuständige Ausschüsse
- c) mehr als 20.000 €: Gemeinderat

§ 9 Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 3.500 € netto sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Altersteilzeit wurde nicht bewilligt.

Ebertsheim, den __.__.2026

Bernd Findt
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis in der Zeit von Montag bis Freitag, 8:30 Uhr bis 12 Uhr sowie Montag und Dienstag von 13:30 Uhr bis 16 Uhr und Donnerstag von 13:30 Uhr bis 18 Uhr bei der Verbandsgemeinde Leiningerland, Industriestraße 11, 67269 Grünstadt, Zimmer 206, öffentlich aus. Darüber hinaus kann in den Haushaltsplan auf der Homepage der Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland unter dem Link: <https://www.vg-l.de/haushalt/> Einsicht genommen werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten, wenn die Rechtsverletzung innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 Satz 4 GemO).

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland
Grünstadt, den2026

(Krauß)
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt

(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.638.435,28	1.668.180,00	1.747.350,00	1.786.530,00	1.821.280,00	1.858.140,00
	401100 Grundsteuer A	10.596,21	10.600,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	401200 Grundsteuer B	214.523,67	218.250,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	408.460,00	426.000,00	457.000,00	457.000,00	457.000,00	457.000,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	161.570,12	95.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 48.229,85					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	756.107,97	794.300,00	832.200,00	861.600,00	889.400,00	929.600,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.450,36	27.430,00	33.550,00	41.330,00	45.580,00	39.840,00
	403300 Hundesteuer	8.134,50	10.100,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG	99.822,30	86.500,00	86.300,00	88.300,00	91.000,00	93.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.807.571,79	1.235.320,00	1.504.610,00	1.282.410,00	1.308.410,00	1.339.740,00
	411110 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A	72.247,00	100.490,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00
	411120 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B	38.440,00	65.870,00	50.030,00	50.030,00	50.030,00	50.030,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.963,39	13.970,00	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	414422 Zuweisungen für Sonderprogramme	924,00	240,00	840,00	360,00	840,00	360,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	976,29		7.500,00	7.500,00		
	414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	904.688,11	981.400,00	1.296.800,00	1.080.500,00	1.113.500,00	1.146.000,00
	414433 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände		25.000,00	27.300,00	27.500,00	28.000,00	28.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	57.497,00	48.350,00	51.240,00	50.120,00	49.640,00	48.950,00
	418420 Schuldendiensthilfe vom Land	730.836,00					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.095,91	164.050,00	176.510,00	159.030,00	158.520,00	144.030,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.440,00	10.000,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
	432120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge U2-Platz-Kind	5.215,10	3.200,00				
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.132,00	3.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	11.569,68	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432245 Einbehalt/Kaution für Einebnung von Grabstätten		4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.222,43	4.230,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	128.516,70	123.500,00	122.960,00	122.460,00	121.950,00	107.460,00
	438100 Entnahme aus der Sonderrücklage		2.420,00	16.980,00			
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.645,95	41.645,00	45.245,00	45.245,00	47.245,00	47.245,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	240,00	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	441210 Mieten und Pachten - Miete	1.060,00	3.560,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00
	441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	441230 Mieten und Pachten - Pachten	1.654,57	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00
	441240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	36.366,38	35.100,00	36.000,00	36.000,00	38.000,00	38.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.618,46	14.455,00	80.215,00	20.755,00	20.755,00	20.755,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.801,29		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	100,00	100,00	59.560,00	100,00	100,00	100,00
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	21.139,13					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	13.407,79	5.355,00	6.855,00	6.855,00	6.855,00	6.855,00
	442902 Kostenersätze für Grabherstellung	8.170,25	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	105.014,86	44.360,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	530.290,00
	452100 aktivierte Personalkosten	643,56					
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)						480.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	30.983,92	33.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)		10.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	25.701,59					
	466121 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	47.685,79	1.360,00				17.090,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.791.382,25	3.168.010,00	3.587.130,00	3.327.170,00	3.389.410,00	3.940.200,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.209.103,76	1.253.060,00	1.282.030,00	1.338.550,00	1.378.360,00	1.410.760,00
	501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00
	501200 Beigeordnete (ehrenamtlich)		4.750,00	4.790,00	4.790,00	4.790,00	4.790,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	501300 Ortsvorsteher	3.402,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.125,00					
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	886.555,40	934.050,00	949.200,00	992.470,00	1.022.090,00	1.052.810,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	14.511,75	16.000,00	16.530,00	17.160,00	17.720,00	18.020,00
	502991 Vergütungen für Schriftföhrertätigkeiten	247,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	65.535,52	70.700,00	75.550,00	77.900,00	80.110,00	82.570,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	189.503,26	203.200,00	210.550,00	220.140,00	226.660,00	233.520,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung	206,15		500,00	500,00	500,00	500,00
	505200 Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	29,28	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	28.484,40					
	511300 ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.664,00	120,00				
	517101 Zuföhrung zu Ehrensoldrückstellungen		5.700,00	6.360,00	7.040,00	7.940,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.870,53	233.950,00	323.330,00	223.480,00	225.990,00	227.690,00
	522110 Aufwendungen für Heizung	13.148,12	12.500,00	14.000,00	14.000,00	14.800,00	14.800,00
	522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	3.637,21	4.700,00	4.080,00	4.080,00	4.230,00	4.230,00
	522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergeböhren	30.467,93	30.450,00	30.100,00	30.100,00	30.910,00	30.910,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.827,01	66.500,00	78.000,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	5.978,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523150 Versicherungsschäden						
	523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege			12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geböhren für die Straßenoberflächenentwässerung			23.030,00	23.030,00	23.030,00	23.030,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	13.020,61	11.000,00	30.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	8.975,52	9.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.122,32	2.000,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.074,49	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.516,86	800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.788,59	1.600,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.342,88	5.800,00	5.750,00	5.750,00	4.350,00	4.350,00
	524200 Essenskosten	32.541,11	32.000,00	27.000,00	27.000,00	28.000,00	28.000,00
	524500 Budget	4.529,54	5.500,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	524510 Aufwendungen für Sonderprogramme		1.000,00		1.350,00		1.500,00
	524590 Anschaffungen aus Spenden						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	212,09	300,00	300,00	100,00	100,00	300,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.007,24	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	529250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	3.218,96	9.600,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00
	529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	22.291,76	22.500,00	22.500,00	22.500,00	24.500,00	24.500,00
	529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.169,54	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	245.131,78	229.250,00	231.620,00	225.130,00	222.730,00	205.570,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.302,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	16.174,45	16.010,00	16.010,00	15.450,00	14.890,00	14.890,00
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.154,00	910,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	12.251,64	12.250,00	12.200,00	11.630,00	11.630,00	11.630,00
	534700 Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	1.428,38	1.310,00	1.300,00			
	534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	10.814,69	10.600,00	10.700,00	9.400,00	9.190,00	8.410,00
	535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	138,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	169.707,59	156.820,00	160.050,00	159.980,00	159.910,00	144.960,00
	535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.751,27	9.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00
	537100 Abschreibungen auf Kunstgegenstände	147,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge	8.549,00	8.550,00	8.550,00	6.310,00	5.870,00	5.870,00
	538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.729,90	910,00	670,00	540,00	370,00	100,00
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.983,86	10.570,00	9.670,00	9.350,00	8.400,00	7.240,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.221.023,46	1.258.420,00	1.300.600,00	1.344.800,00	1.373.300,00	1.398.200,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände		13.600,00	6.100,00	6.100,00	6.500,00	6.500,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	7.978,64	7.600,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	36.273,82	38.300,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	661.759,00	671.250,00	704.000,00	721.500,00	737.200,00	751.100,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	394.733,00	417.300,00	429.000,00	444.900,00	454.600,00	463.200,00
	544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	120.279,00	110.370,00	111.800,00	122.600,00	125.300,00	127.700,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	50.703,78	85.290,00	61.540,00	56.270,00	48.140,00	48.950,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.550,00	4.500,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	762,31	1.050,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	30,00	250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	882,59	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen		1.680,00				
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	750,81	750,00	3.640,00	5.090,00	5.090,00	5.090,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	6.236,70	17.300,00	15.000,00	8.700,00		
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte	10.027,24	17.000,00				
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	74,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	563110 Büromaterial allgemein	9,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	239,68		100,00	100,00	100,00	100,00
	563310 Porto und Versandkosten - Porto	19,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.535,18	1.450,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	448,15	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	923,33	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563620 Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	949,96	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.480,77	11.600,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	3.204,23	3.320,00	3.890,00	4.450,00	5.100,00	5.830,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.442,57	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.522,95	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	8.779,86	9.000,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.077,90	1.210,00	1.320,00	1.320,00	1.230,00	1.320,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	32,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten				1.020,00	1.030,00	1.020,00
	565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						
	568100 Grundsteuer	898,98	790,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	474,87	500,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	569200 Verfügungsmittel	416,80	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	569310 Repräsentationen - allgemein	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	2.734,90	2.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.907.833,31	3.059.970,00	3.199.120,00	3.188.230,00	3.248.520,00	3.291.170,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	883.548,94	108.040,00	388.010,00	138.940,00	140.890,00	649.030,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.265,10	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	11.000,00
	471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						5.000,00
	471510 Zinserträge von Banken	829,10					
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	479900 Sonstige	425,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.027,46	49.270,00	41.800,00	39.720,00	46.530,00	80.200,00
	574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	23.087,43	23.000,00	12.000,00	7.000,00	4.000,00	
	575110 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	24.889,33	23.740,00	27.580,00	26.390,00	25.230,00	24.100,00
	575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	2.016,70	1.780,00	1.540,00	1.300,00	1.050,00	810,00
	575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite		750,00	580,00	4.930,00	16.150,00	55.190,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34,00		100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 48.762,36	- 43.270,00	- 35.800,00	- 33.720,00	- 40.530,00	- 69.200,00
E20	Ordentliches Ergebnis	834.786,58	64.770,00	352.210,00	105.220,00	100.360,00	579.830,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		50,00				
	599001 Außerordentliche Aufwendungen		50,00				
E21	Außerordentliches Ergebnis		- 50,00				
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
	481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
	581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	834.786,58	64.720,00	352.210,00	105.220,00	100.360,00	579.830,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.589.400,99	1.668.180,00	1.747.350,00	1.786.530,00	1.821.280,00	1.858.140,00
	601100 Grundsteuer A	10.600,76	10.600,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	601200 Grundsteuer B	213.038,35	218.250,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	360.763,36	426.000,00	457.000,00	457.000,00	457.000,00	457.000,00
	601321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	179.755,01	95.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
	601331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 48.229,85					
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	737.468,30	794.300,00	832.200,00	861.600,00	889.400,00	929.600,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	26.564,03	27.430,00	33.550,00	41.330,00	45.580,00	39.840,00
	603300 Hundesteuer	8.279,50	10.100,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	101.161,53	86.500,00	86.300,00	88.300,00	91.000,00	93.400,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.794.794,86	1.240.970,00	1.453.370,00	1.232.290,00	1.258.770,00	1.290.790,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	72.247,00	100.490,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00	64.900,00
	611120 Schlüsselzuweisung B	38.440,00	65.870,00	50.030,00	50.030,00	50.030,00	50.030,00
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
	614420 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.963,39	13.970,00	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	614422 Zuweisung für Sonderprogramme	924,00	240,00	840,00	360,00	840,00	360,00
	614430 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	976,29		7.500,00	7.500,00		
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	947.808,27	981.400,00	1.296.800,00	1.080.500,00	1.113.500,00	1.146.000,00
	614433 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände	1.599,91	79.000,00	27.300,00	27.500,00	28.000,00	28.000,00
	618420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	730.836,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.760,30	38.130,00	36.570,00	36.570,00	36.570,00	36.570,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.440,00	10.000,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
	632120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder	6.129,93	3.200,00				
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.046,00	3.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	632241 Grabnutzungsentgelte	10.919,52	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	632245 Einbehalt/Kaution für Einebnung von Grabstätten		4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.224,85	4.230,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.222,44	41.645,00	45.245,00	45.245,00	47.245,00	47.245,00

