

1. Nachtrags- haushaltsplan 2025



Ebertsheim



Rodenbach

**Ortsgemeinde
Ebertsheim**

INHALTSVERZEICHNIS

1. Nachtragshaushaltplan 2025 Ortsgemeinde Ebertsheim

Register 1:

- Vorbericht
- Genehmigung der Haushaltssatzung 2024/2025
- Bilanz zum 31.12.2020
- Nachtragshaushaltssatzung

Register 2:

- Ergebnis- und Finanzhaushalt, Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Register 3:

- Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Leistungen und Konten

Register 4:

Anlagen

- Investitionsübersicht, Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)
- Stellenplan
- 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 die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -
fehlbeträge, 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 GemO)
- Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage, Muster 30 (zu § 105 Abs. 4 GemO)
- Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im
Rahmen der Einheitskasse, Muster 31 (gem. § 93 Abs. 5 GemO)
- Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Vorbericht

Nachtragshaushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Ebertsheim

Änderungen im Ergebnishaushalt 2025

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
Verwaltungssteuerung (Leistung 111001)					
466140	Auflösung Ehrensoldrückstellung nach dem Tod des ehemaligen Ehrenbeamten Willi Schindler	1.360 €	1.360 €		
501200	Aufwandsentschädigung 1. Bgo. (Ansatz neu, da 1. Bgo. in letzter Legislatur keinen GB hatte)			4.750 €	4.750 €
501300	Aufwandsentschädigung Ortsvorsteher (von 6% auf 35% erhöht)			1.790 €	2.170 €
511300	Reduzierung Ansatz, da Ehrensold für Hr. Linska ab 9/2024 eingestellt			-5.320 €	120 €
517101	Zuführung zur Ehrensoldrückstellung Ortsbürgermeister			5.700 €	5.700 €
Liegenschaften (Leistung 114201)					
442900	Erhöhung Kostenersatz von den Pfalzwerken für Kehr-/ und Streudienste durch die OG auf 6 Betriebsgrundstücken nach Erhöhung Stundensatz	530 €	2.495 €		
523110	Unterhaltung Grundstücke inkl. Baumpflege: Erhöhung Ansatz für Baumpflege			3.500 €	5.000 €
Bauhof (114301)					
523520	Betriebsstoffe Fahrzeuge und Maschinen			700 €	3.700 €
523600	Betriebsstoffe ab 2025 bei Konto 523520			-700 €	800 €
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge: seit 2023 höher aufgrund Erwerb Traktor			5.430 €	8.550 €
Sonstige zentrale Dienste (Leistung 114501)					
441210	Miete: Schließung Dorfladen seit Ende Okt. 24, neue Mieter ab Juni 2025 (500 €/Monat)	2.300 €	3.500 €		
441220	Mietnebenkosten ebenfalls anteilig ab Juni 2025 (darunter fallen Heizkosten, Schornsteinfeger, Wasser/Abwasser, Müll, usw.); Aufteilung Heizkosten im Verhältnis 80 % Mieter EG, 20 % Ortsgemeinde für die oberen beiden Etagen (wären ausgehend von 2.000 € Heizkosten rd. 1.600 €/Jahr, in 2025 ab Juni, demnach rd. 800 €)	-600 €	1.000 €		
522110	Aufwendungen für Heizung: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferant			-4.000 €	2.000 €
538500	Abschreibungen Betriebs- u. Geschäftsausstattung: höherer Ansatz inkl. Anschaffungen in 2023 (2x Notebook, Samsung Smart-TV, Beamer)			770 €	1.450 €
Versicherungen (Leistung 114601)					
564130	Haftpflichtversicherung			500 €	4.500 €
564140	Unfallversicherung			1.100 €	9.000 €
Kindertagesstätte 3L (Leistung 365201)					
414420	Förderbeträge im Rahmen Betriebsrentenstärkungsgesetz	2.000 €	2.000 €		
414431	Personalkostenzuschüsse v. Land und Kreis (87,5% der PK zzgl. Aufwand FSJ-Kraft und 80% der Fremdreinigungskosten)	46.800 €	981.400 €		
432120	Elternbeiträge für Krippenkinder	-1.300 €	3.200 €		
441400	Beteiligung Essenskosten: Ansatz gem. aktueller Hochrechnung	-2.900 €	35.100 €		
div.	Erhöhung Personalkosten Kita			48.400 €	1.094.450 €

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
522110	Aufwendungen für Heizung: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferant			-3.000 €	5.500 €
523110	Gebäudeunterhaltung: u.a. 4.000 € für Umsetzen Auflagen Unfallkasse, 13.000 € Schallschutzdecke			17.000 €	22.000 €
524200	Essenskosten: Ansatz gem. aktueller Hochrechnung			7.000 €	32.000 €
541430	Umlage an OG Mertesheim			13.600 €	13.600 €
Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Leistung 511001)					
562550	Aufstellung/Änderung Bebauungspläne: Restkosten (9.200 €) Planungshonorar Neufassung Bplan mit Erweiterung I zum Bplan Nord Änderung II (Kita), Wasserhaushaltsbilanz (4.000 €) und Fachbeitrag Artenschutz (3.800 €)			17.000 €	17.000 €
Gemeindestraßen (Leistung 541001)					
522130	Strom Straßenbeleuchtung: Anpassung Ansatz an akt. Vorauszahlungen			-1.800 €	13.000 €
523211	Straßenoberflächenentwässerung für 40.391 m² Straßenfläche: Entgeltsatz für 2025: 0,00 €. (der Ansatz 2025 von 28.270 € war mit 70 Cent/m² kalkuliert worden)			-28.270 €	0 €
523381	allg. Straßenunterhaltung: Erhöhung Ansatz für Baumpflege			4.000 €	11.000 €
523382	Unterhaltung Straßenbeleuchtung: Reduzierung Ansatz gem. akt. Entwicklung			-3.000 €	9.000 €
523800	Straßen- und Verkehrsschilder: Erhöhung Ansatz u.a. für Nachmarkierungen			2.000 €	3.000 €
Außengebietsentwässerung (Leistung 552011)					
523110	Unterhaltung Regenrückhaltebecken etc. inkl. Baumpflege (Pappelreihe)			500 €	1.000 €
562510	Erstellung örtliches Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzept mit Gesamtkosten v. 19.200 €, in 2025 Restkosten			6.800 €	13.300 €
414420	Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln von 90 %	6.150 €	11.970 €		
Friedhofs- und Bestattungswesen (Leistung 553001) - ALT					
	Ab 2025 werden die beiden Friedhöfe in Zusammenhang mit der Gebührenkalkulation auf jeweils einer eigenen Leistung geführt. Daher werden alle Ansätze dieser bisherigen Leistung 553001 in Abgang gestellt:				
	Erträge gesamt	-15.570 €	0 €		
	Aufwendungen gesamt			-37.570 €	0 €
Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim (Leistung 553002)					
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	90 €	90 €		
432240	Entgelte für Benutzung und Reinigung Leichenhalle	2.700 €	2.700 €		
432241	Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten (bis 2022 investiv gebucht)	11.000 €	11.000 €		
432245	Kaution für Einebnung von Grabstätten	2.500 €	2.500 €		
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten: Verkauf Grabplatten Wiesengräber	100 €	100 €		
442902	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung	7.000 €	7.000 €		
522120	Aufwendungen Reinigung und Abfallbeseitigung			50 €	50 €
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren			600 €	600 €
523110	Unterhaltung: u.a. Restaurierung Ehrenmal rd. 10.000 €, daneben allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege			14.000 €	14.000 €
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattung: Neuanschaffungen bis 60 € netto (u.a. Sandsteingrabplatten)			100 €	100 €

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
529200	Kosten für die Grabherstellung			7.000 €	7.000 €
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude			430 €	430 €
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			30 €	30 €
564110	Kommunale Sachversicherung und Unfallversicherung			250 €	250 €
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (interne Lohnverteilung mit Bauhof)			6.700 €	6.700 €
Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach (Leistung 553003)					
415100	Erträge aus der Auflösung von Sopnderposten aus Zuwendungen	90 €	90 €		
432240	Entgelte für Benutzung und Reinigung Leichenhalle	1.000 €	1.000 €		
432241	Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten (bis 2022 investiv gebucht)	2.000 €	2.000 €		
432245	Kaution für Einebnung von Grabstätten	1.500 €	1.500 €		
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten: Verkauf Grabplatten Wiesengräber	100 €	100 €		
442902	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung	2.000 €	2.000 €		
522120	Aufwendungen Reinigung und Abfallbeseitigung			50 €	50 €
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren			500 €	500 €
523110	Unterhaltung: allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege			2.500 €	2.500 €
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattung: Neuanschaffungen bis 60 € netto (u.a. Sandsteingrabplatten)			100 €	100 €
529200	Kosten für die Grabherstellung			2.000 €	2.000 €
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude			430 €	430 €
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			30 €	30 €
564110	Kommunale Sachversicherung und Unfallversicherung			250 €	250 €
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (interne Lohnverteilung mit Bauhof)			6.700 €	6.700 €
Wochenmärkte, ..., Kerwen und Weihnachtsmärkte (573111)					
538500	Abschreibungen Betriebs- u. Geschäftsausstattung: neuer Ansatz nach Anschaffung Stromverteilerkasten Kerweplatz in 2023			570 €	570 €
Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle (573121)					
432100	Benutzungsgebühren: u.a. 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)	8.800 €	10.000 €		
div.	Reduzierung Personalkosten (Hausmeister in Ruhestand ab Mai/2024)			-6.800 €	7.850 €
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren: höherer Ansatz aufgrund Erhöhung der Strompreise			1.500 €	4.500 €
Konrad-Stiefenhöfer-Haus (573122)					
523110	Unterhaltung: rd. 8.500 € für neue Heizung, Anstrich Außenfassade für rd. 17.000 € verschoben in Folgejahre			-8.500 €	9.500 €

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen (Leistung 611001)					
401100	Grundsteuer A: Hebesatz 365 % unverändert (Mindererträge von 3.250 € bedingt durch Grundsteuerreform werden bei B mit berücksichtigt)				
401200	Grundsteuer B: Senkung Hebesatz um 100 %-Punkte auf 585 %: hierdurch nimmt die Ortsgemeinde Mindererträge von 39.600 € in Kauf. Weiterhin wurden im Hebesatz von 585 % die Mindererträge von 3.250 € bei Grundsteuer A berücksichtigt, sodass die OG in Summe auf Erträge von 36.350 € verzichtet. Damit sind Grundsteuer A sowie Grundsteuer B in Summe aufkommensneutral abgebildet.	3.250 €	218.250 €		
401310	Gewerbsteuer lfd. Jahr: Hebesatz 475 %	38.000 €	426.000 €		
401321	Gewerbsteuer: Nachzahlungen für Vorjahre	18.000 €	95.000 €		
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-29.700 €	794.300 €		
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-1.370 €	27.430 €		
403300	Hundesteuer: Erhöhung ab 2025 1. Hund von 66 € auf 84 €	300 €	10.100 €		
411110	Schlüsselzuweisung A	28.090 €	100.490 €		
411120	Schlüsselzuweisung B (nicht umlagepflichtig!)	29.570 €	65.870 €		
543100	Gewerbsteuerumlage			3.300 €	38.300 €
544210	Kreisumlage (Umlagesatz seit 2024: 45,6 %)			-4.350 €	671.250 €
544230	VG-Umlage (Umlagesatz 2025: 28,35 %, Umlagesatz 2024: 27,20 %)			-2.700 €	417.300 €
544240	Schulumlage (Umlagesatz 2025: 7,50 %, Umlagesatz 2024: 8,46%)			-730 €	110.370 €
Zinsen Darlehen, Kassenkredite (Leistung 612201)					
574311	Zinsaufwendungen für negativen Kassenstand			21.000 €	23.000 €
575999	Zinsen für geplante Neuaufnahme Inv.defizit aus 2024			-1.000 €	750 €
		163.790 €	2.819.545 €	100.890 €	2.607.700 €

= Gesamtverbesserung Ergebnisrechnung im Nachtragshaushaltsplan 2025 von

62.900 €

Anstelle eines Überschusses von + 1.820 € entsteht im Nachtrag 2025 ein Überschuss von + 64.720 € (Position E23).

Nachtragshaushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Ebertsheim

Investitionen und Kreditbetrag 2025

Vergleich Hauptplan mit 1. Nachtragshaushaltsplan (Änderungen grau hervorgehoben)

		Hauptplan 2025 (aus Doppelhaushalt 2024/2025)			Nachtrag 2025		
Leistung / Maßnahme		Einzahlung	Auszahlung	Finanzierungsbedarf	Einzahlung	Auszahlung	Finanzierungsbedarf
Bauhof:							
114301/39	Erwerb und Verkauf Maschinen: bereits erworben: Freischneider, Heckenschere und Strauchscheren-Set		1.000 €	-1.000 €		1.000 €	-1.000 €
114301/54	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto) / Eventualposition		300 €	-300 €		300 €	-300 €
Kindertagesstätte 3 L:							
365201/31	Kita 3L: Bewegl. Vermögen über 410 € netto: u.a. 9 Erzieherstühle rd. 1.400 €, Vorratsschrank Küche rd. 500 €, Ausstattung Schäferwagen (Büro-Ersatz) rd. 2.000 €		1.000 €	-1.000 €		6.000 €	-6.000 €
365201/54	Kita 3L: Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto): Bürostuhl für rd. 300 €		1.000 €	-1.000 €		1.500 €	-1.500 €
365201/64	Kita 3L: Ausbau digitaler Infrastruktur		0 €	0 €		5.000 €	-5.000 €
365201/910	Anzahl. auf Sonderposten aus Zuwendungen: Allg. Spendenkonto Kita 3L	0 €		0 €	150 €		150 €
Kindertagesstätte Neubau "Am Leberstein":							
365202/62	Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein": erste Kosten		500.000 €	-500.000 €		150.000 €	-150.000 €
Gemeindestraßen:							
541001/56	Neubau Bushaltestelle: Kosten Grunderwerb und Vermessung		0 €	0 €		3.000 €	-3.000 €
Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:							
546101/59	Gestaltung eines Dorfhofes in der Hauptstr. 5a: Abriss Nachbargebäude, Herstellung Pflasterfläche		130.000 €	-130.000 €		130.000 €	-130.000 €
546101/59	Mögl. Förderung 65 % (162.500 €) gestrichen, Bisher wurden 2 Zuwendungsanträge aus Mitteln der Dorferneuerung abgelehnt, da das Dorferneuerungskonzept veraltet ist. Das Projekt wird - in Absprache mit der Kommunalaufsicht - ohne Zuwendung durchgeführt.	84.500 €		84.500 €	0 €		0 €
Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
551001/54	Bewegliches Vermögen zwischen 60 und 410 €: Eventualposition		500 €	-500 €		500 €	-500 €
Friedhofs- und Bestattungswesen:							
553001/2	Grabnutzungsentgelte: rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert.	8.500 €		8.500 €	0 €		0 €
553001/31	Bewegl. Vermögen über 410 € netto (Eventualposition)		1.000 €	-1.000 €		1.000 €	-1.000 €
		93.000 €	634.800 €	-541.800 €	150 €	298.300 €	-298.150 €

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\12-Ebertsheim\Nachträge\2025\12-Vorbericht Investitionen.xls\Tabelle2

Im Doppelhaushalt 2024/2025 entstand für das Jahr 2025 ein Investitionsdefizit von - 541.800 €.

Im Nachtragshaushaltsplan 2025 entsteht nun ein Investitionsdefizit von - 298.150 € (Reduzierung um - 243.650 €). Hierfür ist eine Kreditaufnahme eingeplant.