Betragsangaben in EUR

Seite 76

23.12.2025 - 20:39:48

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	240,00	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	641210 Mieten und Pachten - Miete	1.160,00	3.560,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00
	641220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	1.509,12	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	641230 Mieten und Pachten - Pachten	1.514,57	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00
	641240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	38.673,75	35.100,00	36.000,00	36.000,00	38.000,00	38.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.761,84	14.455,00	80.215,00	20.755,00	20.755,00	20.755,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	100,00	100,00	59.560,00	100,00	100,00	100,00
	642490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.958,28					
	642900 von Sonstigen	11.843,31	5.355,00	6.855,00	6.855,00	6.855,00	6.855,00
	642902 Kostenersätze für Grabherstellung	8.860,25	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	28.929,86	43.000,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	513.200,00
	652100 aktivierte Personalkosten	643,56					
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						480.000,00
	661130 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro						
	662500 Konzessionsabgaben	28.286,30	33.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	662900 Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)		10.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.527.870,29	3.046.380,00	3.395.950,00	3.154.590,00	3.217.820,00	3.766.700,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.179.589,28	1.247.360,00	1.275.670,00	1.331.510,00	1.370.420,00	1.410.760,00
	701100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00
	701200 Beigeordnete (ehrenamtlich)		4.750,00	4.790,00	4.790,00	4.790,00	4.790,00
	701300 Ortsvorsteher	3.947,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder						
	702210 Beschäftigte - Vergütungen	886.555,40	934.050,00	949.200,00	992.470,00	1.022.090,00	1.052.810,00
	702220 Beschäftigte - Leistungszulagen	14.511,75	16.000,00	16.530,00	17.160,00	17.720,00	18.020,00
	702991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	247,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	703200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	65.538,44	70.700,00	75.550,00	77.900,00	80.110,00	82.570,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	189.503,26	203.200,00	210.550,00	220.140,00	226.660,00	233.520,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung	206,15		500,00	500,00	500,00	500,00
	705200 Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	29,28	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	711300 Versorgungsauszahlungen für ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.211,00	120,00				
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.588,31	233.950,00	323.330,00	223.480,00	225.990,00	227.690,00
	722110 Auszahlungen für Heizung	- 1.071,08	12.500,00	14.000,00	14.000,00	14.800,00	14.800,00
	722120 Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	3.637,21	4.700,00	4.080,00	4.080,00	4.230,00	4.230,00
	722130 Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	27.127,90	30.450,00	30.100,00	30.100,00	30.910,00	30.910,00
	723110 Unterhaltung der Grundstücke	15.071,99	66.500,00	78.000,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	723140 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	5.978,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723150 Versicherungsschäden						
	723199 Auszahlungen für Baumkontrolle und -pflege			12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	723211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	- 12.117,00		23.030,00	23.030,00	23.030,00	23.030,00
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	13.226,30	11.000,00	30.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	723382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	8.597,11	9.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.122,32	2.000,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.235,24	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.654,38	800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.854,70	1.600,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.866,04	5.800,00	5.750,00	5.750,00	4.350,00	4.350,00
	724200 Essenskosten	32.885,91	32.000,00	27.000,00	27.000,00	28.000,00	28.000,00
	724400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
	724500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	4.227,72	5.500,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
	724510 Aufwendungen für Sonderprogramme		1.000,00		1.350,00		1.500,00
	724590 Auszahlungen für Verbrauchsmittel aus Spenden						
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	212,09	300,00	300,00	100,00	100,00	300,00
	725480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen						
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	15.697,44	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	729250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)	2.414,22	9.600,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	729252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	23.567,53	22.500,00	22.500,00	22.500,00	24.500,00	24.500,00
	729300 sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.399,54	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.204.520,57	1.285.420,00	1.300.600,00	1.344.800,00	1.373.300,00	1.398.200,00
	741430 Zuweisungen und Zuschüsse an die Gemeinden und Gemeindeverbände	347,11	40.600,00	6.100,00	6.100,00	6.500,00	6.500,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	9.097,64	7.600,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	36.039,82	38.300,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	661.759,00	671.250,00	704.000,00	721.500,00	737.200,00	751.100,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	394.733,00	417.300,00	429.000,00	444.900,00	454.600,00	463.200,00
	744240 Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	102.544,00	110.370,00	111.800,00	122.600,00	125.300,00	127.700,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	49.184,83	85.290,00	61.540,00	55.250,00	47.110,00	47.930,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.550,00	4.500,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	762,31	1.050,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	38,90	250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	624,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.680,00	1.680,00				
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	750,81	750,00	3.640,00	5.090,00	5.090,00	5.090,00
	762510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	6.484,34	17.300,00	15.000,00	8.700,00		
	762530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne	6.241,25	17.000,00				
	762590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	74,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	763110 Büromaterial allgemein		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher			100,00	100,00	100,00	100,00
	763310 Porto und Versandkosten - Porto		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.503,19	1.450,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	763510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	448,15	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	923,33	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	763620 Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	949,96	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	1.154,27	11.600,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	3.204,23	3.320,00	3.890,00	4.450,00	5.100,00	5.830,00
	764120 Kfz-Versicherungen	1.442,57	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	764130 Haftpflichtversicherungen	4.522,95	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	764140 Unfallversicherungen	8.779,86	9.000,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.177,90	1.210,00	1.320,00	1.320,00	1.230,00	1.320,00
	768100 Grundsteuer	898,98	790,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	421,00	500,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	769200 Verfügungsmittel	889,39	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	769310 Repräsentationen - allgemein	867,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	769320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	2.794,90	2.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.587.882,99	2.852.020,00	2.961.140,00	2.955.040,00	3.016.820,00	3.084.580,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	939.987,30	194.360,00	434.810,00	199.550,00	201.000,00	682.120,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.965,80	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	11.000,00
	671430 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						5.000,00
	671510 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	407,80					
	672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	508,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	679900 Sonstige	1.050,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	63.031,95	49.270,00	41.800,00	39.720,00	46.530,00	80.200,00
	774311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	36.097,42	23.000,00	12.000,00	7.000,00	4.000,00	
	775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	24.793,53	23.740,00	27.580,00	26.390,00	25.230,00	24.100,00
	775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.107,00	1.780,00	1.540,00	1.300,00	1.050,00	810,00
	775999 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt für geplante Investitionskredite		750,00	580,00	4.930,00	16.150,00	55.190,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34,00		100,00	100,00	100,00	100,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 61.066,15	- 43.270,00	- 35.800,00	- 33.720,00	- 40.530,00	- 69.200,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	878.921,15	151.090,00	399.010,00	165.830,00	160.470,00	612.920,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F21b	Außerordentliche Auszahlungen		50,00				
	769500 Außerordentliche Auszahlungen		50,00				
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50,00				
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
	698200 Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
	798200 Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	133.403,42	118.600,00	146.370,00	146.330,00	149.300,00	152.400,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	878.921,15	151.040,00	399.010,00	165.830,00	160.470,00	612.920,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.730,85	150,00	22.000,00	1.291.850,00	838.000,00	
	681420 Investitionszuwendungen von dem Land			22.000,00	17.850,00		
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.359,29					
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	371,56			436.000,00		
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				838.000,00	838.000,00	
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen		150,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	696,97			16.000,00		
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich				16.000,00		
	682700 Grabnutzungsentgelte	696,97					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						70.000,00
	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						70.000,00
	685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.427,82	150,00	22.000,00	1.307.850,00	838.000,00	70.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
	784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	133.888,88	298.300,00	267.500,00	2.290.300,00	2.634.000,00	109.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	267,85		27.000,00	25.800,00	2.000,00	2.000,00
	785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden.		3.000,00				
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	481,54	5.000,00				
	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	37.277,74					
	785330 Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.			60.500,00	44.500,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.374,90	500,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	18.237,12	7.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.121,19	2.800,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.128,54	280.000,00	166.000,00	2.213.000,00	2.625.000,00	100.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.888,88	298.300,00	267.500,00	2.290.300,00	2.634.000,00	109.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 129.461,06	- 298.150,00	- 245.500,00	- 982.450,00	- 1.796.000,00	- 39.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>749.460,09</u>	<u>- 147.110,00</u>	<u>153.510,00</u>	<u>- 816.620,00</u>	<u>- 1.635.530,00</u>	<u>573.920,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		298.150,00	245.500,00	982.450,00	1.796.000,00	39.000,00
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		298.150,00	245.500,00	982.450,00	1.796.000,00	39.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	58.186,48	53.080,00	57.400,00	52.850,00	58.750,00	83.810,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	58.186,48	53.080,00	57.400,00	52.850,00	58.750,00	83.810,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 58.186,48	245.070,00	188.100,00	929.600,00	1.737.250,00	- 44.810,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						524.420,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)						524.420,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,02					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,02					- 524.420,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	691.273,63	97.960,00	341.610,00	112.980,00	101.720,00	4.690,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	691.273,63	97.960,00	341.610,00	112.980,00	101.720,00	4.690,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 691.273,63	- 97.960,00	- 341.610,00	- 112.980,00	- 101.720,00	- 4.690,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 749.460,09	147.110,00	- 153.510,00	816.620,00	1.635.530,00	- 573.920,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,02					
	697100 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,02					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,02					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 749.460,07	147.110,00	- 153.510,00	816.620,00	1.635.530,00	- 573.920,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						524.420,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	800.082,89	77.308,22	320.958,22	92.328,22	81.068,22	508.458,22
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	111301	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen
1114	Gremien	111401	Gremien
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1161	Finanzen	116101	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung
1162	Kasse	116201	Kasse
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Förderung von Einrichtungen
2813	Partnerschaften	281301	Partnerschaften
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	291001	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
3652	Kindertagesstätte	365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"
		365202	Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein"
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Kinderspielplätze
		366002	Jugendraum
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5360	Breitbandversorgung	536001	Breitbandversorgung
5371	Kommunale Abfallwirtschaft	537101	Kommunale Abfallwirtschaft
5410	Gemeindestraßen	541001	Gemeindestraßen
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551202	Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003
		553002	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim
		553003	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte
		573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme
575001	Tourismusförderung

5750 Tourismusförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen
6113	Allgemeine Zuweisungen	611320	Sonstige allgemeine Zuweisung (KEF)
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6121	Zinsen und ähnliche Erträge	612101	Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)

Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111001	Verwaltungssteuerung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	42.309	1.360	0	0	0	17.090
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	42.309	1.360	0	0	0	17.090
** Entnahme und Auflösung Ehrensoldrückstellungen f. aktive und ehemalige Ortsbürgermeister und Beigeordnete; Ansatz 2029: Prognostizierte Auflösung der Ehrensoldrückstellungen Ortsbürgermeister Findt, Ortsvorsteher Kauth und Beigeordneter Battistutta aufgrund Kommunalwahlen in 2029 gem. Mitteilung PPA; Nachtrag 2025: vollständige Auflösung der Ehrensoldrückstellung nach dem Tod des ehemaligen Ehrenbeamten Willi Schindler in 2025 Nachtrag 2024: u.a. vollständige Auflösung der Ehrensoldrückstellung nach dem Tod des ehemaligen Ortsbürgermeisters Klaus Linska im August 2024						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.309	1.360	0	0	0	17.090
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.127	28.580	29.660	30.340	31.240	23.300
501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	15.840	15.840	15.840	15.840	15.840	15.840
** Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Ortsbürgermeister und Ortsbeigeordnete/Ortsvorsteher (Erhöhung um 6 % ab 1.1.2023 und um weitere 6 % ab 1.1.2024)						
501200 Beigeordnete (ehrenamtlich)	0	4.750	4.790	4.790	4.790	4.790
501300 Ortsvorsteher	3.402	2.170	2.170	2.170	2.170	2.170
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	15	0	0	0	0	0
504900 Sonstige - Sozialversicherung	206	0	500	500	500	500
** für Ortsbürgermeister oder Beigeordneter						
511300 ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.664	120	0	0	0	0
** Ehrensold für ehemalige Ortsbürgermeister/Beigeordnete; nach den Todesfällen Herr Linska (2024) und Herr Schindler (2025) derzeit keine ehemaligen Ehrensoldempfänger						
517101 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	0	5.700	6.360	7.040	7.940	0
** Zuführung zur Ehrensoldrückstellung des Ortsbürgermeisters						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	100	100	100	100	100	100
** Zuschuss Feuerwehr						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	617	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
569200 Verfügungsmittel	417	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
569310 Repräsentationen - allgemein	200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.844	30.880	31.960	32.640	33.540	25.600

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.465	- 29.520	- 31.960	- 32.640	- 33.540	- 8.510
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	18.465	- 29.520	- 31.960	- 32.640	- 33.540	- 8.510
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>18.465</u>	<u>- 29.520</u>	<u>- 31.960</u>	<u>- 32.640</u>	<u>- 33.540</u>	<u>- 8.510</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	0	10.000	0	0	0	0
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	0	10.000	0	0	0	0
** Spenden für Feierlichkeiten in 2025 (1.255 Jahre Rodenbach und 1.260 Jahre Ebertsheim): vorl. Ergebnis 2025: 1.000 €; in 2020 bis 2025 sind Spenden von insgesamt 6.290 € eingegangen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	10.000	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.554	11.300	1.600	1.600	1.600	1.600
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	448	100	200	200	200	200
563620 Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang	950	800	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	10.000	0	0	0	0
** Aufwendungen für Feierlichkeiten in 2025 (1.255 Jahre Rodenbach und 1.260 Jahre Ebertsheim); vorl. Ergebnis 2025: 13.350 €						
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	156	400	400	400	400	400
** Seniorengeburtstage (Kürzung ab 2012 um 200 € auf 400 €/Jahr im Rahmen des KEF)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.554	11.300	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.554	- 1.300	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.554	- 1.300	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.554	- 1.300	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 111401 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.440	1.310	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.440	1.310	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.440	1.310	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.125	0	0	0	0	0
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.125	0	0	0	0	0
** Sitzungsgeld ab 2012 im Rahmen des KEF gestrichen						
E11 Abschreibungen	1.920	1.750	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.920	1.750	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.045	1.750	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.605	- 440	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.605	- 440	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.605	- 440	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	Liegenschaften	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	
441230 Mieten und Pachten - Pachten	1.248	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	
** Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595	
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen	100	100	100	100	100	100	
öffentlichen Sonderrechnungen							
** Kostenersatz f. Pflege Gelände am Abwasserpumpwerk							
"Alte Mertesheimer Str." von VG-Werke							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.495	2.495	2.495	2.495	2.495	2.495	
** Nachtrag 2025: Kostenersatz von den Pfalzwerken f.							
Kehr-/Streudienste auf 6 Betriebsgrundstücken (ab 2024 rd.							
2.300 € nach Erhöhung Stundensatz, bisher rd. 1.800 €) und							
Gestattungsentgelt des Vogel- und Naturschutzvereins f. Teilfl.							
PINr. 1013 (190,87 €/Jahr)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.843	3.845	3.845	3.845	3.845	3.845	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	694	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und	694	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
Gebäudeeinrichtungen							
** allg. Unterhaltung (ab 2026 separate Verbuchung von							
Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199)							
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und							
-pflege (bisher bei Konto 523110): rd. 1.000 € für Bäume am							
Bolzplatz im Raimund-Diemer-Weg/Am Leberstein, rd. 3.000 €							
entlang Rodenbach/Eisbach; vorl. Ergebnis 2025: 3.380 € für							
Baumkontrolle und Verkehrssicherungsmaßnahmen an							
Bäumen (Verbuchung noch bei Konto 523110 in 2025)							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	889	1.840	1.860	1.860	1.860	1.860	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	191	190	190	190	190	190	
** Erbbaupacht an Prot. Pfarrpfündestiftung EB PINr. 1013							
Teilfläche (Unterstand Vogelschutzverein) Beschluss 29.11.17							
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen -	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.							
568100 Grundsteuer	698	650	670	670	670	670	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.583	6.840	6.860	6.860	6.860	6.860	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.260	- 2.995	- 3.015	- 3.015	- 3.015	- 3.015	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
E20 Ordentliches Ergebnis	2.260	- 2.995	- 3.015	- 3.015	- 3.015	- 3.015	

Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.973	0	3.000	3.000	3.000	3.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.973	0	3.000	3.000	3.000	3.000
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.973	0	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 713	- 2.995	- 6.015	- 6.015	- 6.015	- 6.015