Genehmigung Haushalt

Kreisverwaltung Bad Dürkheim - Postfach 1562 - 67089 Bad Dürkheim

Verbandsgemeindeverwaltung
Leiningerland
Industriestraße 11
67269 Grünstadt



Rechtsangelegenheiten, Schulen und Kultur Kommunalaufsicht

Ansprechpartner: Christoph Becker
Bürozugang: Prof.-Otto-Dill-Straße 4a
Telefon: 06322/961-2010
Telefax: 06322/961-82010
E-Mail: Christoph.Becker@Kreis-Bad-Duerkheim.de
Aktenzeichen: 2/20/Be.
Datum: 13.05.2024

Vollzug der Gemeindeordnung (GemO);

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Ebertsheim für die Haushaltsjahre 2024 und 2025;

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 21.03.2024, hier eingegangen am 22.03.2024, hat die Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland die vom Ortsgemeinderat Ebertsheim in öffentlicher Sitzung am 20.03.2024 beschlossene Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit seinen Anlagen für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 der Kreisverwaltung Bad Dürkheim vorgelegt und die notwendige Genehmigung beantragt.

Die uns vorgelegten Unterlagen haben wir zur Kenntnis genommen. Nach eingehender Prüfung ergeht hiermit unter Bezug auf die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 folgende

Haushaltsverfügung:

1. Für die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 95 Abs. 4 Nr. 1 GemO i.V.m. § 102 GemO und der Verwaltungsvorschrift (VV) zu § 102 GemO, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung in Höhe von

500.000,00 € für das Haushaltsjahr 2024
1.000.000,00 € für das Haushaltsjahr 2025.

Die Verpflichtungsermächtigungen sind zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen Nr. 62 „Erweiterung der Kita“ eingeplant. Die Förderfähigkeit der Neubaumaßnahme ist zu prüfen und im Rahmen der Einnahmebeschaffung zu realisieren. Um Unterrichtung zu gegebener Zeit wird gebeten.

Postanschrift:
Postfach 1562
67089 Bad Dürkheim

Hausanschrift:
Philipp-Fauth-Str. 11
67098 Bad Dürkheim

Tel.: (06322) 961 - 0
Fax: (06322) 961 - 1156
e-Mail: info@kreis-bad-duerkheim.de
Internet: www.kreis-bad-duerkheim.de

Bankverbindungen:
Postbank Ludwigshafen/Rh.
Kto. Nr. 159 40 676 (BLZ 545 100 67)
IBAN: DE84545100670015940676
SWIFT-BIC: PBNKDEFF

Sparkasse Rhein-Haardt
Kto. Nr. 141 (BLZ 546 512 40)
IBAN: DE69546512400000000141
SWIFT-BIC: MALADE51DKH

2. Gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs. 2 der GemO erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für den in der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehenen Investitionskredite in Höhe von:

267.300,00 € für das Haushaltsjahr 2024

541.800,00 € für das Haushaltsjahr 2025

Wir weisen bereits heute darauf hin, dass Förderprojekte zunächst nur dann möglich sind, wenn die Ortsgemeinde leistungsfähig ist und den Eigenanteil finanzieren kann.

3. Gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 und 105 Abs. 3 GemO erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für den festgesetzten Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gemäß § 68 Abs. 4 GemO in Höhe von

2.270.000,00 € für das Haushaltsjahr 2024,

2.416.000,00 € für das Haushaltsjahr 2025.

Die Genehmigung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse erfolgt gemäß § 105 Abs. 3 GemO unter der Auflage, dass die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse unverzüglich zurückgeführt werden.

Oberstes Ziel ist der Haushaltsausgleich und die Rückführung der Verschuldung. Langfristige liquide Verbindlichkeiten sind zu vermeiden. Die Kommune hat daher unter größtmöglicher Kraftanstrengung diesbezügliche Maßnahmen und Vorkehrungen frühzeitig zu treffen.

Die aktuellen Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sind entsprechend dem vorgelegten Tilgungsplan („Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse“) gemäß § 105 Abs. 4 S. 2 GemO kontinuierlich zurückzuführen. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung gegenüber der Einheitskasse dienen lediglich dazu die Zahlungsfähigkeit vorübergehend sicherzustellen und um den verzögerten Eingang (Kassenbestandsverstärkung) von Deckungsmitteln zu überbrücken (vgl. VV Nr.1 zu § 105 GemO).

Wir weisen bereits heute drauf hin, dass gem. § 105 Abs. 5 GemO die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen sind.

4. In § 1 der vorliegenden Satzung wird im Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von 22.860,00 € und für das Haushaltsjahr 2025 ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.820,00 € ausgewiesen. Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 58.350,00 € im Jahr 2024 und 43.840,00 € im Jahr 2025.

Gemäß § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Ergebnishaushalt ist in beiden Haushaltsjahren in der Planung ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 in beiden Haushaltsjahren nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken.

Der Haushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 ist damit in der Planung nicht ausgeglichen. Der Beschluss des Ortsgemeinderates über die Festsetzung des Haushaltsplanes 2024 und 2025 wird daher gemäß § 118 Abs. 1 i.V.m. § 121 GemO beanstandet. Der Haushaltsplan kann jedoch unter Berücksichtigung dieser Haushaltsverfügung ausgeführt werden.

Die Berechnung der so genannten freien Finanzspitze (nach VV-GemHSys, Anlage 3, Muster 14) weist für das laufende Haushaltsjahr 2024 eine Unterdeckung aus. In den drei folgenden Planungsjahren sind ebenfalls keine „freien Finanzspitzen“ vorhanden. Die Ortsgemeinde ist im Ergebnis dauerhaft finanziell leistungsunfähig.

Aus der Verpflichtung zum Haushaltsausgleich (§ 93 Abs. 4 GemO) lässt sich ableiten, dass bei einem unausgeglichenen Haushalt alle Maßnahmen zu ergreifen sind, um den Haushaltsausgleich schnellstmöglich zu erreichen. Es sind im Vollzug des Haushaltsplanes alle Möglichkeiten zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen bzw. zur Verminderung der Aufwendungen und Auszahlungen auszuschöpfen. Die Ortsgemeinde muss ihre Haushalts- und Wirtschaftsführung am Ziel des Haushaltsausgleichs und der Rückführung der Verschuldung ausrichten.

Für das Haushaltsjahr 2024 ist bis spätestens 30.09. des Haushaltsjahres und für das Haushaltsjahr 2025 bis spätestens 30.09. des Haushaltsjahres eine Nachtragshaushaltssatzung vorzulegen, die Einsparpotentiale aufzeigt und möglichst den Haushaltsausgleich zur Folge hat. Vor diesem Hintergrund bitten wir alle freiwilligen und disponiblen Aufwendungen / Auszahlungen nochmals auf den Prüfstand zu stellen und auf ihre unbedingte Notwendigkeit zu überprüfen; nicht erforderliche Mittel sind einzusparen.

Im Hinblick auf die zukünftige Finanzausstattung und die geplanten Investitionen hat die Ortsgemeinde ihre Möglichkeiten zur Ausgabereduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmenquellen (Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlich-

keit, vgl. § 93 Absatz 3 GemO) auszuschöpfen. Demnach sind Ausgabe- und Einnahmeansätze (u.a. Anpassung der Hebesätze, Gebühren und Beiträge, Vermietungen und Verpachtungen) einer ständigen Prüfung zu unterziehen. Die Kommune muss ihre Haushaltswirtschaft so führen und planen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist, wobei die haushaltsrechtlichen Grundsätze zu beachten sind.

Auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabenniveaus in den regelmäßig erscheinenden Kommunalberichten wird verwiesen. Des Weiteren sind im aktuellen Prüfbericht des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt vom 06.05.2024 zur Haushalts- und Wirtschaftsführung der Ortsgemeinde Ebertsheim Konsolidierungspotentiale dargestellt, die das ausgewiesene Haushaltsdefizit der Ortsgemeinde verbessern und entsprechend umzusetzen sind. Um weitere Unterrichtung über das Veranlasste wird gegeben. Gerne steht die Kommunalaufsichtsbehörde im Rahmen ihrer Beratungsfunktion für weitere Haushaltsgespräche zur Verfügung.

Die Übersicht mit den freiwilligen Leistungen haben wir zur Kenntnis genommen. Die Ortsgemeinde wird aufgefordert, alle Ausgaben im Bereich der freiwilligen Leistungen nachhaltig zu überprüfen.

5. Die vom Ortsgemeinderat beschlossene Erhöhungen der Realsteuerhebesätze ab dem Haushaltsjahr 2024 haben wir zur Kenntnis genommen. Die weitere Entwicklung der Haushalts- und Finanzlage der Ortsgemeinde Ebertsheim bleibt abzuwarten. Gegebenenfalls sind vor dem Hintergrund der defizitären Haushaltssituation (Gebot des Haushaltsausgleichs, dauerhafte Leistungsfähigkeit etc.) und der hohen Kreditverschuldung, insbesondere im Bereich Liquiditätssicherung, weitere Einnahmeverbesserung notwendig.

Der Haushalt 2026 ist bereits im Entwurfsstadium mit der Kommunalaufsichtsbehörde abzustimmen. Unter Hinweis auf den Grundsatz der Vorherigkeit (§ 97 Absatz 2 Satz 1 GemO) bitten wir daher um frühzeitige Kontaktaufnahme.

6. Den vorgelegten Stellenplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 haben wir zur Kenntnis genommen. Es wird unterstellt, dass die Stellen ordnungsgemäß bewertet wurden und im Einklang mit den tariflichen Voraussetzungen stehen. Stellenmehrungen sind nur auf der Grundlage von Personalbedarfsbemessungen zulässig und sind entsprechend zu dokumentieren.
7. Unter Bezug auf § 4 Abs. 6 GemHVO bitten wir die Grund- und Kennzahlen zukünftig in der Haushaltsplanung in jedem Teilhaushalt auszuweisen. Ziele und Kennzahlen sind Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts (vgl. auch § 46 Abs. 4 GemHVO).
8. Das Eigenkapital der Ortsgemeinde lag zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bei 1.105.448,99 €. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Stand: 31.12.2020	1.094.768,48 €
Stand: 31.12.2021	889.702,48 €
Stand: 31.12.2022	729.734,33 €
Stand: 31.12.2023	821.169,33 €
Stand: 31.12.2024	844.029,33 €
Stand: 31.12.2025	845.849,33 €
Stand: 31.12.2026	865.939,33 €
Stand: 31.12.2027	870.329,33 €

Hinsichtlich des letzten festgestellten Jahresabschlusses der Ortsgemeinde Ebertsheim für das Haushaltsjahr 2019 verweisen wir auf § 108 Abs. 4 GemO. **Die noch ausstehenden Jahresabschlüsse sind unverzüglich nachzuholen.** Auf das Haushaltsrunds Schreiben 2024 des Landes Rheinland-Pfalz vom 04.12.2023 und unsere Mitteilung per E-Mail vom 12.02.2024 wird ausdrücklich verwiesen.

Im Hinblick auf die zukünftige Haushalts- und Wirtschaftsführung der Ortsgemeinde verweisen wir auf die **Schreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12.01.2022 zum Thema „Finanzaufsicht über defizitär wirtschaftende Kommunen“ und vom 02.05.2023 / 12.09.2023 zum Thema „Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht“.** Wir bitten um Kenntnisnahme und Beachtung!

Die Haushaltssatzung ist öffentlich bekannt zu machen, gleichzeitig ist der Haushaltsplan öffentlich auszulegen (§§ 97 Abs. 2, 27 GemO und DVO).

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag


Christoph Becker

Befügung:

1) Veröffentl. Anschlag

2) Kopien

- OG Ebertsheim

- Darlehenmanagement

- HPL 2024/2025 digital

- Ordner HPL digital

3) Ablage Original in Ordner
Genehmigungen

07.06.2024

Bilanz

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	6.870.380,90	6.685.297,58	1.	Eigenkapital	1.105.448,99	1.094.768,48
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	663.569,16	645.835,87	1.1.	Kapitalrücklage	1.165.811,59	1.105.448,99
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	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 60.362,60	- 10.680,51
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	641.830,16	625.423,87	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.678.200,86	3.517.553,80
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	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.562.541,19	3.403.924,46
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.184.572,65	1.156.860,51
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	582.348,79	603.783,79	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.377.035,54	2.239.708,95
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	893.945,36	867.634,11	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	933,00	7.355,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.664.670,82	4.476.375,23	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	25.162,81	22.274,09
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
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	27.288,93	30.836,73	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.557,84	57.470,58	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	83.409,92	86.930,62
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.361,27	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	71.195,00	73.452,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	12.214,92	13.478,62
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	2.406.002,45	2.560.621,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	864.869,62	827.299,82
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
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	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.718,80	16.024,57
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		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
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	401.258,08	574.420,02	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.527.384,21	1.714.594,89
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	394.645,86	565.915,53	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.779,67	2.245,28	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	787,15	1.804,08
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				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.018,28	5.901,30				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	798,20	277,50				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz OG Ebertsheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.210,39	1.960,38				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.210,39	1.960,38				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.273.849,37	7.261.677,98		Summe Passiv	7.273.849,37	7.261.677,98

1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Ebertsheim für das Haushaltsjahr 2025

vom

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 98 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

		gegenüber bisher	verän- dert um	nunmehr festgesetzt auf Euro
	1. Im Ergebnishaushalt	Euro	Euro	Euro
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.128.820	163.790	3.292.610
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>3.127.000</u>	<u>100.890</u>	<u>3.227.890</u>
E23	der Jahresüberschuss/- fehlbetrag auf	<u>1.820</u>	<u>62.900</u>	<u>64.720</u>
	2. Im Finanzhaushalt			
F23	der Saldo der ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen auf	<u>43.840</u>	<u>107.200</u>	<u>151.040</u>
F27	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	93.000	- 92.850	150
F32	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>634.800</u>	<u>- 336.500</u>	<u>298.300</u>
F33	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>- 541.800</u>	<u>243.650</u>	<u>- 298.150</u>
F40	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<u>497.960</u>	<u>- 350.850</u>	<u>147.110</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitio-
nen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Fest-
setzung neu festgesetzt auf

zinslose Kredite	von bisher		Euro auf		Euro
verzinsten Kredite	von bisher	541.800	Euro auf	298.150	Euro
zusammen	von bisher	541.800	Euro auf	298.150	Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 350.000 €.

Die Verpflichtungen werden eingegangen zu Lasten des Haushaltsjahres 2026.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 350.000 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.270.537 €.

§ 5 Steuerhebesätze

Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt

- Grundsteuer A	365 %
- Grundsteuer B	585 %
- Gewerbesteuer	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

- für den ersten Hund	84 €
- für den zweiten Hund	108 €
- für jeden weiteren Hund	156 €
- für den ersten gefährlichen Hund	360 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	480 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	600 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug: 999.891,72 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 1.103.651,72 € und zum 31.12.2025: 1.168.371,72 €.

§ 7 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 das Haushaltsjahr 2025 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

§ 8 Übrige Bestimmungen

Die übrigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2024/2025 bleiben unverändert.