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.591	2.590	2.590	2.390	2.290	2.040
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.591	2.590	2.590	2.390	2.290	2.040
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	406	410	410	410	410	410
441230 Mieten und Pachten - Pachten	406	410	410	410	410	410
** Pacht v. 266 €/Jahr von Pfalzwerke AG f. Photovoltaikanlage auf Dachfläche neue Gerätehalle u. Pacht von 140 €/Jahr (=1/5 aus 700 €) für Dachfläche Werkstattanteil FW (=alte Gerätehalle).						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.801	0	2.800	2.800	2.800	2.800
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.801	0	2.800	2.800	2.800	2.800
** Abrechnung Lohnverteilung = Ausgleich von VG für erbrachte Stunden der Gemeindearbeiter (Pflege Insektenhotel, Wasserspielplatz auf Renaturierungsfläche und Obdachlosenunterkunft "Kappesgärten")						
E7 Sonstige laufende Erträge	5.377	0	0	0	0	0
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.377	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.176	3.000	5.800	5.600	5.500	5.250
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	123.029	115.750	120.400	124.000	127.650	131.500
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	86.838	88.250	91.450	94.200	97.000	99.900
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.609	1.800	1.750	1.800	1.850	1.900
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	6.673	6.950	7.150	7.350	7.550	7.800
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	18.777	18.750	20.050	20.650	21.250	21.900
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	9.133	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.209	10.200	14.600	13.100	13.100	13.100
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	252	300	300	300	300	300
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	451	800	500	500	500	500
** Werksgebühren Gerätehalle u. Werkstattanteil FW						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.122	2.000	4.000	2.500	2.500	2.500
** Traktor und Transporter OPEL Movano; in 2026 u.a. Inspektion Traktor, vorl. Ergebnis 2025: 2.142 €						
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.074	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
** Betriebsstoffe Fahrzeuge und Maschinen, vorl. Ergebnis 2025: 3.282 €						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.517	800	2.500	2.500	2.500	2.500
** vorl. Ergebnis 2025: 2.288 € (reine Unterhaltungskosten; Betriebsstoffe ab 2025 bei Konto 523520 verbucht)						

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** u.a. jährliche Prüfung der ortsveränderlichen Elektrogeräte (E-Check) rd. 1.000 €	221	300	1.300	1.300	1.300	1.300
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	554	800	800	800	800	800
E11 Abschreibungen	14.833	14.340	14.750	12.380	11.560	10.510
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	5.519	5.420	5.530	5.530	5.320	4.540
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge ** u.a. für Traktor ELIOS 320 Advanced (Erwerb in 2023) und Transporter OPEL Movano	8.549	8.550	8.550	6.310	5.870	5.870
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	641	370	670	540	370	100
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	124	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.264	3.120	3.120	3.150	3.190	3.240
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Dienst- und Schutzkleidung	883	600	600	600	600	600
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Handygebühren Gemeindearbeiter (ab 8/2022)	274	300	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	190	220	240	270	310	360
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.443	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
568200 Kraftfahrzeugsteuer	475	500	480	480	480	480
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.336	143.410	152.870	152.630	155.500	158.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 137.160	- 140.410	- 147.070	- 147.030	- 150.000	- 153.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 137.160	- 140.410	- 147.070	- 147.030	- 150.000	- 153.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133.403	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens ab 2023)	133.403	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.828	0	0	0	0	0
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	10.828	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	122.576	118.600	146.370	146.330	149.300	152.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.584	- 21.810	- 700	- 700	- 700	- 700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	626	630	630	80	80	80
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	626	630	630	80	80	80
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.200	4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
441210 Mieten und Pachten - Miete	1.000	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
** Neues Mietverhältnis ab Juni 2025 (Physiotherapiepraxis), 500 €/Monat						
441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Betriebskostenabrechnung (Strom, Heizkosten, Schornsteinfeger, Wasser/Abwasser): es erfolgt gem. Mietvertrag keine Vorauszahlung, die Abrechnung erfolgt nach Ablesen der Zähler (eigener Verbrauch); die Müllgebühren werden hälftig von OG und Mieter getragen (OG trägt VZ und rechnet im Nachhinein ab); Ansätze 2026 ff. geschätzt						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.826	5.130	7.630	7.080	7.080	7.080
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	317	500	500	500	500	500
502991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	247	500	500	500	500	500
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	69	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	1	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	5.450	6.130	6.130	6.430	6.430
522110 Aufwendungen für Heizung	2.097	2.000	2.300	2.300	2.500	2.500
** Vorl. Ergebnis 2025: 2.185 €						
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	75	200	80	80	80	80
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	978	1.500	1.000	1.000	1.100	1.100
** vorl. Ergebnis 2025: 786 €						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	217	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Allg. Unterhalt; vorl. Ergebnis 2025: 4.335 € (davon 2.378 € für Instandsetzung Heizung Räume Physiopraxis und 1.190 € für Elektroarbeiten)						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	33	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	165	150	150	150	150	150
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	436	500	500	500	500	500
** Reinigung durch Firma nach Bedarf; vorl. Ergebnis 2025: 327 €						
E11 Abschreibungen	4.460	4.220	4.200	1.600	1.060	990
534700 Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	1.428	1.310	1.300	0	0	0

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	1.428	1.310	1.300	0	0	0
537100 Abschreibungen auf Kunstgegenstände ** Sandsteinskulptur Rathausvorplatz (Abschreibungsdauer 80 Jahre)	147	150	150	150	150	150
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.456	1.450	1.450	1.450	910	840
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.948	4.900	3.120	3.200	3.290	3.390
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein ** u.a. Schriftführer	32	50	50	50	50	50
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** zurzeit keine Ausgleichsabgabe zu zahlen (Arbeitgeber (OG) mit mindestens 20 und weniger als 40 Arbeitsplätzen müssen im Jahresdurchschnitt mindestens einen schwerbehinderten Menschen beschäftigen, Arbeitgeber mit weniger als 60 Arbeitsplätzen zwei. Wird kein schwerbehinderter Mensch beschäftigt, hat die OG einen Ausgleich von 1.680 € hierfür zahlen)	0	1.680	0	0	0	0
563110 Büromaterial allgemein	9	100	50	50	50	50
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	240	0	100	100	100	100
563310 Porto und Versandkosten - Porto	19	20	20	20	20	20
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Telefongebühren Rathaus	736	650	750	750	750	750
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** vermischte Ausgaben u.a. Verpflegung freiwillige Helfer "A-Team" und für Aktion "Saubere Landschaft"	417	1.000	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	448	450	530	610	700	800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	846	810	920	920	920	920
568100 Grundsteuer ** Grundsteuer Hauptstr. 13 (PlNr. 130)	201	140	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.725	15.070	13.950	11.430	11.280	11.310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.898	- 9.940	- 6.320	- 4.350	- 4.200	- 4.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.898	- 9.940	- 6.320	- 4.350	- 4.200	- 4.230
E21b Außerordentliche Aufwendungen	0	50	0	0	0	0
599001 Außerordentliche Aufwendungen ** In Vorjahren waren hier außerordentliche Aufwendungen bedingt durch die Covid-19-Pandemie verbucht	0	50	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	- 50	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.018	52.400	44.770	44.730	47.700	50.800
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	21.018	52.400	44.770	44.730	47.700	50.800

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.018	- 52.400	- 44.770	- 44.730	- 47.700	- 50.800
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 29.917</u>	<u>- 62.390</u>	<u>- 51.090</u>	<u>- 49.080</u>	<u>- 51.900</u>	<u>- 55.030</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.053	13.500	10.200	10.200	10.200	10.200
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Kommunale Haftpflichtversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahlen)	4.273	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung für Beschäftigte und Einwohner (Berechnung nach Einwohnerzahlen); die Unfallversicherung für die Kita-Kinder wird ab 2026 bei der Leistung 365201 verbucht	8.780	9.000	5.700	5.700	5.700	5.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.053	13.500	10.200	10.200	10.200	10.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.053	- 13.500	- 10.200	- 10.200	- 10.200	- 10.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.053	- 13.500	- 10.200	- 10.200	- 10.200	- 10.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.053	- 13.500	- 10.200	- 10.200	- 10.200	- 10.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
116201	Kasse	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 116201 Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212	200	200	0	0	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	212	200	200	0	0	200
** 2026: Landtagswahlen RLP, 2029: Kommunalwahlen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212	200	200	0	0	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 212	- 200	- 200	0	0	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 212	- 200	- 200	0	0	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 212</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>- 200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Förderung von Einrichtungen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 281101 Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.779	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschüsse an Vogelschutzverein, Ebertsheimer Bildungsinitiative (EBI) je 100 €, 1.000 € an EBI zusätzlich und 800 € Vorsorgebetrag	1.779	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.675	3.300	3.800	3.800	3.800	3.800
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	964	500	500	500	500	500
** Volkstrauertag, Stabausumzug, Fahnen						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Historischer Verein, Lebenshilfe, VDK, Krankenpflegeverein, Förderverein Eistalbahn, Kneipp-Verein Eisenberg-Eistal e. V., Deutsche Kriegsgräberfürsorge	132	300	300	300	300	300
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen ** Seniorenausflug; Vorl. Ergebnis 2025: 3.161 €	2.579	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.453	4.500	5.800	5.800	5.800	5.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.453	- 4.500	- 5.800	- 5.800	- 5.800	- 5.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.453	- 4.500	- 5.800	- 5.800	- 5.800	- 5.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.453	- 4.500	- 5.800	- 5.800	- 5.800	- 5.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
291001	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 291001 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	108	110	110	110	110	110
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	108	110	110	110	110	110
** Afa für Investitionszuschuss "Läutanlage"						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	300	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	100	300	100	100	100	100
** Zuschuss an Prot. Kirchbauverein						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	208	410	210	210	210	210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 208	- 410	- 210	- 210	- 210	- 210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 208	- 410	- 210	- 210	- 210	- 210
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 208	- 410	- 210	- 210	- 210	- 210

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	922.491	1.021.480	1.339.540	1.122.670	1.156.290	1.188.090
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100ESTG)	1.963	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
414422 Zuweisungen für Sonderprogramme ** Förderung Übergang Kita-Schule (jährlich im Wechsel mit der OG Quirnheim)	924	240	840	360	840	360
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** In 2024: Für die Umsetzung des Rechtsanspruchs für eine durchgängige Betreuung von 7 Stunden mit Gesamtkosten von rd. 12.718 € und förderfähigen Kosten von rd. 8.671 € (Rechnungen der Jahre 2021 bis 2024) gewährte der Kreis eine Zuwendung von 50 % (4.335 €). Es wurde Betriebs- und Geschäftsausstattung (>410 €), geringwertige Wirtschaftsgüter (<410 €) und Anschaffungen < 60 € (Ergebnisrechnung) erworben.	976	0	0	0	0	0
414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni) ** In 2026: einmalige Rückzahlung von Personalkostenzuschüssen des Kreises rückwirkend für die Jahre 2021 (ab 2. Halbjahr) bis 2025 aufgrund Neuregelung der Kostenbeteiligung in Höhe von rd. 263.000 €; Neuregelung ab 2026: Der Kreis wird zukünftig die Personalkostenzuschüsse auf der Grundlage der "Bedarfe im ganzen Landkreis" berechnen und nicht wie bisher rein auf Grundlage der Personalkosten der entsprechenden Ortsgemeinde. Das Land beteiligt sich ab 2026 mit 44,7 %, der Kreis mit 45,5 % (zusammen 90,2 %); bis 2025 belief sich der Anteil von Land und Kreis auf 87,5 % // Ansatz 2026 somit 1.296.800 € (davon 263.000 € Rückzahlung für Vorjahre)	904.688	981.400	1.296.800	1.080.500	1.113.500	1.146.000
414433 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände ** Umlage von OG Mertesheim (die Ortsgemeinden beteiligen sich an den jeweils ungedeckten Kosten der beiden Standorte je nach Kinderzahlen)	0	25.000	27.300	27.500	28.000	28.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.939	12.840	13.100	12.810	12.450	12.230
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.215	3.200	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
432120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge U2-Platz-Kind ** Seit 1.6.25 gibt es keine U2-Plätze mehr, die Plätze werden für U2-Kinder benötigt.	5.215	3.200	0	0	0	0
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.366	35.100	36.000	36.000	38.000	38.000
441400 Beteiligung Essenskosten ** Essensgeld 3,60 € seit 01.08.2023 (davor letzte Erhöhung 2014 auf 2,50 €); die Einnahmen sollten höher als die Ausgaben sein, da in den Essenskosten (Konto 524200) keine Personal- und Sachkosten (Hauswirtschaftskräfte, Strom, Wasser,...) enthalten sind	36.366	35.100	36.000	36.000	38.000	38.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.816	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich ** Kostenersatz v. Krankenkasse f. Erzieherinnen im Mutterschutz; Nachtrag 2024: Ansatz gem. bisherige Erträge, weitere Kosten nicht planbar	21.139	0	0	0	0	0
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Hauswirtschaftsgeld Kindergartenjahr	1.677	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	480.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn) ** Gewinn aus Verkauf PlNr. 164/13, Neugasse 33, zu 1.635 m² = Kita-Grundstück einschl. Gebäude: Verkaufspreis 550.000 € abzgl. Restbuchwert rd. 70.000 € ergibt Gewinn von 480.000 €, sh. auch Investitionen.	0	0	0	0	0	480.000
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** nicht planbar	0	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	986.888	1.060.980	1.377.240	1.160.370	1.195.990	1.707.790
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.045.328	1.094.480	1.118.880	1.170.660	1.205.620	1.241.710
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	787.640	835.600	848.400	888.620	915.190	942.710
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	12.794	14.100	14.670	15.240	15.750	16.000
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	58.125	63.300	67.910	70.010	72.020	74.230
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	167.388	181.450	187.860	196.750	202.620	208.730
505200 Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	29	30	40	40	40	40
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit ** nicht planbar	19.351	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.857	109.300	98.970	87.320	90.070	91.570
522110 Aufwendungen für Heizung ** Gasgebühren u. Schornsteinfeger; vorl. Ergebnis 2025: 5.442 €	5.505	5.500	5.500	5.500	5.700	5.700
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	2.925	3.500	3.200	3.200	3.300	3.300

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** u.a. Zahlung einer Pauschale von 60 €/Monat (720 €/Jahr) an OG Mertesheim für Nutzung Allgemeinstrom u. Benutzung Küche (ausgelagerte Gruppe im DGH Mertesheim seit 01.08.2020)	7.145	6.500	6.500	6.500	6.700	6.700
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** In 2026: 13.000 € für Anbringung Schallschutzdecke (Wiederveranschlagung aus 2025), daneben allg. Unterhaltung 3.500 € (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199); Nachtrag 2025: 4.000 € für Umsetzen Auflagen Unfallkasse // vorl. Ergebnis 2025: 4.997 € // Ergebnis 2024: 7.355 €, davon 5.355 € für Badumbau im 1. OG	7.355	22.000	16.500	3.500	3.500	3.500
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege ** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)	0	0	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** u.a. jährliche Prüfung der ortsveränderlichen Elektrogeräte (E-Check) rd. 1.500 €	1.358	600	2.500	2.500	2.500	2.500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	1.424	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
524200 Essenskosten ** Ansatz gem. Hochrechnung in 2025	32.541	32.000	27.000	27.000	28.000	28.000
524500 Budget ** Bastelmaterial, Bürobedarf, Fachzeitschriften, Bücher, Porto, Reinigungsmittel, Sanitärbedarf, Spielzeug	4.530	5.500	4.500	4.500	5.000	5.000
524510 Aufwendungen für Sonderprogramme ** Aufwendungen für Übergang Kita-Schule (jährlich im Wechsel mit der OG Quirnheim); Kosten hierfür fallen nur in 2027 u. 2029 an.	0	1.000	0	1.350	0	1.500
524590 Anschaffungen aus Spenden ** Neues Konto ab 2026	0	0	0	0	0	0
529250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung) ** Aufwand f. freiwilliges soziales Jahr (vom Kreis/Land gefördert)	3.219	9.600	9.670	9.670	9.670	9.670
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Kosten Reinigungsfirma (80 % der Kosten werden zu 87,5 % vom Kreis als Personalkosten anerkannt und über die PK-Zuschüsse gefördert)	21.856	22.000	22.000	22.000	24.000	24.000
E11 Abschreibungen	18.345	17.530	17.800	16.970	16.580	16.280
534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	12.252	12.250	12.200	11.630	11.630	11.630
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.094	5.280	5.600	5.340	4.950	4.650
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	13.600	6.100	6.100	6.500	6.500

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Umlage an OG Mertesheim (die Ortsgemeinden beteiligen sich an den jeweils ungedeckten Kosten der beiden Standorte); die Abrechnungen der Vorjahre müssen noch korrigiert werden: künftig (und auch rückwirkend) erhält die OG Mertesheim den anteiligen PK-Zuschuss, der auf die Fremdreinigungskosten entfällt - daher Umlagehöhe geringer als bisher	0	13.600	6.100	6.100	6.500	6.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.558	6.970	13.550	11.670	11.810	11.970
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** In 2026 u.a.: Mediation // Es werden 0,7% (bisher 0,5 %) der zuschussfähigen Personalkosten mit 87,5 % vom Kreis bezuschusst (sh. Konto 414431). Es würden Kosten von bis zu ca. 7.800 € gefördert werden (grob geschätzt aus Summe aus Personalkosten 2025, Kosten FSJ-ler und 80% der Kosten Fremdreinigung, hiervon 0,7 %). Ansatz geringer gem. Erfahrungen Vorjahre	2.550	4.500	5.500	4.500	4.500	4.500
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein ** Zahlung nach Landesreisekostengesetz	731	1.000	800	800	800	800
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** u.a. Kosten für Hygienebelehrungen, Brandschutz Helferschulungen usw.	30	250	600	600	600	600
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Eventualposition für weitere Kosten aus Rechtsstreit; in 2025 sind bereits Kosten von rd. 997 € entstanden.	0	0	1.000	0	0	0
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	525	500	800	800	800	800
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	722	720	850	970	1.110	1.270
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung für Kita-Kinder (bis einschl. 2025 bei Leistung 114601 verbucht)	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.156.087	1.241.880	1.255.300	1.292.720	1.330.580	1.368.030
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 169.199	- 180.900	121.940	- 132.350	- 134.590	339.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 169.199	- 180.900	121.940	- 132.350	- 134.590	339.760
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.597	11.200	19.000	19.000	19.000	19.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	18.597	11.200	19.000	19.000	19.000	19.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 18.597	- 11.200	- 19.000	- 19.000	- 19.000	- 19.000

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 187.796</u>	<u>- 192.100</u>	<u>102.940</u>	<u>- 151.350</u>	<u>- 153.590</u>	<u>320.760</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365202	Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein"	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 365202 Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	3.000	4.450	4.450	4.450
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	0	3.000	4.450	4.450	4.450
** Erbbauzins an Prot. Pfründestiftung der Ev. Kirche in der Pfalz für Nutzung PlNr. 540 zu 11.524 m²: ca. 3.000 m² für Neubau der Kita (Zins hierfür 3.900 €) und ca. 8.500 m² als Freizeitfläche (Zins hierfür 550 €) für zusammen 4.450 € jährlich. Einmalig in 2026 3.000 € für Nebenkosten des Vertrages wie Notarkosten						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	3.000	4.450	4.450	4.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	- 3.000	- 4.450	- 4.450	- 4.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	- 3.000	- 4.450	- 4.450	- 4.450
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 4.450</u>	<u>- 4.450</u>	<u>- 4.450</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366001	Kinderspielplätze	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	170	170	170	170	170	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	170	170	170	170	170	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	170	170	170	170	170	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Wassergebühr für Spielplatz Am Leberstein (hinter Bauhofgebäude)	2	100	100	100	100	100
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 1.000 € Unterhaltung (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199): Spielplätze Rodenbach und "Am Leberstein", außerdem Pflege Gelände Spielplatz Renaturierungsfläche	361	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege ** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)	0	0	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartung Spielgeräte	162	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	1.321	1.320	1.320	1.320	1.320	540
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.321	1.320	1.320	1.320	1.320	540
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92	90	90	90	90	90
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Die OG zahlt eine Überlassungsentschädigung für PINr. 628 von 74 €/Jahr (Vertrag 10/2021) zur Erweiterung der Renaturierungsfläche bzw. zum Erhalt der Begrünung	74	70	70	70	70	70
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	18	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.937	3.210	3.210	3.210	3.210	2.430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.767	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 2.380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.767	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 3.040	- 2.380
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.571	12.000	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	2.571	12.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.571	- 12.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.338</u>	<u>- 15.040</u>	<u>- 5.540</u>	<u>- 5.540</u>	<u>- 5.540</u>	<u>- 4.880</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
421001	Förderung des Sports	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 421001 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	3.692	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	23	0	0	0	0	0
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter ** Abschreibungen Investitionszuschuss an VG für Schulturnhalle	3.669	3.670	3.670	3.670	3.670	3.670
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Laufende Vereinsförderung an Radfahrverein Rodenbach, SV Rodenbach, TSV Ebertsheim // die Kommunalaufsicht fordert Einsparungen bei den freiwilligen Leistungen. Daher hat die OG im September 2023 für den Nachtrag 2023 beschlossen, die Vereinsförderung im Bereich Sport um 500 € auf 6.000 € zu reduzieren (sh. "Übersicht über die freiwilligen Leistungen")	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	560	560	450	450	450	450
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Pacht für Bolzplatz PINr. 539 (54,40 €/Jahr), daneben Pacht für PINr. 540 - Sportplatzgelände (ab 2026 verminderter Betrag, da auf diesem Grundstück der Neubau der Kita stattfindet, sh. auch Erbbaupacht PINr. 540 unter BST 365202-562100)	560	560	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.251	10.230	10.120	10.120	10.120	10.120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.251	- 10.230	- 10.120	- 10.120	- 10.120	- 10.120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.251	- 10.230	- 10.120	- 10.120	- 10.120	- 10.120
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.251	- 10.230	- 10.120	- 10.120	- 10.120	- 10.120

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.027	17.000	0	0	0	0
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte	10.027	17.000	0	0	0	0
** Bebauungsplanverfahren Kita soll 2025 fertiggestellt werden. Aktuell sind keine weitere Verfahren offen.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.027	17.000	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.027	- 17.000	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.027	- 17.000	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.027	- 17.000	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	7.500	7.500	0	0
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	7.500	7.500	0	0
** Mögl. Förderung aus Dorferneuerung (90 % = 15.030 €), jeweils 7.500 € veranschlagt						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	7.500	7.500	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	274	2.000	8.000	8.700	0	0
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	274	2.000	8.000	8.700	0	0
** Ab 2026: Durchführung Dorfmoderation durch Büro Kobra mit Kosten von rd. 16.700 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	274	2.000	8.000	8.700	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 274	- 2.000	- 500	- 1.200	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 274	- 2.000	- 500	- 1.200	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 274	- 2.000	- 500	- 1.200	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531001	Elektrizitätsversorgung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	0	0	3.200	3.200	3.200	3.200
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	0	0	3.200	3.200	3.200	3.200
** Finanzielle Beteiligung der OG Ebertsheim am Windpark Kerzenheim gem. § 6 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz) seit 2025						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	3.200	3.200	3.200	3.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	3.200	3.200	3.200	3.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	3.200	3.200	3.200	3.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
536001	Breitbandversorgung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 536001 Breitbandversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	1.279	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen ** Seit 2011 Abschreibung des Investitionskostenzuschusses an VG für Leerrohrverlegung (bis 2036) / bis 2021 erfolgte die Verbuchung bei Leistung 571102	1.279	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.279	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.279	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.279	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.279	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280	- 1.280

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 537101 Kommunale Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125	125	125	125	125	125
441240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	125	125	125	125	125	125
** Standgeld für Kleidercontainer (125 €/Jahr)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	125	125	125	125	125	125
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.431	5.900	3.850	4.000	4.100	4.250
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.478	4.500	3.000	3.100	3.200	3.300
** Personalkosten für wöchentliche Betreuung öffentl. Grünabfallplatz						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	0	0	0	0
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	0	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	953	1.400	850	900	900	950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500
** allg. Unterhaltung Grünabfallplatz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.431	6.400	4.350	4.500	4.600	4.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.306	- 6.275	- 4.225	- 4.375	- 4.475	- 4.625
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.306	- 6.275	- 4.225	- 4.375	- 4.475	- 4.625
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.306	- 6.275	- 4.225	- 4.375	- 4.475	- 4.625

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541001	Gemeindestraßen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.904	23.130	26.900	26.890	26.880	26.780	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.904	23.130	26.900	26.890	26.880	26.780	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.825	61.000	61.000	60.500	59.990	55.770	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	61.825	61.000	61.000	60.500	59.990	55.770	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	60	60	60	60	60	
441210 Mieten und Pachten - Miete	60	60	60	60	60	60	
** Miete für Fahrradboxen (P + R - Anlage)							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.626	0	60.460	1.000	1.000	1.000	
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	59.460	0	0	0	
** In 2026: Rückzahlung der Überzahlung, sh. Bemerkung bei Konto 523211							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	7.626	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
** Kostenersatz Ölspurbeseitigung;							
Vorl. Ergebnis 2025: 2.669 € // Ergebnis 2024: Ersätze für Ölspurbeseitigung in Höhe von insgesamt 7.626 € (auch aus Vorjahren) //							
Von 2012 bis 2023 war hier eine Strompauschale der Pfalzwerke von 20 € für die Elektrofahrräder-Ladestation verbucht. In 2023 hat die OG die Ladestation für 30 € erworben und ist künftig für die Unterhaltung zuständig, die Pauschale entfällt.							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.415	84.190	148.420	88.450	87.930	83.610	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.518	37.500	85.530	62.530	61.030	61.030	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	14.451	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
** Stromkosten Straßenbeleuchtung							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	443	500	500	500	500	500	
** Unterhaltung Buswartehallen							
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523381)							

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung ** Straßenoberflächenentwässerung für 40.391 m² Straßenfläche: Die bestehende Überdeckung aus den Jahren 2014 bis 2022 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von rd. 1,77 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt-Land zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, sodass die Überdeckung über die Jahre abgetragen wird. Auf die OG Ebertsheim entfällt ein Betrag von 113.971,33 €. In 2023 wurden 1.292 € abgetragen, sodass eine Forderung von 112.679,33 € zum 31.12.2023 verbleibt. In 2026 soll die bestehende Überzahlung in einem Betrag an die Gemeinden ausgeschüttet werden (Beschluss des VG-Rates im Dezember 2025), sh. Konto 442480: Stand Ende 2023 von 112.679,33 € abzgl. nicht gezahltes Entgelt in 2024 und 2025 zu je 26.609,00 € lt. Mitteilung VG-Werke ergibt eine Rückzahlung von 59.461,33 €, gerundet 59.460 €. Ab 2026 soll das Entgelt wieder regulär eingeplant werden, kalkuliert mit 0,57 €/m².	0	0	23.030	23.030	23.030	23.030
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. ** In 2026: 15.000 € für Brücke Leiningener Straße 7.150 € für Hauptprüfung von 4 Brückenbauwerken/Durchlässen (Info: 10 von 14 Brücken befinden sich im Bereich Wirtschaftswege, 4 im Bereich Straßen) 1.000 € Sinkkastenreinigung jährlich 6.000 € allg. Straßenunterhaltung jährlich (z.B. Reinigung des Radweges, Beseitigung von Ölspuren, ...); (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199) Ergebnis 2024: 12.890 € (davon 10.059 € für Regulierung Asphalt Schäden an Brücke in der Leiningener Straße (EbRo 13))	12.890	11.000	30.000	7.000	7.000	7.000
523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung ** 9.000 € Wartung gem. Vertrag, 3.000 € allg. Unterhaltung	8.976	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u.a. Straßen- und Verkehrsschilder; 2026/2027: Nachmarkierungen	2.038	3.000	3.000	3.000	1.500	1.500
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Winterdienst und Ölspurbeseitigung	6.720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	114.465	109.320	112.550	111.920	111.300	106.610
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	7.361	7.360	7.360	6.800	6.240	6.240

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	138	140	140	140	140	140
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	96.908	92.310	96.080	96.010	95.950	91.260
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens ** P + R - Anlage	8.969	8.970	8.970	8.970	8.970	8.970
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.089	540	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	162	2.100	2.100	100	100	100
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Für künftige Projekte benötigt der LBM Straßennutzungspläne der Ortsgemeinden, Gültigkeit 10 Jahre (Grundlage für Förderanträge)	62	2.000	2.000	0	0	0
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Gestattungsgebühr f. Wartehalle auf Privatgrundstück (Rodenbacher Str.) seit 2019	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	160.146	148.920	200.180	174.550	172.430	167.740
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.731	- 64.730	- 51.760	- 86.100	- 84.500	- 84.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.731	- 64.730	- 51.760	- 86.100	- 84.500	- 84.130
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.125	12.400	4.200	4.200	4.200	4.200
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	4.125	12.400	4.200	4.200	4.200	4.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.125	- 12.400	- 4.200	- 4.200	- 4.200	- 4.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 67.855	- 77.130	- 55.960	- 90.300	- 88.700	- 88.330