Ebertsheim, den2025

Bernd Findt
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Nachtragshaushaltsplan 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 Nachtragshaushaltsplan 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, den2025

Frank Rüttger
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt

(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

2. Nachtragsplan 2024/2025

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2023	2024	2025			2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.538.574,63	1.596.300,00	1.639.700,00	+ 28.480,00	1.668.180,00	1.672.300,00	1.706.700,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.053.295,14	1.121.980,00	1.122.710,00	+ 112.610,00	1.235.320,00	1.138.480,00	1.162.040,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.611,30	159.620,00	144.040,00	+ 20.010,00	164.050,00	143.340,00	142.550,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.992,69	41.645,00	42.845,00	- 1.200,00	41.645,00	42.845,00	42.845,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.141,51	39.705,00	11.925,00	+ 2.530,00	14.455,00	11.925,00	11.925,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	176.026,89	90.830,00	43.000,00	+ 1.360,00	44.360,00	33.000,00	33.000,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.069.642,16	3.050.080,00	3.004.220,00	+ 163.790,00	3.168.010,00	3.041.890,00	3.099.060,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.059.142,13	1.178.370,00	1.204.540,00	+ 48.520,00	1.253.060,00	1.233.740,00	1.264.390,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.162,37	209.800,00	242.870,00	- 8.920,00	233.950,00	216.770,00	217.670,00	
E11	Abschreibungen	248.654,15	238.500,00	222.480,00	+ 6.770,00	229.250,00	219.120,00	212.620,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.153.771,44	1.226.300,00	1.249.300,00	+ 9.120,00	1.258.420,00	1.273.400,00	1.298.100,00	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	116.126,10	67.390,00	59.890,00	+ 25.400,00	85.290,00	44.400,00	44.400,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.756.856,19	2.920.360,00	2.979.080,00	+ 80.890,00	3.059.970,00	2.987.430,00	3.037.180,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	312.785,97	129.720,00	25.140,00	+ 82.900,00	108.040,00	54.460,00	61.880,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.969,80	6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	38.650,40	31.910,00	29.270,00	+ 20.000,00	49.270,00	40.320,00	63.440,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 34.680,60	- 25.910,00	- 23.270,00	- 20.000,00	- 43.270,00	- 34.320,00	- 57.440,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	278.105,37	103.810,00	1.870,00	+ 62.900,00	64.770,00	20.140,00	4.440,00	
E21	Außerordentliches Ergebnis		- 50,00	- 50,00		- 50,00	- 50,00	- 50,00	
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.945,66	118.600,00	118.600,00		118.600,00	118.600,00	118.600,00	
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.945,66	118.600,00	118.600,00		118.600,00	118.600,00	118.600,00	
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	278.105,37	103.760,00	1.820,00	+ 62.900,00	64.720,00	20.090,00	4.390,00	
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.508.665,92	1.596.300,00	1.639.700,00	+ 28.480,00	1.668.180,00	1.672.300,00	1.706.700,00	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.134.476,43	1.100.640,00	1.074.360,00	+ 166.610,00	1.240.970,00	1.091.460,00	1.116.140,00	
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.822,94	21.130,00	11.930,00	+ 26.200,00	38.130,00	11.930,00	11.930,00	
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.075,23	41.645,00	42.845,00	- 1.200,00	41.645,00	42.845,00	42.845,00	
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.222,00	39.705,00	11.925,00	+ 2.530,00	14.455,00	11.925,00	11.925,00	
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	46.726,25	33.000,00	43.000,00		43.000,00	33.000,00	33.000,00	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.746.988,77	2.832.420,00	2.823.760,00	+ 222.620,00	3.046.380,00	2.863.460,00	2.922.540,00	
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.037.633,50	1.178.370,00	1.204.540,00	+ 42.820,00	1.247.360,00	1.233.740,00	1.264.390,00	
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.388,45	209.800,00	242.870,00	- 8.920,00	233.950,00	216.770,00	217.670,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

2. Nachtragsplan 2024/2025

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdatei des Haushalts- folgejahres	Planungsdatei des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdatei des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.163.561,66	1.226.300,00	1.249.300,00	+ 36.120,00	1.285.420,00	1.273.400,00	1.298.100,00	
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	37.485,34	67.390,00	59.890,00	+ 25.400,00	85.290,00	44.400,00	44.400,00	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.446.068,95	2.681.860,00	2.756.600,00	+ 95.420,00	2.852.020,00	2.768.310,00	2.824.560,00	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	300.919,82	150.560,00	67.160,00	+ 127.200,00	194.360,00	95.150,00	97.980,00	
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.649,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	22.533,42	31.910,00	29.270,00	+ 20.000,00	49.270,00	40.320,00	63.440,00	
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 19.884,42	- 25.910,00	- 23.270,00	- 20.000,00	- 43.270,00	- 34.320,00	- 57.440,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	281.035,40	124.650,00	43.890,00	+ 107.200,00	151.090,00	60.830,00	40.540,00	
F21a	Außerordentliche Einzahlungen								
F21b	Außerordentliche Auszahlungen		50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50,00	- 50,00		- 50,00	- 50,00	- 50,00	
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.945,66	118.600,00	118.600,00		118.600,00	118.600,00	118.600,00	
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.945,66	118.600,00	118.600,00		118.600,00	118.600,00	118.600,00	
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	281.035,40	124.600,00	43.840,00	+ 107.200,00	151.040,00	60.780,00	40.490,00	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	47.000,00	3.820,00	84.500,00	- 84.350,00	150,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.599,57		8.500,00	- 8.500,00		8.500,00	8.500,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.600,57	3.820,00	93.000,00	- 92.850,00	150,00	8.500,00	8.500,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	169.538,09	259.150,00	634.800,00	- 336.500,00	298.300,00	1.004.800,00	1.504.800,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.538,09	259.150,00	634.800,00	- 336.500,00	298.300,00	1.004.800,00	1.504.800,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 112.937,52	- 255.330,00	- 541.800,00	+ 243.650,00	- 298.150,00	- 996.300,00	- 1.496.300,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	168.097,88	- 130.730,00	- 497.960,00	+ 350.850,00	- 147.110,00	- 935.520,00	- 1.455.810,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	145.000,00	255.330,00	541.800,00	- 243.650,00	298.150,00	996.300,00	1.496.300,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	62.489,00	60.900,00	43.420,00	+ 9.660,00	53.080,00	52.160,00	62.740,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	82.511,00	194.430,00	498.380,00	- 253.310,00	245.070,00	944.140,00	1.433.560,00	
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse							22.250,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ebertsheim

2. Nachtragsplan 2024/2025

12 Ebertsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	250.608,88	63.700,00	420,00	+ 97.540,00	97.960,00	8.620,00		
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 250.608,88	- 63.700,00	- 420,00	- 97.540,00	- 97.960,00	- 8.620,00	22.250,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 168.097,88	130.730,00	497.960,00	- 350.850,00	147.110,00	935.520,00	1.455.810,00	
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder								
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder								
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 168.097,88	130.730,00	497.960,00	- 350.850,00	147.110,00	935.520,00	1.455.810,00	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	<u>218.546,40</u>	<u>43.048,22</u>	<u>- 20.231,78</u>	<u>+ 97.540,00</u>	<u>77.308,22</u>	<u>- 12.031,78</u>	<u>- 42.901,78</u>	<u>- 20.651,78</u>
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		20.651,78	20.651,78		20.651,78	20.651,78	20.651,78	20.651,78
<i>F90</i>	<i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>								

Ergebnishaushalt

nach Leistungen und Konten

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
111001	Verwaltungssteuerung				
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	13.564	34.830	1.360
Bem.:	Entnahme und Auflösung Ehrensoldrückstellungen f. ehemalige Ortsbürgermeister und Beigeordnete; 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 // Ergebnis 2023: u.a. vollständige Auflösung der Ehrensoldrückstellung nach dem Tod des ehem. Ehrenbeamten Reinhard Fischer		13.564 0	34.830 0	0 + 1.360
	Summe Ertrag:		13.564	34.830	1.360
	Hauptplan:		13.564	34.830	0
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 1.360
501200	Beigeordnete (ehrenamtlich) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	2.180	4.750
Bem.:	Nachtrag 2025: dem 1. Beigeordneten wurde zu Beginn der neuen Legislaturperiode des Gemeinderates ein Geschäftsbereich übertragen, daher erhält der 1. Bgo. eine Aufwandsentschädigung (anteilig ab 7/24)		0 0	2.180 0	0 + 4.750
501300	Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	360	1.310	2.170
Bem.:	Nachtrag 2025: die Aufwandsentschädigung für den Ortsvorsteher wurde von 6% auf 35% erhöht (35 % der Aufwandsentschädigung, die ein Ortsbürgermeister nach der Einwohnerzahl in dem Ortsbezirk erhalten würde)		360 0	1.310 0	380 + 1.790
511300	ehrenamtlich Tätige (Ehrensold) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.853	3.660	120
Bem.:	Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister/Beigeordnete; ab Nachtrag 2024: Reduzierung Ansatz, da Ehrensold für Hr. Linska ab 9/2024 eingestellt; ab 2026: rückwirkende Reduzierung Ansatz aufgrund Todesfall Willi Schindler in 2025		5.853 0	3.660 0	5.440 - 5.320
517101	Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.342	0	5.700
Bem.:	Zuführung zur Ehrensoldrückstellung des Ortsbürgermeisters		8.342 0	0 0	0 + 5.700
	Summe Aufwand:		14.555	7.150	12.740
	Hauptplan:		14.555	7.150	5.820
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 6.920
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 991	27.680	- 11.380
	Hauptplan:		- 991	27.680	- 5.820
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	- 5.560

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
114201	Liegenschaften				
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.923	2.495	2.495
Bem.:	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)		1.923	2.495	1.965
			0	0	+ 530
	Summe Ertrag:		1.923	2.495	2.495
	Hauptplan:		1.923	2.495	1.965
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 530
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352	1.500	5.000
Bem.:	allg. Unterhaltung und Baumpflege (rd. 1.000 € für Bäume am Bolzplatz im Raimund-Diemer-Weg/Am Leberstein, rd. 3.000 € entlang Rodenbach/Eisbach)		352	1.500	1.500
			0	0	+ 3.500
	Summe Aufwand:		352	1.500	5.000
	Hauptplan:		352	1.500	1.500
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 3.500
	Gesamt 114201 Liegenschaften:		1.572	995	- 2.505
	Hauptplan:		1.572	995	465
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	- 2.970

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
114301	Bauhof				
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237	3.000	3.700
	Bem.: Betriebsstoffe Fahrzeuge und Maschinen		2.237	3.000	3.000
			0	0	+ 700
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.582	1.500	800
	Bem.: Betriebsstoffe ab 2025 bei Konto 523520 verbucht		1.582	1.500	1.500
			- 0	0	- 700
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	5.421	8.550	8.550
	Bem.: Ab 2023: höhere Abschreibungen für Traktor ELIOS 320 Advanced (Erwerb in 2023 für 63.707 €, Inzahlungnahme alter Traktor FENDT für 14.000 €) und Transporter OPEL Movano		5.421	8.550	3.120
			0	0	+ 5.430
Summe Aufwand:			9.241	13.050	13.050
Hauptplan:			9.241	13.050	7.620
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	+ 5.430
Gesamt 114301 Bauhof:			- 9.241	- 13.050	- 13.050
Hauptplan:			- 9.241	- 13.050	- 7.620
Differenz zum Hauptplan:			+ 0	0	- 5.430

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)				
441210	Mieten und Pachten - Miete (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	3.500
Bem.:	Seit Nov. 2024 keine Einnahmen, da Kündigung aktuelle Mieter zum 31.10.2024 (Dorfladen), es wird wieder mit Mieteinnahmen ab Juni 2025 gerechnet (500 €/Monat)		1.200	1.200	1.200
			0	0	+ 2.300
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.187	1.600	1.000
Bem.:	sh. Bemerkung bei Konto 441210; Betriebskostenabrechnung (Heizkosten, Schornsteinfeger, Wasser/Abwasser, Müll, usw.); Aufteilung Heizkosten im Verhältnis 80 % Mieter EG, 20 % Ortsgemeinde für die oberen beiden Etagen (wären ausgehend von 2.000 € Heizkosten rd. 1.600 €/Jahr, in 2025 ab Juni, demnach rd. 800 €)		0	1.600	1.600
			+ 1.187	0	- 600
	Summe Ertrag:		2.387	2.800	4.500
	Hauptplan:		1.200	2.800	2.800
	Differenz zum Hauptplan:		+ 1.187	0	+ 1.700
522110	Aufwendungen für Heizung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.342	2.000	2.000
Bem.:	Nachtrag 2024 + 2025: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferant		1.342	2.000	6.000
			0	0	- 4.000
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.253	680	1.450
Bem.:	Höhere Afa, da Anschaffungen aus 2023 berücksichtigt (2 x Notebook, Samsung Smart-TV, Beamer)		1.253	680	680
			0	0	+ 770
	Summe Aufwand:		2.595	2.680	3.450
	Hauptplan:		2.595	2.680	6.680
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	- 3.230
	Gesamt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):		- 208	120	1.050
	Hauptplan:		- 1.395	120	- 3.880
	Differenz zum Hauptplan:		+ 1.187	0	+ 4.930

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
114601	Versicherungen				
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.998	4.300	4.500
Bem.:	Kommunale Haftpflichtversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahlen)		3.998	4.300	4.000
			0	0	+ 500
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.867	8.800	9.000
Bem.:	Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahlen)		7.867	8.800	7.900
			0	0	+ 1.100
Summe Aufwand:			11.865	13.100	13.500
Hauptplan:			11.865	13.100	11.900
Differenz zum Hauptplan:			0	0	+ 1.600
Gesamt 114601 Versicherungen:			- 11.865	- 13.100	- 13.500
Hauptplan:			- 11.865	- 13.100	- 11.900
Differenz zum Hauptplan:			0	0	- 1.600

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"				
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.182	0	2.000
Bem.:	Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100EStG)		2.182	0	0
			0	0	+ 2.000
414431	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni) (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	823.008	916.000	981.400
Bem.:	87,5 % Landes- und Kreisbeteiligung an den Personalkosten (Summe Konten 502210 bis 505200) zuzügl. Aufwand für FSJ-Kraft (Kto. 529250) und Kosten der Fremdreinigung (80 % des Ansatzes bei Kto. 529252), abzgl. Elternbeiträge Krippenkinder (Kto. 432120).		823.008	916.000	934.600
			0	0	+ 46.800
432120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge U2-Platz-Kind (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.670	3.700	3.200
Bem.:	Elternbeiträge f. Krippenkinder unter 2 Jahre; am Standort Mertesheim wurden 2 U2-Plätze ab 7/21 eingerichtet		5.670	3.700	4.500
			+ 0	0	- 1.300
441400	Beteiligung Essenskosten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.386	36.800	35.100
Bem.:	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		27.386	36.800	38.000
			0	0	- 2.900
Summe Ertrag:			858.246	956.500	1.021.700
Hauptplan:			858.246	956.500	977.100
Differenz zum Hauptplan:			+ 0	0	+ 44.600
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	708.679	789.550	835.600
Bem.:	Der Trägeranteil an den Gesamtpersonalkosten beträgt 12,5 %		708.679	789.550	802.650
			0	0	+ 32.950
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.798	15.850	14.100
			11.798	15.850	16.750
			0	0	- 2.650
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	51.383	61.100	63.300
			51.383	61.100	60.450
			0	0	+ 2.850
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	145.298	160.750	181.450
			145.298	160.750	166.200
			0	0	+ 15.250
522110	Aufwendungen für Heizung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.626	5.500	5.500
Bem.:	Gasgebühren u. Schornsteinfeger; Nachtrag 2024: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferant		4.626	5.500	8.500
			0	0	- 3.000
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460	5.000	22.000
Bem.:	Allg. Unterhaltung 4.000 €, 1.000 € Baumpflege, Nachtrag 2025: 4.000 € für Umsetzen Auflagen Unfallkasse, 13.000 € Schallschutzdecke // Vorl. Ergebnis 2024: 7.355 €, davon 5.355 € für Badumbau im 1. OG		1.460	5.000	5.000
			0	0	+ 17.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
524200	Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.668	26.100	32.000
	Bem.: Nachtrag 2025: Ansatz gem. aktueller Hochrechnung		25.668	26.100	25.000
			0	0	+ 7.000
541430	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	13.600	13.600
	Bem.: Umlage an OG Mertesheim (die Ortsgemeinden beteiligen sich an den jeweils ungedeckten Kosten der beiden Standorte); in der Finanzrechnung ist ein Betrag von 40.600 € veranschlagt, der sich wie folgt zusammensetzt: 13.600 € Umlage 2025, jeweils 13.500 € für die Vorjahre 2023 und 2024. Es wurden für die beiden Vorjahre KEINE Abschläge eingebucht. Dies wird nun nachgeholt, sodass die Beträge in 2025 zahlungswirksam werden, sh. auch Konto 414433/614433 (Umlagezahlung von OG Mertesheim)		0	13.600	0
			0	0	+ 13.600
Summe Aufwand:			948.913	1.077.450	1.167.550
Hauptplan:			948.913	1.077.450	1.084.550
Differenz zum Hauptplan:			0	0	+ 83.000
Gesamt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":			- 90.666	- 120.950	- 145.850
Hauptplan:			- 90.666	- 120.950	- 107.450
Differenz zum Hauptplan:			+ 0	0	- 38.400