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541501	Konzessionsabgaben	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 541501 Konzessionsabgaben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge <i>462500 Konzessionsabgaben</i>	30.984 <i>30.984</i>	33.000 <i>33.000</i>	30.000 <i>30.000</i>	30.000 <i>30.000</i>	30.000 <i>30.000</i>	30.000 <i>30.000</i>	30.000 <i>30.000</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.984	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.984	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	30.984	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>30.984</u>	<u>33.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 546101 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149	150	150	150	150	150
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	149	150	150	150	150	150
** Niederschlagswassergebühren Hauptstr. 5a						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 149	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 149	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 149</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	96	100	100	30	20	20
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	96	100	100	30	20	20
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96	100	100	30	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.016	5.600	15.950	4.450	4.450	4.450
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	152	300	150	150	150	150
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.864	5.000	12.500	1.000	1.000	1.000
** Unterhaltung Grünanlagen, z.B. Hab-Acht-Wanderweg und Lattauer Platz; in 2026: Neubepflanzung und Reparatur Pflasterfläche am Lattauer Platz (keine Verbuchung Hundekotbeutel: diese werden über VG gezahlt (552001-523390), da nur im Renaturierungsgebiet Hundetoiletten stehen) // Vorl. Ergebnis 2025: 5.539 €, davon 5.092 € für Baumpflege (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199)						
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100
** Reparatur Sitzbänke						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	200	200	200	200	200
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
E11 Abschreibungen	106	100	100	40	20	20
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	106	100	100	40	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.122	5.700	16.050	4.490	4.470	4.470
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.026	- 5.600	- 15.950	- 4.460	- 4.450	- 4.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.026	- 5.600	- 15.950	- 4.460	- 4.450	- 4.450
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.629	12.400	32.000	32.000	32.000	32.000

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	32.629	12.400	32.000	32.000	32.000	32.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 32.629	- 12.400	- 32.000	- 32.000	- 32.000	- 32.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.656	- 18.000	- 47.950	- 36.460	- 36.450	- 36.450

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551202	Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 551202 Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	475	370	480	480	480	480
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	475	370	480	480	480	480
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	475	370	480	480	480	480
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130	1.100	800	800	800	800
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.000	500	500	500	500
** Grundstück Kneippanlage						
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	130	0	200	200	200	200
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100
** Unterhaltung Kneippanlage mit Armbecken, Pflasterfläche, Hinweisschild und Sitzgruppe						
E11 Abschreibungen	1.273	910	1.270	1.270	1.270	1.270
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.154	910	1.150	1.150	1.150	1.150
** Afa f. Kneippanlage auf PINr. 646/26 (Herstellungsjahr 2001)						
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	119	0	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.403	2.010	2.070	2.070	2.070	2.070
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 928	- 1.640	- 1.590	- 1.590	- 1.590	- 1.590
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 928	- 1.640	- 1.590	- 1.590	- 1.590	- 1.590
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.296	100	3.300	3.300	3.300	3.300
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	3.296	100	3.300	3.300	3.300	3.300
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.296	- 100	- 3.300	- 3.300	- 3.300	- 3.300

Ergebnishaushalt 551202 Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.224</u>	<u>- 1.740</u>	<u>- 4.890</u>	<u>- 4.890</u>	<u>- 4.890</u>	<u>- 4.890</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	11.970	4.500	0	0	0
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 %	0	11.970	4.500	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	11.970	4.500	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Regenrückhaltebecken, OFW-Kanäle, etc. und Baumpflege (Pappelreihe)	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	782	780	780	780	780	780
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	782	780	780	780	780	780
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.900	13.300	5.000	0	0	0
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Gesamtkosten für die Erstellung eines örtlichen Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzeptes von rd. 19.200 €. Die Umsetzung der aus dem Konzept resultierenden Maßnahmen erfolgt in Folgejahren. Das Konzept ist erforderlich als Grundlage für künftige Förderanträge. Ein Antrag auf Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln mit 90 %-iger Förderung wurde gestellt; Restkosten in 2026	5.900	13.300	5.000	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.682	15.080	6.780	1.780	1.780	1.780
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.682	- 3.110	- 2.280	- 1.780	- 1.780	- 1.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.682	- 3.110	- 2.280	- 1.780	- 1.780	- 1.780
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.682	- 3.110	- 2.280	- 1.780	- 1.780	- 1.780

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	183	0	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	183	0	0	0	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.702	0	0	0	0	0
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.132	0	0	0	0	0
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	11.570	0	0	0	0	0
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	0	0	0	0	0
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	240	0	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.170	0	0	0	0	0
442902 Kostenersatz für Grabherstellung	8.170	0	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	644	0	0	0	0	0
452100 aktivierte Personalkosten	644	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.938	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.105	0	0	0	0	0
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.266	0	0	0	0	0
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.453	0	0	0	0	0
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15	0	0	0	0	0
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	84	0	0	0	0	0
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.287	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	1.049	0	0	0	0	0
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	857	0	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	191	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	429	0	0	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	429	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.583	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.356	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	9.356	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.062	0	0	0	0	0
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	19.062	0	0	0	0	0
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 19.062	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.706	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553002	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 553002 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	90	180	180	180	180
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	90	180	180	180	180
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	16.200	18.700	18.700	18.700	18.700
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	0	2.700	3.700	3.700	3.700	3.700
** Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle						
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	0	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
** bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)						
432245 Einbehalt/Kautio für Einebnung von Grabstätten	0	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	300	300	300	300
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0	100	300	300	300	300
** Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
442902 Kostenersätze für Grabherstellung	0	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	23.390	28.180	28.180	28.180	28.180
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	21.750	28.050	14.050	14.150	14.150
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0	50	50	50	50	50
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	0	600	900	900	1.000	1.000
** Die Friedhöfe Ebertsheim und Rodenbach werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom). Vorl. Ergebnis 2025: 828 €						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	14.000	16.500	2.500	2.500	2.500
** Neuveranschlagung in 2026: Restaurierung Ehrenmal für rd. 10.000 €, Abräumen von 7 Gräbern rd. 4.000 € ; 2.500 € allg. Unterhaltung (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199)						
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
** Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)						
E11 Abschreibungen	0	460	980	980	980	980

Ergebnishaushalt 553002 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	0	430	510	510	510	510
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	30	470	470	470	470
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	250	320	370	430	490
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	0	250	320	370	430	490
** Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	22.460	29.350	15.400	15.560	15.620
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	930	- 1.170	12.780	12.620	12.560
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	930	- 1.170	12.780	12.620	12.560
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.700	14.000	14.000	14.000	14.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.700	14.000	14.000	14.000	14.000
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 6.700	- 14.000	- 14.000	- 14.000	- 14.000
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 5.770</u>	<u>- 15.170</u>	<u>- 1.220</u>	<u>- 1.380</u>	<u>- 1.440</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553003	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 553003 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	90	60	60	60	60
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	90	60	60	60	60
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle						
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)						
432245 Einbehalt/Kautio für Einebnung von Grabstätten	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0	100	100	100	100	100
** Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442902 Kostenersätze für Grabherstellung	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	6.690	6.160	6.160	6.160	6.160
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.150	5.550	4.550	4.650	4.650
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0	50	50	50	50	50
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	0	500	400	400	500	500
** Die Friedhöfe Ebertsheim und Rodenbach werden seit 2018 mit Infrartheizung betrieben (Strom). Vorl. Ergebnis 2025: 323 €						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	2.500	2.000	1.000	1.000	1.000
** In 2026 zusätzlich: Abräumen von 2 Gräbern rd. 1.000 €; allg. Unterhaltung (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199)						
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
** Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)						
E11 Abschreibungen	0	460	350	350	350	350
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	0	430	350	350	350	350

Ergebnishaushalt 553003 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	30	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	250	280	320	370	420
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	0	250	280	320	370	420
** Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	5.860	6.180	5.220	5.370	5.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	830	- 20	940	790	740
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	830	- 20	940	790	740
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 6.700	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0	- 5.870	- 5.020	- 4.060	- 4.210	- 4.260

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 554001 Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	2.500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	2.500	500	500	500
** 2026: 2.500 € (davon 2.000 € für Unterhaltung Ausgleichsflächen "In den Apfelgärten" und 500 € allg. Unterhaltung), 2027 ff: 500 € allg. Unterhaltung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	500	2.500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 500	- 2.500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 500	- 2.500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 500</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.057	2.010	2.010	2.010	2.010	2.010	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.057	2.010	2.010	2.010	2.010	2.010	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.914	69.150	83.210	66.230	66.230	55.960	
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.222	4.230	4.270	4.270	4.270	4.270	
** Beitrag Wirtschaftswegeunterhaltung 10 €/ha (seit 2012)							
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	66.692	62.500	61.960	61.960	61.960	51.690	
438100 Entnahme aus der Sonderrücklage	0	2.420	16.980	0	0	0	
** Entnahme Sonderposten Gebührenaussgleich:							
Bestand zum 1.1.24 rd. 29.870 €							
+ vorl. Zuführung 2024 rd. 3.780 €							
- vorl. Entnahme 2025 rd. 2.420 €							
- geplante Entnahme 2026 16.980 €							
+ geplante Zuführung 2027 1.020 €							
ergibt voraussichtlichen Bestand zum 31.12.2027 von rd. + 15.270 €							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53	50	50	50	50	50	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	53	50	50	50	50	50	
** Entgelt für Wegenutzung von 53 € jährlich							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	77.024	71.210	85.270	68.290	68.290	58.020	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000	
** 2.000 € allg. Wegeunterhaltung, in 2026 rd. 17.850 € für Hauptprüfung von 10 Brückenbauwerken/Durchlässen (Info: 10 von 14 Brücken befinden sich im Bereich Wirtschaftswege, 4 im Bereich Straßen)							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	0	
** Beschilderung Wirtschaftswege							
E11 Abschreibungen	72.800	64.510	63.970	63.970	63.960	53.700	
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	72.800	64.510	63.970	63.970	63.960	53.700	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	1.020	1.030	1.020	

Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i> <i>** Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich:</i> <i>Bestand zum 1.1.24 rd. 29.870 €</i> <i>+ vorl. Zuführung 2024 rd. 3.780 €</i> <i>- vorl. Entnahme 2025 rd. 2.420 €</i> <i>- geplante Entnahme 2026 16.980 €</i> <i>+ geplante Zuführung 2027 1.020 €</i> <i>ergibt voraussichtlichen Bestand zum 31.12.2027 von rd. + 15.270 €</i>	0	0	0	1.020	1.030	1.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.800	66.510	83.970	66.990	66.990	56.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.225	4.700	1.300	1.300	1.300	1.300
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	829	0	0	0	0	0
471510 <i>Zinserträge von Banken</i>	829	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	829	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	5.054	4.700	1.300	1.300	1.300	1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270	4.700	1.300	1.300	1.300	1.300
581200 <i>Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen</i> <i>** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)</i>	1.270	4.700	1.300	1.300	1.300	1.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.270	- 4.700	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.783	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	690	0	680	680	680	680
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	510	0	500	500	500	500
** Pauschalkraft (Abrechnung auf Stundenbasis)						
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	39	0	40	40	40	40
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	141	0	140	140	140	140
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.012	2.850	3.050	3.050	3.050	3.050
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	842	850	1.050	1.050	1.050	1.050
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.170	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Kerwe und Weihnachtsmarkt						
E11 Abschreibungen	742	570	570	570	570	570
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	168	0	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	574	570	570	570	570	570
** neuer Ansatz nach Anschaffung Stromverteilerkasten Kerweplatz in 2023						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	250	300	300	300	300	300
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	250	300	300	300	300	300
** Veranstalterhaftpflicht und Kerweumzug						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.694	3.720	4.600	4.600	4.600	4.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.694	- 3.720	- 4.600	- 4.600	- 4.600	- 4.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.694	- 3.720	- 4.600	- 4.600	- 4.600	- 4.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.673	0	13.000	13.000	13.000	13.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	12.673	0	13.000	13.000	13.000	13.000
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 12.673	0	- 13.000	- 13.000	- 13.000	- 13.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 17.366	- 3.720	- 17.600	- 17.600	- 17.600	- 17.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
-------------	-----------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

****:** Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.106	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.106	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.440	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.440	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600	
** Benutzungsgebühren: ab 2025 Erhöhung Pauschale von VG für die Nutzung des Gemeindeteils der Schulturnhalle durch die Betreuende Grundschule auf 800 €/Monat = 9.600 €/Jahr (seit 2010 betrug die Pauschale 1.200 €/Jahr), daneben Vermietungen							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45	100	100	100	100	100	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0	
** Zuwendung VG für Kurse Volkshochschule							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	45	100	100	100	100	100	
** Nebenkosten Benutzungsgebühren							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.591	13.210	12.810	12.810	12.810	12.810	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.057	7.850	8.060	8.370	8.570	8.820	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	8.089	5.700	5.850	6.050	6.200	6.400	
** Reinigungskraft							
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	109	100	110	120	120	120	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	615	450	450	500	500	500	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	2.243	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.373	9.300	10.850	10.850	11.280	11.280	
522110 Aufwendungen für Heizung	4.034	3.000	4.200	4.200	4.400	4.400	
** 25 % Anteil DGH, 75 % Anteil STH (VG)							
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	252	450	250	250	280	280	
** 25 % Anteil DGH, 75 % Anteil STH (VG)							
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	3.940	4.500	4.100	4.100	4.300	4.300	
** 25 % Anteil DGH, 75 % Anteil STH (VG)							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	70	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
523150 Versicherungsschäden	0	0	0	0	0	0	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	78	250	200	200	200	200	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
E11 Abschreibungen	4.913	4.870	4.870	4.870	4.870	4.870	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	4.870	4.870	4.870	4.870	4.870	4.870	

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	43	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	999	1.000	1.170	1.340	1.530	1.750
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** ab 2023 inklusive Elementarversicherung	999	1.000	1.170	1.340	1.530	1.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.342	23.020	24.950	25.430	26.250	26.720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.751	- 9.810	- 12.140	- 12.620	- 13.440	- 13.910
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.751	- 9.810	- 12.140	- 12.620	- 13.440	- 13.910
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.362	0	4.300	4.300	4.300	4.300
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	4.362	0	4.300	4.300	4.300	4.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.362	0	- 4.300	- 4.300	- 4.300	- 4.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.113	- 9.810	- 16.440	- 16.920	- 17.740	- 18.210

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 573122 Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.909	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.909	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.512	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.512	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	
** Pauschaler Kostenersatz des Trägervereins "Offene Jugendarbeit" für Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten Jugendraum gem. Vertrag v. 30.1.18 (ab 1.3.18 im Obergeschoss)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.421	3.420	3.420	3.420	3.420	3.420	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.957	13.350	21.450	4.450	4.770	4.770	
522110 Aufwendungen für Heizung	1.513	2.000	2.000	2.000	2.200	2.200	
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	133	150	150	150	170	170	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	958	1.500	1.100	1.100	1.200	1.200	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	353	9.500	18.000	1.000	1.000	1.000	
** In 2026: Anstrich Außenfassade für rd. 17.000 €, daneben 1.000 € allg. Unterhaltung; vorl. Ergebnis 2025: 8.514 € für Austausch Heizung							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto; Anschaffungen für Jugendraum sh. Leistung 366002							
E11 Abschreibungen	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	386	400	460	530	610	700	
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	386	400	460	530	610	700	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.354	16.760	24.920	7.990	8.390	8.480	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.932	- 13.340	- 21.500	- 4.570	- 4.970	- 5.060	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.932	- 13.340	- 21.500	- 4.570	- 4.970	- 5.060	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	

Ergebnishaushalt 573122 Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.932</u>	<u>- 13.340</u>	<u>- 21.500</u>	<u>- 4.570</u>	<u>- 4.970</u>	<u>- 5.060</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 573181 Glocken, Turmuhren, Kirchtürme:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.112	1.150	1.150	1.150	1.160	1.160
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	133	150	150	150	160	160
523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind ** u.a. Wartung Turmuhren	5.979	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	36	40	40	40	40	30
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	36	40	40	40	40	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12	10	20	20	20	20
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	12	10	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.160	1.200	1.210	1.210	1.220	1.210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.160	- 1.200	- 1.210	- 1.210	- 1.220	- 1.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.160	- 1.200	- 1.210	- 1.210	- 1.220	- 1.210
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.160	- 1.200	- 1.210	- 1.210	- 1.220	- 1.210

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575001	Tourismusförderung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 575001 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	100	100	100	100	100
** u.a. Kauf Wappenteller						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.023	900	900	900	810	900
563600 Öffentlichkeitsarbeit	923	800	800	800	800	800
** u.a. Pflege Homepage						
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
** Vermischte Ausgaben u.a. für "Autofreies Eistal"						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100	100	100	100	10	100
** Mitgliedsbeiträge "Leiningerland - Das Tor zur Pfalz e.V."						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.023	1.000	1.000	1.000	910	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.023	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 910	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.023	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 910	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.023	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 910	- 1.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.638.435	1.668.180	1.747.350	1.786.530	1.821.280	1.858.140
401100 Grundsteuer A ** Hebesatz: 365 %, Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; die Differenz (rd. 3.300 €) zwischen dem Ergebnis 2024 von rd. 10.600 € und dem vorl. Ergebnis 2025 von 7.300 € ist auf die immer noch andauernde Wertforschreibung durch das Finanzamt zurückzuführen (die von den Bürgern übermittelten Messbeträge werden einer Korrektur unterzogen).	10.596	10.600	7.300	7.300	7.300	7.300
401200 Grundsteuer B ** Hebesatz 585 % seit 1.1.2025 (Senkung in 2025 von 685 % auf 585 %, zum 1.1.24 war der Hebesatz von 465 % auf 685 % erhöht worden); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Ergebnis 2024: 214.524 € Ergebnis 2023: 143.157 € Ergebnis 2022: 125.310 € Ergebnis 2021: 110.279 €	214.524	218.250	215.000	215.000	215.000	215.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr ** Hebesatz 475 % seit 2024 (davor seit 1997: 380 %, ab 2022: 425 %); Ansatz 2026 ff. gem. Sollstellung für lfd. Jahr Stand Mitte Nov. 2025; Ergebnisse Vorjahre (Gewerbesteuererträge lfd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331): Vorl. Ergebnis 2025: 555.693,96 € Ergebnis 2024: 521.800,27 € Ergebnis 2023: 486.392,98 € Ergebnis 2022: 343.782,30 € Ergebnis 2021: 205.317,01 €	408.460	426.000	457.000	457.000	457.000	457.000
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre ** Gew.steuererträge Vorjahre: Ansätze 2026 ff. gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre (= rd. 106.310 €); Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): Ergebnis 2025: 99.285,96 € vorläufig (Stand Mitte Nov. 2025) Ergebnis 2024: 113.340,27 €	161.570	95.000	106.000	106.000	106.000	106.000
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 48.230	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Die Ortsgemeinde Ebertsheim erhält einen Anteil von 0,0003384 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz. Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025.	756.108	794.300	832.200	861.600	889.400	929.600
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Die Ortsgemeinde Ebertsheim erhält einen Anteil von 0,000078581 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz. Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025.	27.450	27.430	33.550	41.330	45.580	39.840
403300 Hundesteuer ** Erhöhung ab 2025: 1. Hund von 66 € auf 84 €; zuvor ab 2020: Erhöhung 1. Hund von 60 € auf 66 €; zuvor Erhöhung ab 2012: 1. Hund von 36 € auf 60 € (im Rahmen KEF)	8.134	10.100	10.000	10.000	10.000	10.000
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG ** Die Ortsgemeinde Ebertsheim erhält einen Anteil von 0,0003384 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz. Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025.	99.822	86.500	86.300	88.300	91.000	93.400
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	110.687	166.360	114.930	114.930	114.930	114.930
411110 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A ** Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG: die maßgebliche Steuerkraft der Ortsgemeinde von 1.074,46 € (4. VJ 2024 bis 3. VJ 2025) liegt um - 53,90 € unter dem Schwellenwert von 1.128,36 €. Zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung A wird diese Differenz mit der Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz (= 1.338 zum Stichtag des Vorjahres) multipliziert und hiervon 90 % errechnet (= 64.906 €). Ergebnisse Vorjahre: 2024: 72.247 €, 2023: 69.968 €; 2022: 10.225 €; 2021: 23.781 €; 2015: 22.637 €	72.247	100.490	64.900	64.900	64.900	64.900
411120 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B ** gem. § 14 i. V. m. § 15 Abs 4 Nr. 3 LFAG; Ansatz für Kindertagesbetreuung. Die Schlüsselzuweisung B ist nicht umlagepflichtig.	38.440	65.870	50.030	50.030	50.030	50.030
E7 Sonstige laufende Erträge	25.602	0	0	0	0	0
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen ** Nachtrag 2024: Ausbuchung Teilbetrag Einzelwertberichtigung in Bilanz nach Zahlung auf niedergeschlagene Gewerbesteuerforderungen aus Vorjahren aus Insolvenzmasse	25.602	0	0	0	0	0
466121 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.774.724	1.834.540	1.862.280	1.901.460	1.936.210	1.973.070
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.213.045	1.237.220	1.286.300	1.330.500	1.358.600	1.383.500
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz seit 2020: 35 %	36.274	38.300	41.500	41.500	41.500	41.500

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Umlagesatz ab 2025: 46,85 %; Umlagesatz in 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %	661.759	671.250	704.000	721.500	737.200	751.100
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Umlagesatz 2026: 28,89 %; VG- und Schulumlage betragen in 2026 zusammen: 36,85 % (1 % VG-Umlage beträgt für die OG Ebertsheim rd. 14.850 €); Umlagesatz 2025: 27,55 % // Umlagesatz 2024: 27,20 %	394.733	417.300	429.000	444.900	454.600	463.200
544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen ** Umlagesatz 2026: 7,96 %, Umlagesatz 2025: 8,30 %, Umlagesatz 2024: 8,46 %	120.279	110.370	111.800	122.600	125.300	127.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	32	0	0	0	0	0
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	32	0	0	0	0	0
565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.213.077	1.237.220	1.286.300	1.330.500	1.358.600	1.383.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	561.647	597.320	575.980	570.960	577.610	589.570
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	561.647	597.320	575.980	570.960	577.610	589.570
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>561.647</u>	<u>597.320</u>	<u>575.980</u>	<u>570.960</u>	<u>577.610</u>	<u>589.570</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	730.836	0	0	0	0	0
418420 Schuldendiensthilfe vom Land	730.836	0	0	0	0	0
** Ergebnis 2024: Schuldübernahme aus PEK-RP ("Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz") durch das Land in Höhe von 730.836 € zur Reduzierung des Liquiditätskredites						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	730.836	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	730.836	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	730.836	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>730.836</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612101	Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 612101 Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	100	0	0	0	0	0
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	100	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	100	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	436	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	5.000
** Zinserträge für Liquiditätsguthaben: Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. Kassenstand OG Ebertsheim zum 31.12.2026 vorläufig: rd. 654.000 €; Ergebnis Zinsaufwand für 2025: 23.529 €. In den Jahren 2026 bis 2029 entstehen Überschüsse in der Finanzrechnung, die zur Verringerung des Liquiditätskredits führen und sogar zum Jahresende 2029 ein Guthaben ausgewiesen werden kann. Entsprechend reduziert sich der Zinsaufwand, sh. auch Buchungsstelle 612201-574311 (Zinsen für Minuskassenstand). Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.						
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0	0	0	0	0	0
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
479900 Sonstige	425	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Verspätungszuschlag Gewerbesteuer						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	436	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
E20 Ordentliches Ergebnis	536	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	536	6.000	6.000	6.000	6.000	11.000

Ergebnishaushalt 612101 Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.027	49.270	41.800	39.720	46.530	80.200
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) ** Zinsaufwand für Liquiditätskredit: Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. Liquiditätskredit OG Ebertsheim zum 31.12.2025 vorläufig: rd. - 561.000 €; Ergebnis Zinsaufwand für 2025: 23.529 €. In den Jahren 2026 bis 2029 entstehen Überschüsse in der Finanzrechnung, die zur Verringerung des Liquiditätskredits führen und sogar zum Jahresende 2029 ein Guthaben ausgewiesen werden kann. Entsprechend reduziert sich der Zinsaufwand, sh. auch Buchungsstelle 612101-471430 (Zinsen für Guthabenbestände). Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.	23.087	23.000	12.000	7.000	4.000	0
575110 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken ** Zum 01.01.2026 bestehen folgende Kredite: 2 Darlehen bei der VVR-Bank-KRP: Nr. 17 (0,83 %, Zinsbindung bis 2026, dann vollständig getilgt) Nr. 26 (3,45 %, Zinsbindung bis 2032) 2 Darlehen bei der DZ HYP AG: Nr. 22 (1,65 %, Zinsbindung bis 2029) Nr. 23 (1,10 %, Zinsbindung bis 2028, dann vollständig getilgt) 3 Darlehen bei der Dt. Kreditbank AG: Nr. 25 (0,40 %, Zinsbindung bis 2031) Nr. 27 (3,60 %, Zinsbindung bis 2038) Nr. 28 (3,83 %, Zinsbindung bis 2055)	24.889	23.740	27.580	26.390	25.230	24.100
575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute ** 1 Darlehen bei der KfW (3,01 %, Zinsbindung bis 2033)	2.017	1.780	1.540	1.300	1.050	810
575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite ** sh. auch Schuldenübersichten	0	750	580	4.930	16.150	55.190
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34	0	100	100	100	100

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 50.027	- 49.270	- 41.800	- 39.720	- 46.530	- 80.200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 50.027	- 49.270	- 41.800	- 39.720	- 46.530	- 80.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 50.027</u>	<u>- 49.270</u>	<u>- 41.800</u>	<u>- 39.720</u>	<u>- 46.530</u>	<u>- 80.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht nach Buchungsstellen