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen				
562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	7.000	17.000
Bem.:	Nachtrag 2025: Restkosten (ca. 9.200 €) Planungshonorar Neufassung BPlan mit Erweiterung I zum BPlan Nord Änderung II (Kita), Kosten Wasserhaushaltsbilanz rd. 4.000 € und Fachbeitrag Artenschutz rd. 3.800 €		0	7.000	0
			0	0	+ 17.000
	Summe Aufwand:		0	7.000	17.000
	Hauptplan:		0	7.000	0
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 17.000
	Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:		0	- 7.000	- 17.000
	Hauptplan:		0	- 7.000	0
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	- 17.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
541001	Gemeindestraßen				
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.006	16.000	13.000
Bem.:	Stromkosten Straßenbeleuchtung und für Kartenautomat (rd. 600 €); Nachtrag 2025: Anpassung Ansatz an akt. Vorauszahlungen		16.006	16.000	14.800
			0	0	- 1.800
523211	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.274	0	0
Bem.:	Straßenoberflächenentwässerung für 40.391 m² Straßenfläche: nach Mitteilung der VG-Werke soll auch ab 2025 kein Entgelt erhoben werden. 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 nach Auskunft der VG-Werke 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.		28.274	0	28.270
			0	0	- 28.270
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.854	18.000	11.000
Bem.:	allg. Unterhaltung 11.000 € (u.a. Reinigung des Radweges, Beseitigung v. Öls Spuren und 4.000 € Baumpflege); Vorl. Ergebnis 2024: 12.890 € (davon 10.059 € für Regulierung Asphalt Schäden an Brücke in der Leininger Straße (EbRo 13))		3.854	18.000	7.000
			+ 0	0	+ 4.000
523382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.497	12.000	9.000
Bem.:	Ansatz gem. Wartungsvertrag zzgl. Eventualbetrag f. Unerwartetes		8.497	12.000	12.000
			- 0	0	- 3.000
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171	2.000	3.000
Bem.:	u.a. Straßen- und Verkehrsschilder; Nachtrag 2025: u.a. für Nachmarkierungen		171	2.000	1.000
			0	0	+ 2.000
Summe Aufwand:			56.802	48.000	36.000
Hauptplan:			56.802	48.000	63.070
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	- 27.070
Gesamt 541001 Gemeindestraßen:			- 56.802	- 48.000	- 36.000
Hauptplan:			- 56.802	- 48.000	- 63.070
Differenz zum Hauptplan:			+ 0	0	+ 27.070

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)				
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	13.800	11.970
Bem.:	Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 %		0	13.800	5.820
			0	0	+ 6.150
		Summe Ertrag:	0	13.800	11.970
		Hauptplan:	0	13.800	5.820
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 6.150
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	1.000
Bem.:	Unterhaltung Regenrückhaltebecken, OFW-Kanäle, etc. und Baumpflege (Pappelreihe)		0	500	500
			0	0	+ 500
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	15.800	13.300
Bem.:	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. In 2024 sind bereits Kosten von 5.900 € entstanden.		0	15.800	6.500
			0	0	+ 6.800
		Summe Aufwand:	0	16.300	14.300
		Hauptplan:	0	16.300	7.000
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 7.300
Gesamt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):			0	- 2.500	- 2.330
		Hauptplan:	0	- 2.500	- 1.180
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	- 1.150

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003				
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	197 197 0	180 180 0	0 180 - 180
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.513	2.000	0
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle		2.513 0	2.000 0	2.000 - 2.000
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.633	0	0
Bem.:	dieses Konto wird ab 2024 nicht mehr benötigt, sh. Konto 432241; rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr bei Konto 432241 zu buchen (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert (bisher investiv bei Buchungsstelle 553001-236200-3-682700). Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100). Hierdurch wurde eine einmalige Verbesserung der Ergebnisrechnung im Jahr 2023 in Höhe von rd. 101.013 € erreicht.		106.633 0	0 0	6.190 - 6.190
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	200	0
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber		240 0	200 0	200 - 200
442902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.138	9.000	0
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)		9.138 0	9.000 0	7.000 - 7.000
Summe Ertrag:			118.721	11.380	0
Hauptplan:			118.721	11.380	15.570
Differenz zum Hauptplan:			0	0	- 15.570
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45 45 0	100 100 0	0 100 - 100
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.473	1.500	0
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom). Die Heizkosten für den Friedhof Ebertsheim wurden bisher bei Konto 522110 "Aufwendungen für Heizung" verbucht. Da die Infrarotheizung mit Strom betrieben wird, erfolgt die Verbuchung ab 2022 bei Konto 522130 "Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren".		1.473 0	1.500 0	1.500 - 1.500
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.896	7.000	0
Bem.:	in 2025: Restaurierung Ehrenmal (inkl. Überdachung) für rd. 10.000 €; 4.000 € allg. Unterhaltung (davon 600 € für Baumpflege)		6.370 - 2.474	7.000 0	14.000 - 14.000
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	150	0
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber		0 0	150 0	150 - 150

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.127	9.000	0
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)		9.127	9.000	7.000
			0	0	- 7.000
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude (K)	E11 Abschreibungen	857	860	0
			857	860	860
			0	0	- 860
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	164	60	0
			164	60	60
			0	0	- 60
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	447	500	0
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung		447	500	500
			0	0	- 500
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.095	13.400	0
Bem.:	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)		8.095	13.400	13.400
			0	0	- 13.400
Summe Aufwand:			24.104	32.570	0
Hauptplan:			26.578	32.570	37.570
Differenz zum Hauptplan:			- 2.474	0	- 37.570
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003:			94.617	- 21.190	0
Hauptplan:			92.143	- 21.190	- 22.000
Differenz zum Hauptplan:			+ 2.474	0	+ 22.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
553002	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim				
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0 0 0	0 0 0	90 0 + 90
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	2.700 0 + 2.700
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle				
432241	Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	11.000 0 + 11.000
Bem.:	bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)				
432245	Einbehalt/Kaution für Einebnung von Grabstätten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	2.500 0 + 2.500
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	100 0 + 100
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber				
442902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 0 0	0 0 0	7.000 0 + 7.000
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)				
Summe Ertrag:			0	0	23.390
Hauptplan:			0	0	0
Differenz zum Hauptplan:			0	0	+ 23.390
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	50 0 + 50
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	600 0 + 600
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom).				
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	14.000 0 + 14.000
Bem.:	in 2025: Restaurierung Ehrenmal (inkl. Überdachung) für rd. 10.000 €; 4.000 € allg. Unterhaltung (davon 1.000 € für Baumpflege)				
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	100 0 + 100
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber				
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	7.000 0 + 7.000
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)				
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude (K)	E11 Abschreibungen	0 0 0	0 0 0	430 0 + 430

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	0	0	30
			0	0	0
			0	0	+ 30
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	250
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung		0	0	0
			0	0	+ 250
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	6.700
Bem.:	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)		0	0	0
			0	0	+ 6.700
		Summe Aufwand:	0	0	29.160
		Hauptplan:	0	0	0
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 29.160
	Gesamt 553002 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim:		0	0	- 5.770
		Hauptplan:	0	0	0
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	- 5.770

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
553003	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach				
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0 0 0	0 0 0	90 0 + 90
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	1.000 0 + 1.000
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle				
432241	Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	2.000 0 + 2.000
Bem.:	bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)				
432245	Einbehalt/Kautions für Einebnung von Grabstätten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	1.500 0 + 1.500
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0 0 0	0 0 0	100 0 + 100
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber				
442902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 0 0	0 0 0	2.000 0 + 2.000
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)				
Summe Ertrag:			0	0	6.690
Hauptplan:			0	0	0
Differenz zum Hauptplan:			0	0	+ 6.690
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	50 0 + 50
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	500 0 + 500
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom).				
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	2.500 0 + 2.500
Bem.:	allg. Unterhaltung inkl. 500 € Baumpflege				
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	100 0 + 100
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber				
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 0 0	0 0 0	2.000 0 + 2.000
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)				
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude (K)	E11 Abschreibungen	0 0 0	0 0 0	430 0 + 430

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	0	0	30
			0	0	0
			0	0	+ 30
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	250
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung		0	0	0
			0	0	+ 250
581200	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	6.700
Bem.:	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)		0	0	0
			0	0	+ 6.700
		Summe Aufwand:	0	0	12.560
		Hauptplan:	0	0	0
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 12.560
	Gesamt 553003 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach:		0	0	- 5.870
		Hauptplan:	0	0	0
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	- 5.870

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte				
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	96	0	570
Bem.:	neuer Ansatz nach Anschaffung Stromverteilerkasten Kerweplatz in 2023		0	0	0
			+ 96	0	+ 570
Summe Aufwand:			96	0	570
Hauptplan:			0	0	0
Differenz zum Hauptplan:			+ 96	0	+ 570
Gesamt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:			- 96	0	- 570
Hauptplan:			0	0	0
Differenz zum Hauptplan:			- 96	0	- 570

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle				
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410	1.200	10.000
Bem.:	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		1.410	1.200	1.200
			0	0	+ 8.800
		Summe Ertrag:	1.410	1.200	10.000
		Hauptplan:	1.410	1.200	1.200
		Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 8.800
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.163	7.800	5.700
Bem.:	Reinigungskraft		11.163	7.800	10.600
			0	0	- 4.900
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	168	150	100
			168	150	250
			0	0	- 150
503200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	813	550	450
			813	550	850
			0	0	- 400
504200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.964	2.200	1.600
			2.964	2.200	2.950
			0	0	- 1.350
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.341	5.000	4.500
Bem.:	25 % Anteil DGH, 75 % Anteil STH; Nachtrag 2025: höherer Ansatz aufgrund Erhöhung Strompreise		3.341	5.000	3.000
			- 0	0	+ 1.500
		Summe Aufwand:	18.450	15.700	12.350
		Hauptplan:	18.450	15.700	17.650
		Differenz zum Hauptplan:	- 0	0	- 5.300
	Gesamt 573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle:		- 17.040	- 14.500	- 2.350
		Hauptplan:	- 17.040	- 14.500	- 16.450
		Differenz zum Hauptplan:	+ 0	0	+ 14.100

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)				
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	9.500
Bem.:	Nachtrag 2025: rd. 8.500 € für neue Heizung, 1.000 € allg. Unterhaltung		0	1.000	18.000
	// Anstrich Außenfassade für rd. 17.000 € verschoben in Folgejahre		0	0	- 8.500
	Summe Aufwand:		0	1.000	9.500
	Hauptplan:		0	1.000	18.000
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	- 8.500
	Gesamt 573122 Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine):		0	- 1.000	- 9.500
	Hauptplan:		0	- 1.000	- 18.000
	Differenz zum Hauptplan:		0	0	+ 8.500

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen				
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	143.157	215.000	218.250
Bem.:	Senkung Hebesatz um 100 %-Punkte auf 585 % (zum 1.1.24 war der Hebesatz von 465 % auf 685 % erhöht worden, wodurch Mehrerträge von rd. 71.000 € entstanden sind). Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts: Auswirkungen der Grundsteuerreform: die ab 1.1.2025 gültigen neuen Messbeträge von 37.172,17 € würden bei gleichbleibendem Hebesatz von 685 % zu höheren Erträgen von rd. 39.600 € führen (alte Messbeträge: 31.244,07 €); durch die Senkung auf 585 % nimmt die Ortsgemeinde Mindererträge von 39.600 € in Kauf. Weiterhin wurden im Hebesatz von 585 % die Mindererträge von 3.250 € bei Grundsteuer A berücksichtigt, sodass die OG in Summe auf Erträge von 36.350 € verzichtet. Damit sind Grundsteuer A sowie Grundsteuer B aufkommensneutral abgebildet, d.h. die OG erhält die gleiche Höhe an Erträgen wie VOR der Reform. Ergebnis 2024: 214.524 € Ergebnis 2023: 143.157 € Ergebnis 2022: 125.310 € Ergebnis 2021: 110.279 €				
			143.157 - 0	215.000 0	215.000 + 3.250
401310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	340.340	420.000	426.000
Bem.:	Hebesatz 475 % seit 2024 (davor seit 1997: 380 %, ab 2022: 425 %); Nachtrag 2025: Ansatz gem. Sollstellung für lfd. Jahr; Ergebnisse Vorjahre (Gewerbesteuererträge lfd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331): Ergebnis 2024: 521.800,27 € Ergebnis 2023: 486.392,98 € Ergebnis 2022: 343.782,30 € Ergebnis 2021: 205.317,01 €				
			340.340 0	420.000 0	388.000 + 38.000
401321	Gewerbsteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	162.422	117.000	95.000
Bem.:	Gew.steuererträge lfd. Jahr: Ansätze 2025 ff. gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre (= rd. 186.360 €), davon rd. 50 %; Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): Ergebnis 2024: 113.340,27 € Ergebnis 2023: 146.052,98 €				
			162.422 0	117.000 0	77.000 + 18.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	773.708	758.400	794.300
Bem.:	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 2024.				
			773.708 0	758.400 0	824.000 - 29.700
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	29.936	27.600	27.430
Bem.:	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 2024.				
			29.936 0	27.600 0	28.800 - 1.370
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.748	9.800	10.100
Bem.:	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)				
			9.748 0	9.800 0	9.800 + 300

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
411110	Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	112.193	72.400	100.490
Bem.:	Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG: die maßgebliche Steuerkraft der Ortsgemeinde von 1.032,79 € (4. VJ 2023 bis 3. VJ 2024) liegt um - 84,08 € unter dem Schwellenwert von 1.116,87 €. Zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung A wird diese Differenz mit der Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz (= 1.328 zum Stichtag des Vorjahres) multipliziert und hiervon 90 % errechnet (= 100.492 €). Ergebnisse Vorjahre: 2024: 72.247 €, 2023: 69.968 €; 2022: 10.225 €; 2021: 23.781 €; 2015: 22.637 €		112.193 0	72.400 0	72.400 + 28.090
411120	Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.105	38.440	65.870
Bem.:	gem. § 14 i. V. m. § 15 Abs 4 Nr. 3 LFAG; Ansatz für Kindertagesbetreuung. Die Schlüsselzuweisung B ist nicht umlagepflichtig.		26.105 0	38.440 0	36.300 + 29.570
Summe Ertrag:			1.597.609	1.658.640	1.737.440
Hauptplan:			1.597.609	1.658.640	1.651.300
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	+ 86.140
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.775	37.000	38.300
Bem.:	Umlagesatz seit 2020: 35 %		36.775 - 0	37.000 0	35.000 + 3.300
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	616.711	661.800	671.250
Bem.:	Umlagesatz seit 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %		616.711 0	661.800 0	675.600 - 4.350
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	379.928	394.800	417.300
Bem.:	Umlagesatz 2025: 28,35 %. VG- und Schulumlage betragen in 2025 zusammen: 35,85 %. // Umlagesatz in 2024: 27,20 %		379.928 0	394.800 0	420.000 - 2.700
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	110.960	111.500	110.370
Bem.:	Umlagesatz in 2025: 7,50 %, Umlagesatz in 2024: 8,46 %		110.960 0	111.500 0	111.100 - 730
Summe Aufwand:			1.144.374	1.205.100	1.237.220
Hauptplan:			1.144.374	1.205.100	1.241.700
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	- 4.480
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:			453.235	453.540	500.220
Hauptplan:			453.235	453.540	409.600
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	+ 90.620

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung				
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite				
574311	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.819	5.000	23.000
Bem.:	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. Kassenstand OG Ebertsheim zum 31.12.2024: rd. 659.115,73 € nach Berücksichtigung der Schuldentilgungshilfe aus PEK-RP von 730.836 €); Ergebnis Zinsaufwand für 2024: 23.087 € Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.		15.819 - 0	5.000 0	2.000 + 21.000
575999	Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	750
Bem.:	Nachtrag 2025: Zinsen für geplante Neuaufnahme aus Investitionsdefizit 2024		0 0	0 0	1.750 - 1.000
Summe Aufwand:			15.819	5.000	23.750
Hauptplan:			15.819	5.000	3.750
Differenz zum Hauptplan:			- 0	0	+ 20.000
Gesamt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:			- 15.819	- 5.000	- 23.750
Hauptplan:			- 15.819	- 5.000	- 3.750
Differenz zum Hauptplan:			+ 0	0	- 20.000
Ertrag Gesamt:			2.593.861	2.681.645	2.819.545
Hauptplan:			2.592.674	2.681.645	2.655.755
Differenz zum Hauptplan:			+ 1.187	0	+ 163.790
Aufwand Gesamt:			2.247.165	2.445.600	2.607.700
Hauptplan:			2.249.543	2.445.600	2.506.810
Differenz zum Hauptplan:			- 2.378	0	+ 100.890
Gesamt:			346.696	236.045	211.845
Hauptplan:			343.130	236.045	148.945
Differenz zum Hauptplan:			+ 3.565	0	+ 62.900

Finanzhaushalt

nach Leistungen und Konten

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
111001	Verwaltungssteuerung					
701200	Beigeordnete (ehrenamtlich) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlung	0,00	2.180,00	4.750,00
	Bem.: Nachtrag 2025: dem 1. Beigeordneten wurde zu Beginn der neuen Legislaturperiode des Gemeinderates ein Geschäftsbereich übertragen, daher erhält der 1. Bgo. eine Aufwandsentschädigung (anteilig ab 7/24)			0,00	2.180,00	0,00
				0,00	0,00	+ 4.750,00
701300	Ortsvorsteher (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlung	364,00	1.310,00	2.170,00
	Bem.: Nachtrag 2025: die Aufwandsentschädigung für den Ortsvorsteher wurde von 6% auf 35% erhöht (35 % der Aufwandsentschädigung, die ein Ortsbürgermeister nach der Einwohnerzahl in dem Ortsbezirk erhalten würde)			364,00	1.310,00	380,00
				0,00	0,00	+ 1.790,00
711300	Versorgungsauszahlungen für ehrenamtlich Tätige (Ehrensold) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlung	5.672,00	3.660,00	120,00
	Bem.: Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister/Beigeordnete; ab Nachtrag 2024: Reduzierung Ansatz, da Ehrensold für Hr. Linska ab 9/2024 eingestellt			5.672,00	3.660,00	5.440,00
				0,00	0,00	- 5.320,00
		Summe Auszahlungen:		6.036,00	7.150,00	7.040,00
		Hauptplan:		6.036,00	7.150,00	5.820,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 1.220,00
		Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 6.036,00	- 7.150,00	- 7.040,00
		Hauptplan:		- 6.036,00	- 7.150,00	- 5.820,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 1.220,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
114201	Liegenschaften					
642900	von Sonstigen (K)		F6			
			Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	2.495,00	2.495,00
	Bem.: 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)			1.800,00	2.495,00	1.965,00
				0,00	0,00	+ 530,00
			Summe Einzahlungen:	1.800,00	2.495,00	2.495,00
			Hauptplan:	1.800,00	2.495,00	1.965,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 530,00
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.243,15	1.500,00	5.000,00
	Bem.: allg. Unterhaltung und Baumpflege (rd. 1.000 € für Bäume am Bolzplatz im Raimund-Diemer-Weg/Am Leberstein, rd. 3.000 € entlang Rodenbach/Eisbach)			2.243,15	1.500,00	1.500,00
				0,00	0,00	+ 3.500,00
			Summe Auszahlungen:	2.243,15	1.500,00	5.000,00
			Hauptplan:	2.243,15	1.500,00	1.500,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 3.500,00
			Gesamt 114201 Liegenschaften:	- 443,15	995,00	- 2.505,00
			Hauptplan:	- 443,15	995,00	465,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 2.970,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung						
114301	Bauhof						
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.076,52	3.000,00	3.700,00
	Bem.: Betriebsstoffe Fahrzeuge und Maschinen				2.076,52	3.000,00	3.000,00
					0,00	0,00	+ 700,00
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.510,49	1.500,00	800,00
	Bem.: Betriebsstoffe ab 2025 bei Konto 523520 verbucht				1.510,49	1.500,00	1.500,00
					0,00	0,00	- 700,00
			Summe Auszahlungen:		3.587,01	4.500,00	4.500,00
			Hauptplan:		3.587,01	4.500,00	4.500,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	0,00
			Gesamt 114301 Bauhof:		- 3.587,01	- 4.500,00	- 4.500,00
			Hauptplan:		- 3.587,01	- 4.500,00	- 4.500,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung						
114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)						
641210	Mieten und Pachten - Miete (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.200,00	1.200,00	3.500,00
	Bem.: Seit Nov. 2024 keine Einnahmen, da Kündigung aktuelle Mieter zum 31.10.2024 (Dorfladen), es wird wieder mit Mieteinnahmen ab Juni 2025 gerechnet (500 €/Monat)				1.200,00	1.200,00	1.200,00
					0,00	0,00	+ 2.300,00
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.339,28	1.600,00	1.000,00
	Bem.: sh. Bemerkung bei Konto 441210; Betriebskostenabrechnung (Heizkosten, Schornsteinfeger, Wasser/Abwasser, Müll, usw.); Aufteilung Heizkosten im Verhältnis 80 % Mieter EG, 20 % Ortsgemeinde für die oberen beiden Etagen (wären ausgehend von 2.000 € Heizkosten rd. 1.600 €/Jahr, in 2025 ab Juni, demnach rd. 800 €)				1.339,28	1.600,00	1.600,00
					0,00	0,00	- 600,00
			Summe Einzahlungen:		2.539,28	2.800,00	4.500,00
			Hauptplan:		2.539,28	2.800,00	2.800,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 1.700,00
722110	Auszahlungen für Heizung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.581,23	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Nachtrag 2024 + 2025: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferant				5.581,23	2.000,00	6.000,00
					0,00	0,00	- 4.000,00
			Summe Auszahlungen:		5.581,23	2.000,00	2.000,00
			Hauptplan:		5.581,23	2.000,00	6.000,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 4.000,00
			Gesamt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):		- 3.041,95	800,00	2.500,00
			Hauptplan:		- 3.041,95	800,00	- 3.200,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 5.700,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
114601	Versicherungen					
764130	Haftpflichtversicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.997,92	4.300,00	4.500,00
	Bem.: Kommunale Haftpflichtversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahlen)			3.997,92	4.300,00	4.000,00
				0,00	0,00	+ 500,00
764140	Unfallversicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.867,04	8.800,00	9.000,00
	Bem.: Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahlen)			7.867,04	8.800,00	7.900,00
				0,00	0,00	+ 1.100,00
Summe Auszahlungen:				11.864,96	13.100,00	13.500,00
Hauptplan:				11.864,96	13.100,00	11.900,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 1.600,00
Gesamt 114601 Versicherungen:				- 11.864,96	- 13.100,00	- 13.500,00
Hauptplan:				- 11.864,96	- 13.100,00	- 11.900,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	- 1.600,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
116201	Kasse					
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten) (K)		F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	250.608,88	63.700,00	97.960,00
Bem.:	Reduzierung Liquiditätskredit			250.608,88	63.700,00	420,00
				0,00	0,00	+ 97.540,00
Summe Auszahlungen:				250.608,88	63.700,00	97.960,00
Hauptplan:				250.608,88	63.700,00	420,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 97.540,00
Gesamt 116201 Kasse:				- 250.608,88	- 63.700,00	- 97.960,00
Hauptplan:				- 250.608,88	- 63.700,00	- 420,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	- 97.540,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"					
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.181,76	0,00	2.000,00
Bem.:	Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100EStG)			2.181,76	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.000,00
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni) (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	939.500,89	916.000,00	981.400,00
Bem.:	87,5 % Landes- und Kreisbeteiligung an den Personalkosten (Summe Konten 502210 bis 505200) zuzügl. Aufwand für FSJ-Kraft (Kto. 529250) und Kosten der Fremdreinigung (80 % des Ansatzes bei Kto. 529252), abzgl. Elternbeiträge Krippenkinder (Kto. 432120).			939.500,89	916.000,00	934.600,00
				0,00	0,00	+ 46.800,00
614433	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.991,00	27.000,00	79.000,00
Bem.:	Umlage von OG Mertesheim (die Ortsgemeinden beteiligen sich an den jeweils ungedeckten Kosten der beiden Standorte); in der Finanzrechnung ist ein Betrag von 79.000 € veranschlagt, der sich wie folgt zusammensetzt: 25.000 € Umlage 2025, jeweils 27.000 € für die Vorjahre 2023 und 2024. Es wurden für die beiden Vorjahre KEINE Abschläge eingebucht. Dies wird nun nachgeholt, sodass die Beträge in 2025 zahlungswirksam werden, sh. auch Konto 541430/741430 (Umlagezahlung Ebertsheim an Mertesheim)			24.991,00	27.000,00	25.000,00
				0,00	0,00	+ 54.000,00
632120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen - Elternbeiträge Krippenkinder (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.583,61	3.700,00	3.200,00
Bem.:	Elternbeiträge f. Krippenkinder unter 2 Jahre; am Standort Mertesheim wurden 2 U2-Plätze ab 7/21 eingerichtet			3.583,61	3.700,00	4.500,00
				0,00	0,00	- 1.300,00
641400	Beteiligung Essenskosten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.476,38	36.800,00	35.100,00
Bem.:	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			26.476,38	36.800,00	38.000,00
				0,00	0,00	- 2.900,00
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen (K)	910 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	150,00
Bem.:	Ab 2025: allg. Spendenkonto Kita			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 150,00
Summe Einzahlungen:				996.733,64	983.500,00	1.100.850,00
Hauptplan:				996.733,64	983.500,00	1.002.100,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 98.750,00
702210	Beschäftigte - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	708.679,07	789.550,00	835.600,00
Bem.:	Der Trägeranteil an den Gesamtpersonalkosten beträgt 12,5 %			708.679,07	789.550,00	802.650,00
				0,00	0,00	+ 32.950,00
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	11.798,44	15.850,00	14.100,00
				11.798,44	15.850,00	16.750,00
				0,00	0,00	- 2.650,00
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	51.382,56	61.100,00	63.300,00
				51.382,56	61.100,00	60.450,00
				0,00	0,00	+ 2.850,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlung	145.297,87 145.297,87 0,00	160.750,00 160.750,00 0,00	181.450,00 166.200,00 + 15.250,00
722110	Auszahlungen für Heizung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.630,73 7.630,73 0,00	5.500,00 5.500,00 0,00	5.500,00 8.500,00 - 3.000,00
	Bem.: Gasgebühren u. Schornsteinfeger; Nachtrag 2024: Reduzierung Ansatz nach Korrekturrechnung Gaslieferung					
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	965,14 965,14 0,00	5.000,00 5.000,00 0,00	22.000,00 5.000,00 + 17.000,00
	Bem.: Allg. Unterhaltung 4.000 €, 1.000 € Baumpflege, Nachtrag 2025: 4.000 € für Umsetzen Auflagen Unfallkasse, 13.000 € Schallschutzdecke // Vorl. Ergebnis 2024: 7.355 €, davon 5.355 € für Badumbau im 1. OG					
724200	Essenskosten (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.314,04 26.314,04 0,00	26.100,00 26.100,00 0,00	32.000,00 25.000,00 + 7.000,00
	Bem.: Nachtrag 2025: Ansatz gem. aktueller Hochrechnung					
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	15.170,63 15.170,63 0,00	13.600,00 13.600,00 0,00	40.600,00 0,00 + 40.600,00
	Bem.: Umlage an OG Mertesheim (die Ortsgemeinden beteiligen sich an den jeweils ungedeckten Kosten der beiden Standorte); in der Finanzrechnung ist ein Betrag von 40.600 € veranschlagt, der sich wie folgt zusammensetzt: 13.600 € Umlage 2025, jeweils 13.500 € für die Vorjahre 2023 und 2024. Es wurden für die beiden Vorjahre KEINE Abschläge eingebucht. Dies wird nun nachgeholt, sodass die Beträge in 2025 zahlungswirksam werden, sh. auch Konto 414433/614433 (Umlagezahlung von OG Mertesheim)					
785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen. (K)	64 Ausbau digitaler Infrastruktur	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.000,00 0,00 + 5.000,00
	Bem.: Nachtrag 2025: Bereitstellung schnelles Internet bzw. Verkabelung zur Verbesserung des WLAN-Empfangs innerhalb des Gebäudes					
785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro (K)	31 Erwerb und Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.485,11 1.485,11 0,00	7.000,00 7.000,00 0,00	6.000,00 1.000,00 + 5.000,00
	Bem.: Nachtrag 2025: u.a. 9 Erzieherstühle rd. 1.400 €, Vorratsschrank für Küche rd. 500 €, Ausstattung Schäferwagen (Büro-Ersatz) wie Tisch, Stühle, Schrank rd. 2.000 €; Eventualposition // Vorl. 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. // in 2023: Erwerb Waschautomat von BOSCH (689 €) // Eventualposition					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
785720	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro (K)	54 Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.355,88	2.000,00	1.500,00
Bem.:	Nachtrag 2025: Bürostuhl für Kita-Leitung rd. 300 € / Eventualposition // Vorl. Ergebnis 2024: 1.551 € // 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.			1.355,88	2.000,00	1.000,00
				- 0,00	0,00	+ 500,00
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	62 Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	40.000,00	0,00
Bem.:	falsche Leistung, BST nicht verwenden!!			13.449,00	40.000,00	500.000,00
				- 13.449,00	0,00	- 500.000,00
Summe Auszahlungen:				970.079,47	1.126.450,00	1.207.050,00
Hauptplan:				983.528,47	1.126.450,00	1.586.550,00
Differenz zum Hauptplan:				- 13.449,00	0,00	- 379.500,00
Gesamt 365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen":				26.654,17	- 142.950,00	- 106.200,00
Hauptplan:				13.205,17	- 142.950,00	- 584.450,00
Differenz zum Hauptplan:				+ 13.449,00	0,00	+ 478.250,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
365202	Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein"					
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	62 Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	13.449,00	0,00	150.000,00
Bem.:	Nachtrag 2025: erste Kosten. Die Kosten für die Änderung des Bebauungsplans sind im Ergebnishaushalt veranschlagt (511001-562550). Geschätzte Gesamtbaukosten für 4 Gruppen rd. 3,5 Mio. Bisher sind Kosten von 23.524,52 € entstanden (2024: 10.075,52 €, 2023: 13.449 €).			0,00	0,00	0,00
				+ 13.449,00	0,00	+ 150.000,00
		Summe Auszahlungen:		13.449,00	0,00	150.000,00
		Hauptplan:		0,00	0,00	0,00
		Differenz zum Hauptplan:		+ 13.449,00	0,00	+ 150.000,00
		Gesamt 365202 Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein":		- 13.449,00	0,00	- 150.000,00
		Hauptplan:		0,00	0,00	0,00
		Differenz zum Hauptplan:		- 13.449,00	0,00	- 150.000,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	7.000,00	17.000,00
Bem.:	Nachtrag 2025: Restkosten (ca. 9.200 €) Planungshonorar Neufassung BPlan mit Erweiterung I zum BPlan Nord Änderung II (Kita), Kosten Wasserhaushaltsbilanz rd. 4.000 € und Fachbeitrag Artenschutz rd. 3.800 €			0,00	7.000,00	0,00
				0,00	0,00	+ 17.000,00
			Summe Auszahlungen:	0,00	7.000,00	17.000,00
			Hauptplan:	0,00	7.000,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 17.000,00
	Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:			0,00	- 7.000,00	- 17.000,00
			Hauptplan:	0,00	- 7.000,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 17.000,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
541001	Gemeindestraßen					
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.121,79	16.000,00	13.000,00
Bem.:	Stromkosten Straßenbeleuchtung und für Kartenautomat (rd. 600 €); Nachtrag 2025: Anpassung Ansatz an akt. Vorauszahlungen			14.121,79	16.000,00	14.800,00
				0,00	0,00	- 1.800,00
723211	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.391,00	0,00	0,00
Bem.:	Straßenoberflächenentwässerung für 40.391 m² Straßenfläche: nach Mitteilung der VG-Werke soll auch ab 2025 kein Entgelt erhoben werden. 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 nach Auskunft der VG-Werke 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.			40.391,00	0,00	28.270,00
				0,00	0,00	- 28.270,00
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.638,59	18.000,00	11.000,00
Bem.:	allg. Unterhaltung 11.000 € (u.a. Reinigung des Radweges, Beseitigung v. Ölspure und 4.000 € Baumpflege); Vorl. Ergebnis 2024: 12.890 € (davon 10.059 € für Regulierung Asphalt Schäden an Brücke in der Leininger Straße (EbRo 13))			3.638,59	18.000,00	7.000,00
				0,00	0,00	+ 4.000,00
723382	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.251,06	12.000,00	9.000,00
Bem.:	Ansatz gem. Wartungsvertrag zzgl. Eventualbetrag f. Unerwartetes			11.251,06	12.000,00	12.000,00
				0,00	0,00	- 3.000,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170,83	2.000,00	3.000,00
Bem.:	u.a. Straßen- und Verkehrsschilder; Nachtrag 2025: u.a. für Nachmarkierungen			170,83	2.000,00	1.000,00
				0,00	0,00	+ 2.000,00
785210	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden. (K)	56 Neubau Bushaltestelle (Landstraße vor Abzweigung nach Quirnheim)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	3.000,00
Bem.:	Nachtrag 2025: lediglich Kosten für Grunderwerb und Vermessung einer kleinen Fläche (< 10 m²).			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 3.000,00
Summe Auszahlungen:				69.573,27	48.000,00	39.000,00
Hauptplan:				69.573,27	48.000,00	63.070,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	- 24.070,00
Gesamt 541001 Gemeindestraßen:				- 69.573,27	- 48.000,00	- 39.000,00
Hauptplan:				- 69.573,27	- 48.000,00	- 63.070,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 24.070,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition		Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung						
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten						
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land (K)	59 Gestaltung eines Dorfhofes in der Hauptstraße 5a ab 2023 (2021 bis 2022: Ankauf und Abriss Gebäude)	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Bem.:	Bisher wurden 2 Zuwendungsanträge aus Mitteln der Dorferneuerung abgelehnt, da das Dorferneuerungskonzept veraltet ist. Das Projekt wird - in Absprache mit der Kommunalaufsicht - ohne Zuwendung durchgeführt.			0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 84.500,00
					0,00	0,00	- 84.500,00
			Summe Einzahlungen:		0,00	0,00	0,00
			Hauptplan:		0,00	0,00	84.500,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 84.500,00
			Gesamt 546101 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:		0,00	0,00	0,00
			Hauptplan:		0,00	0,00	84.500,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 84.500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)					
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	13.800,00	11.970,00
	Bem.: Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 %			0,00	13.800,00	5.820,00
				0,00	0,00	+ 6.150,00
			Summe Einzahlungen:	0,00	13.800,00	11.970,00
			Hauptplan:	0,00	13.800,00	5.820,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 6.150,00
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	1.000,00
	Bem.: Unterhaltung Regenrückhaltebecken, OFW-Kanäle, etc. und Baumpflege (Pappelreihe)			0,00	500,00	500,00
				0,00	0,00	+ 500,00
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	15.800,00	13.300,00
	Bem.: 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. In 2024 sind bereits Kosten von 5.900 € entstanden.			0,00	15.800,00	6.500,00
				0,00	0,00	+ 6.800,00
			Summe Auszahlungen:	0,00	16.300,00	14.300,00
			Hauptplan:	0,00	16.300,00	7.000,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 7.300,00
Gesamt 552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):			0,00	- 2.500,00	- 2.330,00
			Hauptplan:	0,00	- 2.500,00	- 1.180,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 1.150,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003					
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.591,00	2.000,00	0,00
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle			2.591,00	2.000,00	2.000,00
				0,00	0,00	- 2.000,00
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	200,00	0,00
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber			240,00	200,00	200,00
				0,00	0,00	- 200,00
642902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.019,00	9.000,00	0,00
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)			9.019,00	9.000,00	7.000,00
				0,00	0,00	- 7.000,00
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	2 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.599,57	0,00	0,00
Bem.:	Rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100).			9.599,57	0,00	8.500,00
				0,00	0,00	- 8.500,00
Summe Einzahlungen:				21.449,57	11.200,00	0,00
Hauptplan:				21.449,57	11.200,00	17.700,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	- 17.700,00
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44,65	100,00	0,00
				44,65	100,00	100,00
				0,00	0,00	- 100,00
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.141,45	1.500,00	0,00
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom). Die Heizkosten für den Friedhof Ebertsheim wurden bisher bei Konto 522110 "Aufwendungen für Heizung" verbucht. Da die Infrarotheizung mit Strom betrieben wird, erfolgt die Verbuchung ab 2022 bei Konto 522130 "Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren".			1.141,45	1.500,00	1.500,00
				0,00	0,00	- 1.500,00
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.480,64	7.000,00	0,00
Bem.:	in 2025: Restaurierung Ehrenmal (inkl. Überdachung) für rd. 10.000 €; 4.000 € allg. Unterhaltung (davon 600 € für Baumpflege)			7.480,64	7.000,00	14.000,00
				0,00	0,00	- 14.000,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	150,00	0,00
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber			0,00	150,00	150,00
				0,00	0,00	- 150,00
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.413,30	9.000,00	0,00
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)			8.413,30	9.000,00	7.000,00
				0,00	0,00	- 7.000,00
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	582,17	500,00	0,00
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung			582,17	500,00	500,00
				0,00	0,00	- 500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position		Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung						
798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.094,57	13.400,00	0,00
	Bem.: 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)				8.094,57	13.400,00	13.400,00
					0,00	0,00	- 13.400,00
			Summe Auszahlungen:		25.756,78	31.650,00	0,00
			Hauptplan:		25.756,78	31.650,00	36.650,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 36.650,00
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003:					- 4.307,21	- 20.450,00	0,00
			Hauptplan:		- 4.307,21	- 20.450,00	- 18.950,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 18.950,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
553002	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim					
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.700,00
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.700,00
632241	Grabnutzungsentgelte (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	11.000,00
Bem.:	bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 11.000,00
632245	Einbehalt/Kaution für Einebnung von Grabstätten (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.500,00
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	100,00
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 100,00
642902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.000,00
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 7.000,00
Summe Einzahlungen:				0,00	0,00	23.300,00
Hauptplan:				0,00	0,00	0,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 23.300,00
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	50,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 50,00
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	600,00
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom).			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 600,00
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	14.000,00
Bem.:	in 2025: Restaurierung Ehrenmal (inkl. Überdachung) für rd. 10.000 €; 4.000 € allg. Unterhaltung (davon 1.000 € für Baumpflege)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 14.000,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	100,00
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 100,00
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	7.000,00
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 7.000,00
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	250,00
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 250,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	6.700,00
Bem.:	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)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 6.700,00
			Summe Auszahlungen:	0,00	0,00	28.700,00
			Hauptplan:	0,00	0,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 28.700,00
	Gesamt 553002 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Ebertsheim:			0,00	0,00	- 5.400,00
			Hauptplan:	0,00	0,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 5.400,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
553003	Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach					
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.000,00
Bem.:	Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 1.000,00
632241	Grabnutzungsentgelte (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.000,00
Bem.:	bis 2022 als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.000,00
632245	Einbehalt/Kaution für Einebnung von Grabstätten (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 1.500,00
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	100,00
Bem.:	Veräußerung Grabplatten f. Wiesengräber			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 100,00
642902	Kostenersätze für Grabherstellung (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00
Bem.:	Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.000,00
		Summe Einzahlungen:		0,00	0,00	6.600,00
		Hauptplan:		0,00	0,00	0,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 6.600,00
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	50,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 50,00
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	500,00
Bem.:	Die Friedhöfe Ebertsheim (Rodenbacher Str.) und Rodenbach (Lautersheimer Str.) werden seit 2018 mit Infrarotheizung betrieben (Strom).			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 500,00
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.500,00
Bem.:	allg. Unterhaltung inkl. 500 € Baumpflege			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.500,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	100,00
Bem.:	Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. Sandsteingrabplatten f. Wiesengräber			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 100,00
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00
Bem.:	Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 2.000,00
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	250,00
Bem.:	Kommunale Sachversicherung u. Unfallversicherung			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 250,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
798200	Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	6.700,00
Bem.:	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)			0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	+ 6.700,00
			Summe Auszahlungen:	0,00	0,00	12.100,00
			Hauptplan:	0,00	0,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 12.100,00
	Gesamt 553003 Friedhofs- und Bestattungswesen: Friedhof Rodenbach:			0,00	0,00	- 5.500,00
			Hauptplan:	0,00	0,00	0,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 5.500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle					
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410,00	1.200,00	10.000,00
Bem.:	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			1.410,00	1.200,00	1.200,00
				0,00	0,00	+ 8.800,00
		Summe Einzahlungen:		1.410,00	1.200,00	10.000,00
		Hauptplan:		1.410,00	1.200,00	1.200,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 8.800,00
702210	Beschäftigte - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	11.162,60	7.800,00	5.700,00
Bem.:	Reinigungskraft			11.162,60	7.800,00	10.600,00
				0,00	0,00	- 4.900,00
702220	Beschäftigte - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	168,17	150,00	100,00
				168,17	150,00	250,00
				0,00	0,00	- 150,00
703200	Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	813,24	550,00	450,00
				813,24	550,00	850,00
				0,00	0,00	- 400,00
704200	Arbeitnehmer - Sozialversicherung (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlun	2.964,19	2.200,00	1.600,00
				2.964,19	2.200,00	2.950,00
				0,00	0,00	- 1.350,00
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.315,42	5.000,00	4.500,00
Bem.:	25 % Anteil DGH, 75 % Anteil STH; Nachtrag 2025: höherer Ansatz aufgrund Erhöhung Strompreise			2.315,42	5.000,00	3.000,00
				0,00	0,00	+ 1.500,00
		Summe Auszahlungen:		17.423,62	15.700,00	12.350,00
		Hauptplan:		17.423,62	15.700,00	17.650,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 5.300,00
	Gesamt 573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle:			- 16.013,62	- 14.500,00	- 2.350,00
		Hauptplan:		- 16.013,62	- 14.500,00	- 16.450,00
		Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 14.100,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position		Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung						
573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)						
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	1.000,00	9.500,00
Bem.:	Nachtrag 2025: rd. 8.500 € für neue Heizung, 1.000 € allg. Unterhaltung				0,00	1.000,00	18.000,00
	// Anstrich Außenfassade für rd. 17.000 € verschoben in Folgejahre				0,00	0,00	- 8.500,00
			Summe Auszahlungen:		0,00	1.000,00	9.500,00
			Hauptplan:		0,00	1.000,00	18.000,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	- 8.500,00
	Gesamt 573122 Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine):				0,00	- 1.000,00	- 9.500,00
			Hauptplan:		0,00	- 1.000,00	- 18.000,00
			Differenz zum Hauptplan:		0,00	0,00	+ 8.500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen					
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	142.524,41	215.000,00	218.250,00
	Bem.: Senkung Hebesatz um 100 %-Punkte auf 585 % (zum 1.1.24 war der Hebesatz von 465 % auf 685 % erhöht worden, wodurch Mehrerträge von rd. 71.000 € entstanden sind). Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts: Auswirkungen der Grundsteuerreform: die ab 1.1.2025 gültigen neuen Messbeträge von 37.172,17 € würden bei gleichbleibendem Hebesatz von 685 % zu höheren Erträgen von rd. 39.600 € führen (alte Messbeträge: 31.244,07 €); durch die Senkung auf 585 % nimmt die Ortsgemeinde Mindererträge von 39.600 € in Kauf. Weiterhin wurden im Hebesatz von 585 % die Mindererträge von 3.250 € bei Grundsteuer A berücksichtigt, sodass die OG in Summe auf Erträge von 36.350 € verzichtet. Damit sind Grundsteuer A sowie Grundsteuer B aufkommensneutral abgebildet, d.h. die OG erhält die gleiche Höhe an Erträgen wie VOR der Reform. Ergebnis 2024: 214.524 € Ergebnis 2023: 143.157 € Ergebnis 2022: 125.310 € Ergebnis 2021: 110.279 €			142.524,41	215.000,00	215.000,00
				0,00	0,00	+ 3.250,00
601310	Gewerbsteuer - laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	315.685,10	420.000,00	426.000,00
	Bem.: Hebesatz 475 % seit 2024 (davor seit 1997: 380 %, ab 2022: 425 %); Nachtrag 2025: Ansatz gem. Sollstellung für lfd. Jahr; Ergebnisse Vorjahre (Gewerbsteuererträge lfd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331): Ergebnis 2024: 521.800,27 € Ergebnis 2023: 486.392,98 € Ergebnis 2022: 343.782,30 € Ergebnis 2021: 205.317,01 €			315.685,10	420.000,00	388.000,00
				0,00	0,00	+ 38.000,00
601321	Gewerbsteuer - Gewerbesteuer Vorjahre (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	147.235,43	117.000,00	95.000,00
	Bem.: Gew.steuererträge lfd. Jahr: Ansätze 2025 ff. gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre (= rd. 186.360 €), davon rd. 50 %; Gewerbsteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): Ergebnis 2024: 113.340,27 € Ergebnis 2023: 146.052,98 €			147.235,43	117.000,00	77.000,00
				0,00	0,00	+ 18.000,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	790.856,83	758.400,00	794.300,00
	Bem.: 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 2024.			790.856,83	758.400,00	824.000,00
				0,00	0,00	- 29.700,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	30.822,75	27.600,00	27.430,00
	Bem.: 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 2024.			30.822,75	27.600,00	28.800,00
				0,00	0,00	- 1.370,00
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.061,50	9.800,00	10.100,00
	Bem.: 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)			9.061,50	9.800,00	9.800,00
				0,00	0,00	+ 300,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	112.195,80 112.195,80	72.400,00 72.400,00	100.490,00 72.400,00
Bem.:	Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG: die maßgebliche Steuerkraft der Ortsgemeinde von 1.032,79 € (4. VJ 2023 bis 3. VJ 2024) liegt um - 84,08 € unter dem Schwellenwert von 1.116,87 €. Zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung A wird diese Differenz mit der Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz (= 1.328 zum Stichtag des Vorjahres) multipliziert und hiervon 90 % errechnet (= 100.492 €). Ergebnisse Vorjahre: 2024: 72.247 €, 2023: 69.968 €; 2022: 10.225 €; 2021: 23.781 €; 2015: 22.637 €			0,00	0,00	+ 28.090,00
611120	Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.105,00 26.105,00	38.440,00 38.440,00	65.870,00 36.300,00
Bem.:	gem. § 14 i. V. m. § 15 Abs 4 Nr. 3 LFAG; Ansatz für Kindertagesbetreuung. Die Schlüsselzuweisung B ist nicht umlagepflichtig.			0,00	0,00	+ 29.570,00
Summe Einzahlungen:				1.574.486,82	1.658.640,00	1.737.440,00
Hauptplan:				1.574.486,82	1.658.640,00	1.651.300,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 86.140,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	38.069,11 38.069,11	37.000,00 37.000,00	38.300,00 35.000,00
Bem.:	Umlagesatz seit 2020: 35 %			0,00	0,00	+ 3.300,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	616.711,00 616.711,00	661.800,00 661.800,00	671.250,00 675.600,00
Bem.:	Umlagesatz seit 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %			0,00	0,00	- 4.350,00
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	379.928,00 379.928,00	394.800,00 394.800,00	417.300,00 420.000,00
Bem.:	Umlagesatz 2025: 28,35 %. VG- und Schulumlage betragen in 2025 zusammen: 35,85 %. // Umlagesatz in 2024: 27,20 %			0,00	0,00	- 2.700,00
744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	108.321,00 108.321,00	111.500,00 111.500,00	110.370,00 111.100,00
Bem.:	Umlagesatz in 2025: 7,50 %, Umlagesatz in 2024: 8,46 %			0,00	0,00	- 730,00
Summe Auszahlungen:				1.143.029,11	1.205.100,00	1.237.220,00
Hauptplan:				1.143.029,11	1.205.100,00	1.241.700,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	- 4.480,00
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:				431.457,71	453.540,00	500.220,00
Hauptplan:				431.457,71	453.540,00	409.600,00
Differenz zum Hauptplan:				0,00	0,00	+ 90.620,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite					
774311	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	5.000,00	23.000,00
Bem.:	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. Kassenstand OG Ebertsheim zum 31.12.2024: rd. 659.115,73 € nach Berücksichtigung der Schuldentilgungshilfe aus PEK-RP von 730.836 €); Ergebnis Zinsaufwand für 2024: 23.087 € Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.			0,00	5.000,00	2.000,00
				0,00	0,00	+ 21.000,00
775999	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt für geplante Investitionskredite (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	750,00
Bem.:	Nachtrag 2025: Zinsen für geplante Neuaufnahme aus Investitionsdefizit 2024			0,00	0,00	1.750,00
				0,00	0,00	- 1.000,00
			Summe Auszahlungen:	0,00	5.000,00	23.750,00
			Hauptplan:	0,00	5.000,00	3.750,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 20.000,00
			Gesamt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:	0,00	- 5.000,00	- 23.750,00
			Hauptplan:	0,00	- 5.000,00	- 3.750,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 20.000,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025
	Bemerkung					
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)					
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten	145.000,00	255.330,00	298.150,00
Bem.:	Geplante Kreditneuaufnahmen			145.000,00	255.330,00	541.800,00
				0,00	0,00	- 243.650,00
			Summe Einzahlungen:	145.000,00	255.330,00	298.150,00
			Hauptplan:	145.000,00	255.330,00	541.800,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 243.650,00
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	62.489,00	60.900,00	53.080,00
Bem.:	* 1 Darlehen bei der KfW (3,01 %, Zinsbindung bis 2033) * 2 Darlehen bei der VVR-Bank-KRP: Nr. 17 (0,83 %, Zinsbindung bis 2026) 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) 2 Darlehen bei der Dt. Kreditbank AG: Nr. 25 (0,40 %, Zinsbindung bis 2031) Nr. 27 (3,60 %, Zinsbindung bis 2038) Nachtrag 2025: höhere Tilgung aufgrund Neuaufnahme Darl.Nr. 27 in 2023, Tilgung seit 2024 rd. 9.660 €/Jahr * getilgt in 2023 (1 Darlehen bei der Dt. Kreditbank AG) * Tilgung für geplante Neuaufnahmen			62.489,00	60.900,00	43.420,00
				0,00	0,00	+ 9.660,00
			Summe Auszahlungen:	62.489,00	60.900,00	53.080,00
			Hauptplan:	62.489,00	60.900,00	43.420,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	+ 9.660,00
	Gesamt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen):			82.511,00	194.430,00	245.070,00
			Hauptplan:	82.511,00	194.430,00	498.380,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 253.310,00
			Einzahlungen Gesamt:	2.743.419,31	2.928.965,00	3.195.305,00
			Hauptplan:	2.743.419,31	2.928.965,00	3.309.185,00
			Differenz zum Hauptplan:	0,00	0,00	- 113.880,00
			Auszahlungen Gesamt:	2.581.721,48	2.609.050,00	2.934.050,00
			Hauptplan:	2.581.721,48	2.609.050,00	3.047.930,00
			Differenz zum Hauptplan:	- 0,00	0,00	- 113.880,00
			Gesamt:	161.697,83	319.915,00	261.255,00
			Hauptplan:	161.697,83	319.915,00	261.255,00
			Differenz zum Hauptplan:	+ 0,00	0,00	0,00

Investitionsübersicht nach Buchungsstellen

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114301	Bauhof									
39	Erwerb und Verkauf Maschinen									
		072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege								
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		0,00	2.500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
			0,00	2.500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Bemerkung: Eventualposition // Ergebnis 2024: 2.374,90 € für STIHL Freischneider und STIHL Heckenschere										
		072800 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen								
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bemerkung: BST nicht mehr verwenden!! // Ergebnis 2024: 125 € für STIHL Strauchscheren-Set										
		082400 Geringwertige Vermögensgegenst								
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		78,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
			78,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Bemerkung: Eventualposition										
Gesamtauszahlungen:			78,00	2.650,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			78,00	2.650,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			78,00	2.650,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			78,00	2.650,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114301	Bauhof									
54	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)									
	785720									
	Auszahlungen									
	für bewegliche									
	Sachen des									
	Anlagevermögens									
	unterhalb der									
	Wertgrenze	082400								
785720 Auszahlungen für	i.H.v. 410,00	Geringwertige								
Betriebs- und	Euro	Vermögensgegenst	921,81	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
Geschäftsausstattung unter			921,81	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
410 €/netto										
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2023: Erwerb von zwei Handsclannern zur Anbindung der Gemeindearbeiter an das Zeiterfassungssystem AIDA zwecks digitaler Erfassung der Stundennachweise (661 €); Diensthandy (184 €)										
	Gesamtauszahlungen:		921,81	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	Gesamtauszahlungen im Hauptplan:		921,81	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		921,81	300,00	300,00		300,00	300,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		921,81	300,00	300,00		300,00	300,00	0,00	0,00
	Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
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 - Werkstatteinricht	1.485,11 1.485,11	7.000,00 7.000,00	6.000,00 1.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Bemerkung:										
Nachtrag 2025: u.a. 9 Erzieherstühle rd. 1.400 €, Vorratsschrank für Küche rd. 500 €, Ausstattung Schäferwagen (Büro-Ersatz) wie Tisch, Stühle, Schrank rd. 2.000 €, Eventualposition // Vorl. 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. // in 2023: Erwerb Waschautomat von BOSCH (689 €) // Eventualposition										
Gesamtauszahlungen:			1.485,11	7.000,00	6.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			1.485,11	7.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	231430 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden	0,00 0,00	2.880,00 2.880,00	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Bemerkung:										
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										
Gesamteinzahlungen:			0,00	2.880,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinzahlungen im Hauptplan:			0,00	2.880,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.485,11	4.120,00	6.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			1.485,11	4.120,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"									
54	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)									
	785720									
	Auszahlungen									
	für bewegliche									
	Sachen des									
	Anlagevermögens									
785720 Auszahlungen für	unterhalb der									
Betriebs- und	Wertgrenze	082400								
Geschäftsausstattung unter	i.H.v. 410,00	Geringwertige								
410 €/netto	Euro	Vermögensgegenst	1.355,88	2.000,00	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
			1.355,88	2.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Bemerkung: Nachtrag 2025: Bürostuhl für Kita-Leitung rd. 300 €/ Eventualposition //										
Vorl. Ergebnis 2024: 1.551 €//										
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:		1.355,88	2.000,00	1.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Gesamtauszahlungen im Hauptplan:		1.355,88	2.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		- 0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681430	681430	231430								
Investitionszuwendungen von	Investitionszuwe	Sonderposten								
Gemeinden und	von	aus								
Gemeindeverbänden	Gemeinden	Zuwendungen								
	und	von Gemeinden								
	Gemeindeverbände									
		Gemeindeverbände	0,00	570,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	570,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Bemerkung: 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.										
	Gesamteinzahlungen:		0,00	570,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamteinzahlungen im Hauptplan:		0,00	570,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		1.355,88	1.430,00	1.500,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		1.355,88	1.430,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			- 0,00	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"									
62	Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"									
	785930									
	Auszahlungen									
	für Anlagen im									
	Bau und für									
	geleistete									
	Anzahlungen,									
785930 Auszahlungen für	Auszahlungen									
Anlagen im Bau;	für	096100 Anlagen								
Baumaßnahmen	Baumaßnahmen	im Bau	0,00	40.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
			13.449,00	40.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
Bemerkung: falsche Leistung, BST nicht verwenden!!										
	Gesamtauszahlungen:		0,00	40.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	Gesamtauszahlungen im Hauptplan:		13.449,00	40.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		- 13.449,00	0,00	- 500.000,00	- 1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		0,00	40.000,00	0,00		1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		13.449,00	40.000,00	500.000,00		1.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		- 13.449,00	0,00	- 500.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365201	Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"									
64	Ausbau digitaler Infrastruktur									
	785230									
	Auszahlungen									
	für bebaute									
	Grundstücke									
	und									
	grundstücksgleich									
	Rechte,									
785230 Auszahlungen für	Auszahlungen									
bebaute Grundstücke;	für	032100								
Baumaßnahmen	Baumaßnahmen.	Kindertagesstätten	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bemerkung: Nachtrag 2025: Bereitstellung schnelles Internet bzw. Verkabelung zur Verbesserung des WLAN-Empfangs innerhalb des Gebäudes										
	Gesamtauszahlungen:		0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtauszahlungen im Hauptplan:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	0,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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								
			0,00	0,00	150,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Bemerkung: Ab 2025: allg. Spendenkonto Kita										
Gesamteinzahlungen:			0,00	0,00	150,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinzahlungen im Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	150,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	0,00	- 150,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	- 150,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365202 Kindertagesstätte "Neubau Am Leberstein"										
62 Neubau Kindertagesstätte "Am Leberstein"										
VE - Aufteilung auf die Jahre							350.000,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für	096100 Anlagen im Bau	13.449,00	0,00	150.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Bemerkung:</i> Nachtrag 2025: erste Kosten. Die Kosten für die Änderung des Bebauungsplans sind im Ergebnishaushalt veranschlagt (511001-562550). Geschätzte Gesamtbaukosten für 4 Gruppen rd. 3,5 Mio. Bisher sind Kosten von 23.524,52 € entstanden (2024: 10.075,52 €, 2023: 13.449 €).										
	Gesamtauszahlungen:		13.449,00	0,00	150.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>13.449,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>350.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		13.449,00	0,00	150.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>13.449,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
541001	Gemeindestraßen									
55	Sanierung Brücke in der Hauptstraße (Bauwerk EbRo-14)									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für	096100 Anlagen im Bau	62.056,62	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Baumaßnahmen		62.056,62	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Bemerkung:</i> Die Maßnahme schließt mit Gesamtkosten von 85.073,68 € ab. Es wurde bereits ein Schlussverwendungsnachweis erstellt, der auch von der ADD geprüft wurde. Für zuwendungsfähige Kosten von 77.827,58 € erhält die OG eine Zuweisung von 46.371,56 €, ein erster Abruf erfolgte in 2023 in Höhe von 46.000 €, demnach beläuft sich die restliche Zuweisung auf 371,56 € (Eingang 2024).										
	Gesamtauszahlungen:		62.056,62	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		<i>62.056,62</i>	<i>15.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	46.000,00 46.000,00	370,00 370,00	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Bemerkung:</i> In 2024: restliche Zuweisung von 371,56 €										
	Gesamteinzahlungen:		46.000,00	370,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamteinzahlungen im Hauptplan:		46.000,00	370,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		16.056,62	14.630,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		16.056,62	14.630,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen									
56	Neubau Bushaltestelle (Landstraße vor Abzweigung nach Quirnheim)									
	785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Erwerb von Grund und Boden.	048240 Straßen - Gemeindestraßen	0,00 0,00	0,00 0,00	3.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Bemerkung:</i> Nachtrag 2025: lediglich Kosten für Grunderwerb und Vermessung einer kleinen Fläche (< 10 m²).										

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für	096100 Anlagen im Bau	2.351,14	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Baumaßnahmen		2.351,14	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bemerkung: Die Ausführung der Maßnahme wird sich verzögern. Bisher sind Kosten von 15.844,62 € entstanden (2023: 2.351,14 €, 2022: 13.493,48 €).									
Gesamtauszahlungen:			2.351,14	15.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			2.351,14	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.351,14	15.000,00	3.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			2.351,14	15.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	3.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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	096100 Anlagen im Bau	194,92	170.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Baumaßnahmen		194,92	170.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bemerkung: Nachtrag 2025: Abriss Nachbargebäude (rd. 30.000 €) und Herstellung Pflasterfläche (rd. 100.000 €). Der Grunderwerb erfolgte in 2024 für rd. 37.278 €. Bisher wurden 2 Zuwendungsanträge aus Mitteln der Dorferneuerung abgelehnt, da das Dorferneuerungskonzept veraltet ist. Das Projekt wird - in Absprache mit der Kommunalaufsicht - ohne Zuwendung durchgeführt.									
Gesamtauszahlungen:			194,92	170.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			194,92	170.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 84.500,00		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Bemerkung:</i> Bisher wurden 2 Zuwendungsanträge aus Mitteln der Dorferneuerung abgelehnt, da das Dorferneuerungskonzept veraltet ist. Das Projekt wird - in Absprache mit der Kommunalaufsicht - ohne Zuwendung durchgeführt.										
Gesamteinzahlungen:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinzahlungen im Hauptplan:			0,00	0,00	84.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	- 84.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			194,92	170.000,00	130.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			194,92	170.000,00	45.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	84.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau									
54	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)									
785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	269,74 269,74	500,00 500,00	500,00 500,00	0,00 0,00	500,00 500,00	500,00 500,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; Ergebnis 2023: 270 € für Erwerb Abfallbehälter										
Gesamtauszahlungen:			269,74	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			269,74	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			269,74	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			269,74	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen: ab 2025 sh. Leistungen 553002 und 553003									
2	Grabnutzungsentgelte									
682700	682700	236200								
Grabnutzungsentgelte	Grabnutzungsentg	Grabnutzungsentge	9.599,57	0,00	0,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
			9.599,57	0,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung: Rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100).</i>										
	Gesamteinzahlungen:		9.599,57	0,00	0,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
	Gesamteinzahlungen im Hauptplan:		9.599,57	0,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	- 8.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 9.599,57	0,00	0,00		- 8.500,00	- 8.500,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		- 9.599,57	0,00	- 8.500,00		- 8.500,00	- 8.500,00	0,00	0,00
	Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	8.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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 bewegliche									
	Sachen des									
785710 Auszahlungen für	Anlagevermögens									
Betriebs- und	oberhalb der	082110								
Geschäftsausstattung -	Wertgrenze	Betriebsausstattun								
bewegl. Anlageverm.	i.H.v. 410,00	-								
oberhalb 410 €	Euro	Werkstatteneinricht	1.032,23	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
			1.032,23	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung: Ergebnis 2023: 1.032 € für Beschallungsanlage // Eventualposition</i>										
	Gesamtauszahlungen:		1.032,23	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Gesamtauszahlungen im Hauptplan:		1.032,23	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		1.032,23	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:		1.032,23	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2024 | 2025

2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:27

12 Ebertsheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
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	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinricht	0,00 0,00	5.700,00 5.700,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Bemerkung: Errichtung Stromverteilerkasten auf dem Kerweplatz (in 2023 durchgeführt, Bezahlung in 2024)										
Gesamtauszahlungen:			0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen im Hauptplan:			0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	5.700,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:			0,00	5.700,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen insgesamt:			83.194,45	259.150,00	298.300,00	350.000,00	1.004.800,00	1.504.800,00	0,00	0,00
Auszahlungen insgesamt im Hauptplan:			83.194,45	259.150,00	634.800,00	1.000.000,00	1.004.800,00	1.504.800,00	0,00	0,00
Differenz Auszahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:			- 0,00	0,00	- 336.500,00	- 650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen insgesamt:			55.599,57	3.820,00	150,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
Gesamteinzahlungen insgesamt im Hauptplan:			55.599,57	3.820,00	93.000,00		8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
Differenz Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:			0,00	0,00	- 92.850,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			27.594,88	255.330,00	298.150,00		996.300,00	1.496.300,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:			27.594,88	255.330,00	541.800,00		996.300,00	1.496.300,00	0,00	0,00
Differenz Aus- und Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:			- 0,00	0,00	- 243.650,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:30

12 Ebertsheim

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:31

12 Ebertsheim

Teilhaushalt Leistung												
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Allgemeiner Haushalt												
114301 Bauhof												
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5	derzeit besetzt: EG 3			1,000	1,000	1,000		100,00
365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"												
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,600	0,600		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 15				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 5				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				0,750	0,750	0,920		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,210	0,210	0,210		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,130	0,190	0,190		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,210	0,210	0,210		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,820	0,920	0,820		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,000	0,000	0,000		0,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,810	0,640		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,570	0,570	0,570		100,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:31

12 Ebertsheim

Teilhaushalt Leistung												
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts-bezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellen-vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 13				0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 5				0,000	0,000	0,000		0,00
573121 Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle												
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,140	0,140	0,130	derzeit besetzt: EG 2, Überleitung	100,00
		tariflich Beschäftigte	Hausmeister	EG 1				0,100	0,100	0,000		0,00

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2024 | 2025
2. Nachtragsplan 2025

19.03.2025
15:36:32

12 Ebertsheim

Teilhaushalt Leistung												
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Bemerkung	Produkt v. H.

1 Allgemeiner Haushalt

365201 Kindertagesstätte 3L "Lachend Leben Lernen"

tariflich Beschäftigte	Auszubildender	S 2						0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2						0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2						0,500	0,500	0,500	Duale Ausbildung	100,00
tariflich Beschäftigte	Berufspraktikantin	Prak Erz						1,000	1,000	1,000		100,00
tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2						0,000	0,000	0,500	Duale Ausbildung	100,00

Weitere Übersichten

Nachtragshaushaltsplan 2025: OG Ebertsheim

Muster 4

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

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 2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
in €				
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	926.541	865.655	1.239.526
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ³	1.350.389	659.116	561.156
5	darunter			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	619.553		
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.896.483	1.524.771	1.800.682

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, Leihrentenverträge, 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: Stand Beginn 2024 abzgl. Überschuss Finanzrechnung 2024 von 691.273,63 € (hierin Schuldübernahme aus PEK-RP durch das Land in Höhe von 730.836 € enthalten) abzgl. geplanter Überschuss Finanzrechnung 2025 von 97.960 € ergibt Endstand 2025

Zeile 5: Liquiditätskredit zum 31.12.2023 von 1.350.389,36 € abzgl. Schuldübernahme aus PEK-RP von 730.836 €

Zeile 6: Neuverschuldung ab dem 01.01.2024: Fehlanzeige

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Ebertsheim für das Jahr 2025**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz-konto	Zinsbin-dung	Zins-satz	Stand Beginn 2025	Kreditauf-nahme Neu / Umschuld. 2025	Zinsen gesamt EGH 2025	Tilgung gesamt 2025	Prolongation bzw. Umschuld. 2025	Restschuld Ende 2025
17	3401 1756 35	VVR-Bank-KRP	575110	315131	15.08.2026	0,83	14.777,00		84,32	7.389,00		7.388,00
19	4320740	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2033	3,01	64.000,00		1.775,90	8.000,00		56.000,00
22	581117900	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2029	1,65	124.000,00		2.029,09	4.100,00		119.900,00
23	3302778000	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2028	1,10	18.900,00		193,05	5.400,00		13.500,00
25	6705382825	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2031	0,40	24.710,00		95,31	3.530,00		21.180,00
26	3400873517	VVR-Bank-KRP	575110	315131	30.11.2032	3,45	483.927,58		16.566,13	15.000,00		468.927,58
27	6721494729	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin*	575110	315131	30.12.2038	3,60	135.340,00		4.785,30	9.660,00		125.680,00
Zwischensumme:							865.654,58	0,00	25.529,10	53.079,00	0,00	812.575,58
Kreditaufnahme aus Kreditbedarf 2024**								128.800,00	750,00	0,00		128.800,00
voraussichtlicher Kreditbetrag lt. Nachtrag 2025***								298.150,00	0,00	0,00		298.150,00
Gesamtsumme:							865.654,58	426.950,00	26.279,10	53.079,00	0,00	1.239.525,58

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\12-Ebertsheim\Nachträge\2025\12-Übersichten.xls\VBK M 4

* Darlehen Nr. 27 = Neuaufnahme in 2023 für Saldo Investitionstätigkeit aus 2022 iHv 26.600 € und für 2023 iHv 118.400 € (aus Einzelkreditgenehmigung Nachtrag 2023 von insgesamt 237.500 €)

** Ursprünglicher Kreditbedarf für 2024: 255.330 € Der tatsächliche Saldo aus Investitionstätigkeit zum 31.12.2024 beträgt nur rd. 128.800 €. Hierfür muss bis zum 31.12.2025 ein Kredit aufgenommen werden.

*** Schuldendienst in 2025 nur Zinsen für 2 Monate (3,5 % p.a.), Tilgung ab 2026

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

2. Nachtragsplan 2024/2025

12 Ebertsheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	350.000,00			
Summe	350.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	996.300,00	1.496.300,00		

Nachtragshaushaltsplan 2025: 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 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-10.680,51
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-205.066,00
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-167.916,13
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	278.105,37
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	103.760,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	64.720,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		62.922,73
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	20.090,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	4.390,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	
11	Summe		87.402,73

Nachtragshaushaltsplan 2025: 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)	2022		721.786,35
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	278.105,37	999.891,72
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	103.760,00	1.103.651,72
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	64.720,00	1.168.371,72
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	20.090,00	1.188.461,72
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	4.390,00	1.192.851,72
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028		

Nachtragshaushaltsplan 2025: OG Ebertsheim

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. 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. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-98.932,69	51.169,80	0,00	-150.102,49
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	-12.800,02	53.582,27	0,00	-66.382,29
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	206.779,64	60.987,49	0,00	145.792,15
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	281.035,40	62.489,00	0,00	218.546,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	124.600,00	60.900,00	20.651,78	43.048,22
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	151.040,00	53.080,00	20.651,78	77.308,22
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		651.722,33	342.208,56	41.303,56	268.210,21
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	60.780,00	43.420,00	20.651,78	-3.291,78
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	40.490,00	36.000,00	20.651,78	-16.161,78
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe		752.992,33	421.628,56	82.607,12	248.756,65

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
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			
			281.035,40	124.600,00	151.040,00	60.780,00	40.490,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	62.489,00	60.900,00	53.080,00	43.420,00	36.000,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	20.651,78	20.651,78	20.651,78	
	4	Zwischensumme	218.546,40	43.048,22	77.308,22	-3.291,78	-16.161,78
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				8.740,00	26.740,00
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: > 0)	218.546,40	43.048,22	77.308,22	-12.031,78	-42.901,78
Endfällige Kredite - Fehlanzeige					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *		
					Stand 31.12.2024**	659.115,73	Euro
					Stand 31.12.2025	561.155,73	Euro
					Stand 31.12.2026	552.535,73	Euro
					Stand 31.12.2027	574.785,73	Euro

* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.

** Stand Ende 2024 inklusive der Schuldendiensthilfe aus PEK-RP ("Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz") in Höhe von 730.836 €

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ¹										
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			619.553,36 €	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 Mindestrückführungs- betrages sowie der freiwilligen Tilgung ⁴	Saldo (Spalte 6 -5)		
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30 ^{*)}	Mindest- rückführungs- betrag ^{2 **)}			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 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
3	2026	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
4	2027	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
5	2028	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
6	2029	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
7	2030	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
8	2031	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
9	2032	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
10	2033	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
11	2034	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
12	2035	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
13	2036	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
14	2037	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
15	2038	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
16	2039	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
17	2040	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
18	2041	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
19	2042	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
20	2043	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
21	2044	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
22	2045	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
23	2046	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
24	2047	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
25	2048	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
26	2049	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
27	2050	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
28	2051	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
29	2052	20.651,78 €			-20.651,78 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		
30	2053	20.651,74 €			-20.651,74 €	598.901,58 €	659.115,73 €	60.214,15 €		

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 Tilgungsbetrag, der über den Sollbetrag hinausgeht

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 verbliebe ein Fehlbetrag von - 39.562,37 € = entspricht Neuverschuldung in 2024. Das Dreißigstel wurde in 2024 nicht erbracht.

Nachtragshaushaltsplan 2025: 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. festgestelltem Jahresabschluss)	2020					0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021					0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022					0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023					0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-619.553,36	0,00	-39.562,37		659.115,73
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0,00	20.651,78			20.651,78
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			20.651,78			
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	20.651,78			20.651,78
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	20.651,78	20.651,78			41.303,56
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	41.303,56	20.651,78			61.955,34
11	Summe			82.607,12	0,00	0,00	

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 verbliebe ein Fehlbetrag von - 39.562,37 € = entspricht Neuverschuldung in 2024. Das Dreißigstel wurde in 2024 nicht erbracht.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
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)	2.901.340,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	145.067,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	145.067,00 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	2.270.537,66 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	0,00 €

3 Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre). Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2025: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2019 - 2023

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, Nachtragshaushalt 2025

rote Beträge = Überschuss

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\12-Ebertsheim\Nachträge\2025\12-freiwillige Leistungen.xlsx\freiwillige Leistungen

kostenrechnende Einrichtung = grün

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2023	Ansatz Nachtrag 2024	Ansatz Hauptplan 2025	Ansatz Hauptplan 2025
111001-541900	Zuschuss an Förderverein Feuerwehr	100,00	100 €	100 €	100 €
111001-569200	Verfügun gsmittel	969,07	1.200 €	1.200 €	1.200 €
111001-569310	Repräsentationsmittel	1.119,74	1.000 €	1.000 €	1.000 €
111301-563620	Neujahrsempfang	746,40	800 €	800 €	800 €
111301-569320	Seniorenegeburtsstage	442,70	400 €	400 €	400 €
114201	Liegenschaften	2.396,19	505 €	25 €	2.995 €
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge, Senioren ausflug)	6.272,62	4.500 €	4.500 €	4.500 €
291001	Förderung von Kirchengemeinden,...	507,52	410 €	410 €	410 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	400,00	300 €	300 €	300 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	107,52	110 €	110 €	110 €
366001	Kinderspielplätze	10.778,40	15.040 €	15.040 €	15.040 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	9.457,82	13.890 €	13.890 €	13.890 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.320,58	1.150 €	1.150 €	1.150 €
421001	Sportförderung (Zuschüsse an Vereine)	10.276,46	10.250 €	10.230 €	10.230 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	6.559,94	6.560 €	6.560 €	6.560 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	3.716,52	3.690 €	3.670 €	3.670 €
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	5.146,57	5.975 €	6.275 €	6.275 €
	(Ansatz inkl. Personalkosten f. wöchentl. Betreuung öff. Grünabfallplatz)				
551001	Grünflächen und Parkanlagen	12.566,07	18.010 €	18.000 €	18.000 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	12.288,33	18.000 €	18.000 €	18.000 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	277,74	10 €	0 €	0 €
551202	Wanderwege, ... Kneippbecken, u.a.	1.539,28	1.740 €	1.740 €	1.740 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	749,08	1.200 €	1.200 €	1.740 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	790,20	540 €	540 €	0 €
553001	ab 2025 getrennte Leistungen für die beiden Friedhöfe aufgrund besserer Kalkulierbarkeit der Friedhofsgebühren Friedhofs- und Bestattungswesen	-93.757,24	11.190 €	22.000 €	
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	12.051,33	10.450 €	21.260 €	
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	** -105.808,57	740 €	740 €	
	* hierin enthalten 64.376 € f. Austausch Pflaster				
553002	Friedhof Ebertsheim		sh. Leistung 553001		5.770 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen				5.400 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen				370 €
553003	Friedhof Rodenbach		sh. Leistung 553001		5.870 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen				5.500 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen				370 €
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc.	4.064,61	3.320 €	3.150 €	3.720 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	3.894,61	3.150 €	3.150 €	3.150 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	170,00	170 €	0 €	570 €
573121	Dorfgemeinschaftseinrichtungen in der Schulturnhalle	23.963,17	22.000 €	23.910 €	9.810 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	22.021,93	20.200 €	22.110 €	8.050 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.941,24	1.800 €	1.800 €	1.760 €
573122	Konrad-Stiefenhöfer-Haus (ehem. Haus der Vereine)	2.340,00	4.840 €	21.840 €	13.340 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	1.239,36	3.740 €	20.740 €	12.240 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.100,64	1.100 €	1.100 €	1.100 €
	*** hierin enthalten 17.000 € f. Anstrich Aussenfassade (wurde in 2023 nicht durchgeführt)				
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	343,45	3.200 €	1.200 €	1.200 €
	davon allgemeine Betriebsaufwendungen	306,45	3.160 €	1.160 €	1.160 €
	davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	37,00	40 €	40 €	40 €
575001	Tourismusförderung	784,13	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	Summe	-9.400,86	104.470 €	132.820 €	103.400 €

** Aufgrund der Änderung von § 38 Abs. 4 GemHVO mussten rückwirkend zum 1.1.23 sämtliche Grabnutzungsentgelte vollständig aufgelöst werden. Auch künftig werden diese im laufenden Jahr als Ertragszuschüsse gebucht und nicht mehr als Sonderposten bilanziert (Einnaleffekt in 2023).