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114201	Liegenschaften										
61	Gestaltung des ehem. Steinbruchs "In den Gruben" (PINr. 788)										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	023900 Sonstige (Ackerland, etc.)					23.800,00				
<i>Bemerkung:</i> Geländemodellage und Erwerb einer Sitzgruppe inkl. Schautafel mit Gesamtkosten von rd. 23.800 €; es soll ein Förderantrag von 75 % aus LEADER gestellt werden.											
Gesamtauszahlungen:							23.800,00				
681420 Investitionszuwendungen vom Land	681420 Investitionszuwen von dem Land	231420 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land					17.850,00				
<i>Bemerkung:</i> Es soll ein Förderantrag von 75 % aus LEADER gestellt werden.											
Gesamteinzahlungen:							17.850,00				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							5.950,00				
114301	Bauhof										
39	Erwerb und Verkauf Maschinen										
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.374,90	500,00	2.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> In 2026: Akku-Bohrhammer rd. 400 €, Akku-Set rd. 500 €, Ladegerät für Akkus rd. 400 €; Eventualposition // Ergebnis 2024: 2.374,90 € für STIHL Freischneider und STIHL Heckenschere											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst		500,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
	Gesamtauszahlungen:		2.374,90	1.000,00	2.500,00		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		2.374,90	1.000,00	2.500,00		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
114301 Bauhof											
45 Erwerb und Verkauf Fahrzeuge u. Zusatzgeräte f. Fahrzeuge											
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	071890 Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte			2.000,00						
<i>Bemerkung:</i> In 2026: hydraulischer Oberlenker und Palettengabel als Zusatzgeräte für Traktor sowie Pumpe für Wassertank / Eventualposition											
	Gesamtauszahlungen:				2.000,00						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				2.000,00						
114301 Bauhof											
54 Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)											
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	125,10	300,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Vorl. Ergebnis 2025: 1.229 €, u.a. Rüttelplatte, Benzin-Bodenhacke // Ergebnis 2024: Strauchscheren-Set von Stihl											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:			125,10	300,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			125,10	300,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"											
31 Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto											
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht	11.041,87	6.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	3.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; vorl. Ergebnis 2025: 1.432 € (520 € für 2 Lagerschränke, 912 € Material für Schäferwagen); Ergebnis 2024: 11.042 € (u.a. 6.536 € für Schäferwagen als Büro-Ersatz und 550 € für Rattan-Sitzgruppe für den Personalraum); außerdem: für die Umsetzung des Rechtsanspruchs für eine durchgängige Betreuung von 7 Stunden mit Gesamtkosten von rd. 12.718 € und förderfähigen Kosten von rd. 8.671 € (Rechnungen der Jahre 2021 bis 2024) gewährte der Kreis eine Zuwendung von 50 % (4.335 €). Es wurde Betriebs- und Geschäftsausstattung (>410 €), geringwertige Wirtschaftsgüter (<410 €) und Anschaffungen <60 € (Ergebnisrechnung) erworben.											
Gesamtauszahlungen:			11.041,87	6.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	3.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			11.041,87	6.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	3.000,00	
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"											
54 Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)											
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	1.550,58	1.500,00	4.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; Wiederveranschlagungen in 2026: Erwerb 9 Erzieherstühle á 300 € und Bürostuhl für Kita-Leitung rd. 300 € // Vorl. Ergebnis 2025: 90 € // Ergebnis 2024: 1.551 €											
Gesamtauszahlungen:			1.550,58	1.500,00	4.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.550,58	1.500,00	4.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"											
62 Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"											
685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	032100 Kindertagesstätten								70.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Verkauf PINr. 164/13, Neugasse 33, zu 1.635 m² = Kita-Grundstück einschl. Gebäude: Verkaufspreis 550.000 € abzgl. Restbuchwert rd. 70.000 € ergibt Gewinn von 480.000 €, sh. Ergebnishaushalt Konto 461120. In der Ermittlung des Restbuchwertes ist berücksichtigt, dass die Küche beim Umzug in den Neubau mitgenommen wird. Ob und inwieweit weitere Betriebs- und Geschäftsausstattung mitgenommen oder verkauft wird, steht noch nicht fest.											
Gesamteinzahlungen:										70.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:										- 70.000,00	
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"											
64 Ausbau digitaler Infrastruktur											
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke; Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	032100 Kindertagesstätten		5.000,00							
<i>Bemerkung:</i> Ergebnis 2025: 1.049,75 € für Bereitstellung schnelles Internet bzw. Verkabelung zur Verbesserung des WLAN-Empfangs innerhalb des Gebäudes											
Gesamtauszahlungen:				5.000,00							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				5.000,00							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"										
910	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen										
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	150,00							
Bemerkung:				Ab 2025: allg. Spendenkonto Kita; Ergebnis 2025: Spende Sitzungsgeld							
				Gesamteinzahlungen:	150,00						
				Saldo Aus- und Einzahlungen:	- 150,00						
365202	Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein"										
62	Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"										
VE - Aufteilung auf die Jahre							4.000.000,00				
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	3.692,36	150.000,00	100.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.290.000,00	100.000,00
Bemerkung:				In 2026: Planungskosten und Vorbereitung europaweite Vergabe, ab 2027 Bauausführung, Gesamtkosten rd. 4.530.000 €. Hiervon 130.000 € für Herstellung Weg zur Multifunktionsfläche (30.000 € in 2028, 100.000 € in 2029). Veranschlagt sind in Summe 4.490.000 €, da in Vorjahren bereits rd. 40.000 € verausgabt wurden. Bisher sind Kosten von rd. 43.918 € entstanden (2025 vorl. 20.394 €, 2024: 10.075,52 €, 2023: 13.449 €).							
Gesamtauszahlungen:			3.692,36	150.000,00	100.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.290.000,00	100.000,00	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					340.000,00				
<i>Bemerkung:</i> Mögl. Förderung vom Land für 40 neu geschaffene Plätze (akt. Betriebserlaubnis für 85 Plätze, 125 Plätze entstehen durch den Neubau, somit 40 neue), pro Platz 8.500 € Förderung pauschal											
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänd	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					838.000,00		838.000,00		
<i>Bemerkung:</i> Mögl. Förderung vom Kreis in Höhe von 40 % der Baukosten (Ermittlung: Gesamtkosten von 4.530.000 € abzgl. Landeszuweisung pauschal von 340.000 € für 40 neu geschaffene Plätze ergibt restliche Gesamtkosten von 4.190.000 €, hiervon 40 % = 1.676.000 €, veranschlagt hälftig in 2027 und 2028).											
Gesamteinzahlungen:							1.178.000,00		838.000,00		
Saldo Aus- und Einzahlungen:			3.692,36	150.000,00	100.000,00		822.000,00		1.452.000,00	100.000,00	
541001	Gemeindestraßen										
18	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung in der Hauptstraße										
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Baumaßnahmen	785330 Auszahlung für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	048240 Straßen - Gemeindestraßen			30.000,00						
<i>Bemerkung:</i> Einbau von Fahrbahnüberhöhungen (durch Veränderung des Straßenkörpers) zur Verkehrsberuhigung in der Hauptstr. im Bereich Dorfplatz/Rathaus											
Gesamtauszahlungen:					30.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000,00						
541001	Gemeindestraßen										
42	Erweiterung / Änderung der Straßenbeleuchtung										
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Baumaßnahmen	785330 Auszahlung für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	048710 Straßenbeleuchtung			30.500,00		44.500,00				
<i>Bemerkung:</i> Umrüstung von 34 Lampen auf LED (Umrüstsätze) für rd. 22.000 €; Förderung zu 100 % über KIPKI (Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation); außerdem: Umrüstung der restlichen 60 Lampen auf LED (Umrüstsätze), keine Förderung möglich, Gesamtkosten 53.000 € (davon 8.500 € in 2026, Rest 2027). Für 26 der 60 Lampen können Ausbaubeiträge erhoben werden, da diese älter sind als 25 Jahre (= rd. 16.000 € aus Kosten von rd. 22.880 € für 26 Lampen).											
Gesamtauszahlungen:					30.500,00		44.500,00				
681420 Investitionszuwendungen vom Land	681420 Investitionszuwen von dem Land	231420 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land			22.000,00						
<i>Bemerkung:</i> Förderung der Umrüstung von 34 Lampen auf LED aus KIPKI-Mitteln											
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich	232900 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von übrigen Bereichen					16.000,00				
<i>Bemerkung:</i> Für 26 der 60 Lampen können Ausbaubeiträge erhoben werden, da diese älter sind als 25 Jahre (= rd. 16.000 € aus Kosten von rd. 22.880 € für 26 Lampen).											
Gesamteinzahlungen:					22.000,00		16.000,00				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					8.500,00		28.500,00				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541001	Gemeindestraßen										
56	Neubau Bushaltestelle										
785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke; Erwerb von Grund und Boden	785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Erwerb von Grund und Boden.	048240 Straßen - Gemeindestraßen		3.000,00							
<i>Bemerkung:</i> Für den ursprünglichen Standort für den Neubau auf der Landstraße vor der Abzweigung nach Quirnheim wären Grunderwerbskosten nötig gewesen; da die Bushaltestelle nun an einem anderen Standort errichtet werden soll, entfällt der Grunderwerb											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau			30.000,00		200.000,00				
<i>Bemerkung:</i> Barrierefreier Umbau Bushaltestelle, voraussichtlich Eisenberger Straße, mit Gesamtkosten von rd. 245.000 € (veranschlagt sind 230.000 €, da in Vorjahren rd. 15.000 € zur Auszahlung kamen): Planung und Förderantrag 2026, Bau 2027. Bisher verausgabt 15.874,37 € (2025 vorläufig: 29,75 €; 2023: 2.351,14 €, 2022: 13.493,48 €).											
Gesamtauszahlungen:				3.000,00	30.000,00		200.000,00				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					96.000,00				
<i>Bemerkung:</i> Zuwendung aus der Förderung für den kommunalen Straßenbau (LVFGKom): erfahrungsgemäß liegt die Förderung zwischen 50 und 70 % der reinen Baukosten; diese liegen bei 160.000 €, Annahme 60 % Förderquote = 96.000 € Förderung											
Gesamteinzahlungen:							96.000,00				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Aus- und Einzahlungen:				3.000,00	30.000,00		104.000,00				
541001 Gemeindestraßen											
62 Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"											
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	048240 Straßen - Gemeindestraßen			25.000,00						
<i>Bemerkung:</i> Grunderwerb einer Teilfläche von rd. 380 m² aus PINr. 540 (Eigentümerin: Prot. Pfründestiftung der Ev. Kirche in der Pfalz): Annahme Preis/Quadratmeter von max. 60 € = 22.800 € zzgl. Nebenkosten											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau			26.000,00		3.000,00		335.000,00		
<i>Bemerkung:</i> Ausbau PINr. 542/0 als Straße zur Kita mit Gesamtkosten rd. 364.000 € (Honorarkosten 32.000 €, ca. 320.000 € Ausbaukosten, ca. 7.000 € Baugrunduntersuchung, ca. 5.000 € Kampfmittelfreiheit). Nach Auskunft der Beitragsabteilung können hier keine Beiträge erhoben werden, da es sich ausschließlich um gemeindeeigene oder von der OG gepachtete Grundstücke handelt.											
Gesamtauszahlungen:					51.000,00		3.000,00		335.000,00		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					51.000,00		3.000,00		335.000,00		

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541001	Gemeindestraßen										
66	Brücke Hauptstraße: Bauliche Trennung zwischen Fahrbahn und Gehweg										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau					10.000,00				
Bemerkung:			Bauliche Trennung zwischen Fahrbahn und Gehweg, ggfl. durch Anhebung des Gehweges								
			Gesamtauszahlungen:				10.000,00				
			Saldo Aus- und Einzahlungen:				10.000,00				
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten										
59	Gestaltung eines Dorfhofes in der Hauptstraße 5a ab 2023 (2021 bis 2022: Ankauf und Abriss Gebäude)										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	130.000,00	10.000,00							
Bemerkung:			In 2026: Restarbeiten rd. 10.000 € (Bepflanzung, Platten für Mauerabdeckung, Anstrich); vorl. Ergebnis 2025: 125.240,20 € für Abriss Nachbargebäude und Herstellung Pflasterfläche (geschätzte Kosten zusammen rd. 130.000 €). Der Grunderwerb erfolgte in 2024 für rd. 37.278 €. Als Gegenfinanzierung stehen Ablösungen für Stellplätze von insgesamt 34.112 € zur Verfügung. Es wurden 2 Zuwendungsanträge aus Mitteln der Dorferneuerung abgelehnt, da das Dorferneuerungskonzept veraltet ist. Das Projekt wurde - in Absprache mit der Kommunalaufsicht - ohne Zuwendung durchgeführt.								
			Gesamtauszahlungen:		130.000,00	10.000,00					
			Saldo Aus- und Einzahlungen:		130.000,00	10.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau										
54	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)										
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst		500,00							
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:			500,00							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			500,00							
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003										
31	Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht		1.000,00							
<i>Bemerkung:</i> BST ab 2025 nicht mehr verwenden (getrennte Leistungen pro Friedhof ab 2025)											
	Gesamtauszahlungen:			1.000,00							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.000,00							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
553002 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim											
31 Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto											
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht			500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
Gesamtauszahlungen:					500,00		500,00		500,00	500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					500,00		500,00		500,00	500,00	
553003 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach											
31 Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto											
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht			500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
Gesamtauszahlungen:					500,00		500,00		500,00	500,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					500,00		500,00		500,00	500,00	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:04

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)										
36	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken einschl. Grundstücksteilungen - /Verschmelzungen										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	267,85		2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition ab 2026 ff für Erwerb weiterer Ausgleichsflächen. Ergebnis 2024: Erwerb Ausgleichsflächen PINr. 396 und 838 (insgesamt 2.110 m²)											
	Gesamtauszahlungen:		267,85		2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		267,85		2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte										
31	Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082900 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattu	5.735,74		1.000,00						
<i>Bemerkung:</i> In 2026: 2 neue Weihnachtsbuden // Ergebnis 2024: Stromverteilerkasten Kerweplatz (bereits in 2023 aufgestellt)											
	Gesamtauszahlungen:		5.735,74		1.000,00						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		5.735,74		1.000,00						
	Auszahlungen insgesamt:		24.788,40	298.300,00	267.500,00	2.000.000,00	2.290.300,00	2.000.000,00	2.634.000,00	109.000,00	
	Einzahlungen insgesamt:			150,00	22.000,00		1.307.850,00		838.000,00	70.000,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		24.788,40	298.150,00	245.500,00		982.450,00		1.796.000,00	39.000,00	

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2026 | 2027
Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:10

12 Ebertsheim

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Allgemeiner Haushalt													
114301 Bauhof													
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5	derzeit besetzt: EG 3			1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
Summe Leistung 114301 Bauhof:								2,000	2,000	2,000	2,000		
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,600	0,600	0,600	0,600		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 15				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,410	0,210	0,410	0,410		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,190	0,190	0,190	0,190		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,640	0,640	0,620	0,620		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,570	0,570	0,570	0,570		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3	derzeit besetzt mit S 2			0,750	0,750	0,720	0,720		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2026 | 2027

Hauptplan 2026

23.12.2025
20:41:10

12 Ebertsheim

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,400	0,400		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,920	0,920	0,920	0,920		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,000	0,210	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,820	0,820	0,800	0,800		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 13				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
	Azubi	tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
	Azubi	tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
	Azubi	tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
	Azubi	tariflich Beschäftigte	Berufspraktikantin	Prak Erz				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
Azubi	tariflich Beschäftigte	Auszubildender	S 2				0,500	0,500	0,000	0,000	Duale Ausbildung	0,00	
Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":								16,650	16,660	15,980	15,980		
573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle													
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,130	0,130	0,130	0,130	derzeit besetzt: EG 2, Überleitung	100,00
Summe Leistung 573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle:								0,130	0,130	0,130	0,130		
Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:								18,780	18,790	18,110	18,110		
Gesamt:								18,780	18,790	18,110	18,110		

Weitere Übersichten

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahre	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2025	2026	2026	2027
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	865.655	941.576	1.229.698	2.159.298
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ³	659.116	561.156	119.546	0
5	darunter a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	619.553	561.156	119.546	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	39.562	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.524.771	1.502.732	1.349.244	2.159.298

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind, abzüglich Schuldübernahme durch das Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Zeile 3: Die Entwicklung der Kreditaufnahmen für Investitionen beinhaltet übertragene Kreditbeträge aus Vorjahren sowie geplante Neuaufnahmen.

Zeile 4: Höhe Liquiditätskredit (Summe der beiden nachfolgenden Beträge)

Zeile 5: Entwicklung des Liquiditätskredits zum 31.12.2023: Reduzierung des Liquiditätskredites zum 31.12.2023 von 619.553 € durch die Finanzmittelüberschüsse 2026 und 2027 (in 2026 inklusive Einzahlung aus Aufnahme Investitionskredit aus 2025 von 100.000 €, in 2027 inklusive Einzahlung aus Aufnahme Investitionskredit aus 2026).

Zeile 6: Neuverschuldung seit dem 01.01.2024, die innerhalb von 36 Monaten getilgt sein soll (§ 105 Abs. 5 GemO)

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Ebertsheim für das Jahr 2026**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz-konto	Zinsbin-dung	Zins-satz	Stand Beginn 2026	Kreditauf-nahme Neu / Umschuld. 2026	Zinsen gesamt EGH 2026	Tilgung gesamt 2026	Prolongation bzw. Umschuld. 2026	Restschuld Ende 2026
17	3401 1756 35	VVR-Bank-KRP	575110	315131	15.08.2026	0,83	7.388,00		22,99	7.388,00		0,00
19	4320740	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2033	3,01	56.000,00		1.535,10	8.000,00		48.000,00
22	581117900	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2029	1,65	119.900,00		1.961,44	4.100,00		115.800,00
23	3302778000	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2028	1,10	13.500,00		133,65	5.400,00		8.100,00
25	6705382825	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2031	0,40	21.180,00		81,19	3.530,00		17.650,00
26	3400873517	VVR-Bank-KRP	575110	315131	30.11.2032	3,45	468.927,58		16.048,63	15.000,00		453.927,58
27	6721494729	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2038	3,60	125.680,00		4.437,54	9.660,00		116.020,00
28	6724102428	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2055	3,83	129.000,00		4.899,53	4.300,00		124.700,00
Zwischensumme:							941.575,58	0,00	29.120,07	57.378,00	0,00	884.197,58
voraussichtlicher Kreditbetrag 2025 *								100.000,00	580,00	0,00		100.000,00
voraussichtlicher Kreditbetrag 2026 **								245.500,00	0,00	0,00		245.500,00
Gesamtsumme:							941.575,58	345.500,00	29.700,07	57.378,00	0,00	1.229.697,58

* ursprünglicher Kreditbedarf Nachtrag 2025 von 298.150 €, tatsächlicher Bedarf nur ca. 100.000 €. Schuldendienst in 2026 nur Zinsen für 2 Monate (3,5 % p.a.), Tilgung ab 2027

** Schuldendienst hierfür erst ab 2027

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Ebertsheim für das Jahr 2027**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz- konto	Zinsbin- dung	Zins- satz	Stand Beginn 2027	Kreditauf- nahme Neu / Umschuld. 2027	Zinsen gesamt EGH 2027	Tilgung gesamt 2027	Prolongation bzw. Umschuld. 2027	Restschuld Ende 2027
19	4320740	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	150.02.2033	3,01	48.000,00		1.294,30	8.000,00		40.000,00
22	581117900	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2029	1,65	115.800,00		1.893,79	4.100,00		111.700,00
23	3302778000	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2028	1,10	8.100,00		74,25	5.400,00		2.700,00
25	6705382825	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2031	0,40	17.650,00		67,07	3.530,00		14.120,00
26	3400873517	VVR-Bank-KRP	575110	315131	30.11.2032	3,45	453.927,58		15.531,13	15.000,00		438.927,58
27	6721494729	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2038	3,60	116.020,00		4.089,78	9.660,00		106.360,00
28	6724102428	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2055	3,83	124.700,00		4.734,84	4.300,00		120.400,00
Zwischensumme:							884.197,58	0,00	27.685,16	49.990,00	0,00	834.207,58
voraussichtlicher Kreditbetrag 2025 *							100.000,00		3.500,00	2.860,00		97.140,00
voraussichtlicher Kreditbetrag 2026 **							245.500,00		1.430,00	0,00		245.500,00
voraussichtlicher Kreditbetrag 2027 ***								982.450,00	0,00	0,00		982.450,00
Gesamtsumme:							1.229.697,58	982.450,00	32.615,16	52.850,00	0,00	2.159.297,58

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\12-Ebertsheim\Hauptpläne\2026-2027\12-Kredite.xls]Tabelle1

* Schuldendienst kalkuliert mit 3,5 % p.a. bei 10-jähriger Zinsbindung, Dauer Tilgung maximal 35 Jahre

** Schuldendienst in 2027 nur Zinsen für 2 Monate (3,5 % p.a.), Tilgung ab 2028

*** Schuldendienst hierfür erst ab 2028

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026/2027

12 Ebertsheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	4.000.000,00			
Summe	4.000.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	982.450,00	1.796.000,00	39.000,00	

Haushaltsplan 2026/2027: OG Ebertsheim

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-205.066,00
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-166.840,58
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	286.107,82
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	834.786,58
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	64.720,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	352.210,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.165.917,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	105.220,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	100.360,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	579.830,00
11	Summe		1.951.327,82

Haushaltsplan 2026/2027: OG Ebertsheim

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (vorläufig)	2023		1.008.969,72
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	834.786,58	1.843.756,30
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	64.720,00	1.908.476,30
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	352.210,00	2.260.686,30
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	105.220,00	2.365.906,30
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	100.360,00	2.466.266,30
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	579.830,00	3.046.096,30

Haushaltsplan 2026/2027: OG Ebertsheim

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	-12.800,02	53.582,27	0,00	-66.382,29
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	207.855,19	60.987,49	0,00	146.867,70
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	285.450,15	62.489,00	0,00	222.961,15
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2024	878.921,15	58.186,48	20.651,78	800.082,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	151.040,00	53.080,00	20.651,78	77.308,22
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	399.010,00	57.400,00	20.651,78	320.958,22
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		1.909.476,47	345.725,24	61.955,34	1.501.795,89
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	165.830,00	49.990,00	20.651,78	95.188,22
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	160.470,00	47.290,00	20.651,78	92.528,22
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	612.920,00	44.590,00	20.651,78	547.678,22
11	Summe		2.848.696,47	487.595,24	123.910,68	2.237.190,55

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan					
	4	Zwischensumme					
Verwendungsrechnung	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" (Ziel in allen Jahren: > 0)					
Endfällige Kredite - Fehlanzeige				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *			
				Stand 31.12.2025 vorläufig			
				Stand 31.12.2026			
				Stand 31.12.2027			
				Stand 31.12.2028			
				Stand 31.12.2029			

* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ¹								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		619.553,36 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 *)	Mindestrückführungsbetrag ² **)	freiwillige Tilgung ***)	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes ³	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindestrückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung ⁴	Saldo (Spalte 6 - 5)
					in €			
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	20.651,78 €	0,00 €	-39.562,37 €	-60.214,15 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €
2	2025	20.651,78 €	20.651,78 €	77.308,22 €	77.308,22 €	578.249,80 €	561.155,73 €	-17.094,07 €
3	2026	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	557.598,02 €	540.503,95 €	-17.094,07 €
4	2027	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	536.946,24 €	519.852,17 €	-17.094,07 €
5	2028	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	516.294,46 €	499.200,39 €	-17.094,07 €
6	2029	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	495.642,68 €	478.548,61 €	-17.094,07 €
7	2030	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	474.990,90 €	457.896,83 €	-17.094,07 €
8	2031	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	454.339,12 €	437.245,05 €	-17.094,07 €
9	2032	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	433.687,34 €	416.593,27 €	-17.094,07 €
10	2033	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	413.035,56 €	395.941,49 €	-17.094,07 €
11	2034	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	392.383,78 €	375.289,71 €	-17.094,07 €
12	2035	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	371.732,00 €	354.637,93 €	-17.094,07 €
13	2036	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	351.080,22 €	333.986,15 €	-17.094,07 €
14	2037	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	330.428,44 €	313.334,37 €	-17.094,07 €
15	2038	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	309.776,66 €	292.682,59 €	-17.094,07 €
16	2039	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	289.124,88 €	272.030,81 €	-17.094,07 €
17	2040	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	268.473,10 €	251.379,03 €	-17.094,07 €
18	2041	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	247.821,32 €	230.727,25 €	-17.094,07 €
19	2042	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	227.169,54 €	210.075,47 €	-17.094,07 €
20	2043	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	206.517,76 €	189.423,69 €	-17.094,07 €
21	2044	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	185.865,98 €	168.771,91 €	-17.094,07 €
22	2045	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	165.214,20 €	148.120,13 €	-17.094,07 €
23	2046	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	144.562,42 €	127.468,35 €	-17.094,07 €
24	2047	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	123.910,64 €	106.816,57 €	-17.094,07 €
25	2048	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	103.258,86 €	86.164,79 €	-17.094,07 €
26	2049	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	82.607,08 €	65.513,01 €	-17.094,07 €
27	2050	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	61.955,30 €	44.861,23 €	-17.094,07 €
28	2051	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	41.303,52 €	24.209,45 €	-17.094,07 €
29	2052	20.651,78 €	20.651,78 €		0,00 €	20.651,74 €	3.557,67 €	-17.094,07 €
30	2053	20.651,74 €	20.651,74 €		0,00 €	0,00 €	-17.094,07 €	-17.094,07 €

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

² Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

³ Berechnungsformel:

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁴ Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 und 3 des lfd. Jahres

*) Betrag, der jährlich getilgt werden soll (Restschuld zum 31.12.23 von 1.350.389,36 € abzgl. Schuldenhilfe aus PEK von 730.836 €)

**) tatsächlicher Tilgungsbetrag

***) höherer oder geringerer Tilgungsbetrag, der vom Sollbetrag abweicht

zu Jahr 2024: in der Finanzrechnung entsteht ein Überschuss von + 691.273,63 €. Hierin ist jedoch die Schuldendiensthilfe aus PEK von 730.836 € inklusive, d.h. es verbleibt ein eigentlicher Fehlbetrag von - 39.562,37 € = entspricht Neuverschuldung in 2024. Das Dreißigstel wurde in 2024 nicht erbracht.

Haushaltsplan 2026/2027: OG Ebertsheim

Muster 30
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)
in €							
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021					0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022					0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023					0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	-39.562,37	0,00	-39.562,37
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	-39.562,37	20.651,78	77.308,22		58.397,63
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	58.397,63	20.651,78			79.049,41
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			20.651,78			
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	79.049,41	20.651,78			99.701,19
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	99.701,19	20.651,78			120.352,97
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	120.352,97	20.651,78			141.004,75
11	Summe			82.607,12	0,00	0,00	

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	10.03.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	2.125.470,66 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	3.002.940,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	150.147,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	150.147,00 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	2.275.617,66 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	2.425.764,66 €

3 Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre). Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2026: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2020 - 2024

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

5 Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

6 Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

7 Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist. Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

Übersicht über die freiwilligen Leistungen und Defizite der kostenrechnenden Einrichtungen

OG Ebertsheim, Hauptplan 2026/2027

kostenrechnende Einrichtung = grün

rote Beträge = Überschuss

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz Nachtrag 2025	Ansatz Hauptplan 2026	Ansatz Hauptplan 2027
111001-541900	Zuschuss an Förderverein Feuerwehr	100,00	100 €	100 €	100 €
111001-569200	Verfügun gsmittel	416,80	1.200 €	1.200 €	1.200 €
111001-569310	Repräsentationsmittel	200,00	1.000 €	1.000 €	1.000 €
111301-563620	Neujahrsempfang	949,96	800 €	1.000 €	1.000 €
111301-569320	Senioreng eburtstage	155,70	400 €	400 €	400 €
111301-462900	Spenden für Feierlichkeiten in 2025 (1.255 Jahre Rodenbach, 1.260 Jahre Ebertsheim)	0,00	10.000 €	0 €	0 €
111301-563900	Aufwendungen für Feierlichkeiten in 2025 (1.255 Jahre Rodenbach, 1.260 Jahre Ebertsheim)	0,00	10.000 €	0 €	0 €
114201	Liegenschaften	713,03	2.995 €	6.015 €	6.015 €
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge, Seniorenausflug)	5.453,45	4.500 €	5.800 €	5.800 €
291001	Förderung von Kirchengemeinden,... davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	107,52 0,00 107,52	410 € 300 € 110 €	210 € 100 € 110 €	210 € 100 € 110 €
366001	Kinderspielplätze davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	4.338,23 3.187,63 1.150,60	15.040 € 13.890 € 1.150 €	5.540 € 4.390 € 1.150 €	5.540 € 4.390 € 1.150 €
421001	Sportförderung (Zuschüsse an Vereine) davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	10.251,46 6.559,94 3.691,52	10.230 € 6.560 € 3.670 €	10.120 € 6.450 € 3.670 €	10.120 € 6.450 € 3.670 €
537101	Kommunale Abfallwirtschaft (Ansatz inkl. Personalkosten f. wöchentl. Betreuung öff. Grünabfallplatz)	4.305,93	6.275 €	4.225 €	4.375 €
551001	Grünflächen und Parkanlagen davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	34.655,50 34.645,50 10,00	18.000 € 18.000 € 0 €	47.950 € 47.950 € 0 €	36.460 € 36.450 € 10 €
551202	Wanderwege, ... Kneippbecken, u.a. davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	4.224,11 3.426,11 798,00	1.740 € 1.200 € 540 €	4.890 € 4.100 € 790 €	4.890 € 4.100 € 790 €
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen * hierin enthalten 64.376 € f. Austausch Pflaster	11.840,00 16.300,00 -4.460,00	ab 2025 getrennt Leistungen für die beiden Friedhöfe		
553002	Friedhof Ebertsheim davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	bis einschl. 2024 bei Leistung 553001	5.770 € 5.400 € 370 €	15.170 € 14.370 € 800 €	1.220 € 420 € 800 €
553003	Friedhof Rodenbach davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	bis einschl. 2024 bei Leistung 553001	5.870 € 5.500 € 370 €	5.020 € 4.730 € 290 €	4.060 € 3.770 € 290 €
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc. davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	17.366,28 16.624,28 742,00	3.720 € 3.150 € 570 €	17.600 € 17.030 € 570 €	17.600 € 17.030 € 570 €
573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle davon allgemeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	25.112,90 23.305,99 1.806,91	9.810 € 8.050 € 1.760 €	16.440 € 14.680 € 1.760 €	16.920 € 15.160 € 1.760 €

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz Nachtrag 2025	Ansatz Hauptplan 2026		Ansatz Hauptplan 2027
573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)	2.932,26	13.340 €	21.500 € *		4.570 €
	<i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	<i>1.831,62</i>	<i>12.240 €</i>		<i>20.400 €</i>	<i>3.470 €</i>
	<i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	<i>1.100,64</i>	<i>1.100 €</i>		<i>1.100 €</i>	<i>1.100 €</i>
	<i>* hierin enthalten 17.000 € f. Anstrich Aussenfassade</i>					
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	3.159,56	1.200 €	1.210 €		1.210 €
	<i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	<i>3.123,56</i>	<i>1.160 €</i>		<i>1.170 €</i>	<i>1.170 €</i>
	<i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	<i>36,00</i>	<i>40 €</i>		<i>40 €</i>	<i>40 €</i>
575001	Tourismusförderung	1.000,00	1.000 €	1.000 €		1.000 €
	Summe	<u>127.282,69</u>	<u>103.400 €</u>	<u>166.390 €</u>		<u>123.690 €</u>

* Der Überschuss beinhaltet eine einmalige Verbesserung der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. 101.013 €, da aufgrund Änderung des § 38 Abs. 4 GemHVO Grabnutzungsentgelte nicht mehr als Sonderposten bilanziert werden, sondern künftig im laufenden Jahr als Ertragszuschüsse verbucht werden. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen.