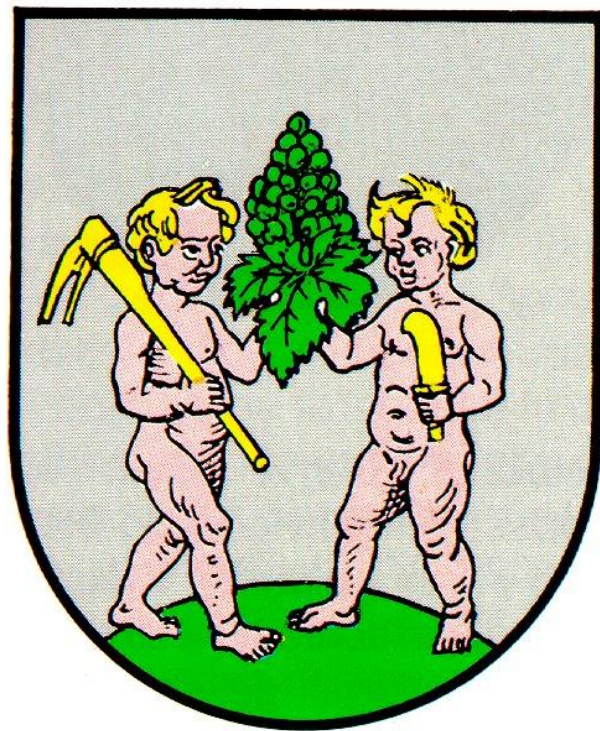


Haushaltsplan 2025 / 2026



Ortsgemeinde
Kindenheim

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kindenheim

Register 1:

- Inhaltsverzeichnis
- Alphabetisches Register
- Statistische Angaben

Register 2:

- Vorbericht
- Bilanz zum 31.12.2028
- Haushaltssatzung

Register 3:

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

Register 4:

- Produkthaushaltsbuch

Register 5:

Anlagen

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

ALPHABETISCHES REGISTER

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Abfallbeseitigung.....	537101
Aufwandsentschädigung.....	111001/111401
Ausbaubeiträge.....	541001
Ausgleichsleistung nach § 21 FAG.....	611001
Außengebietsentwässerung.....	552011
Bauhof (Bergstr. 2).....	114301
Bebauungspläne.....	511001
Bestattungswesen.....	553001
Brandschutz.....	111001/126001
Buswartehallen.....	541001
Darlehen.....	612201/612501
Denkmalschutz.....	523001
Dorferneuerung.....	511301
Dorfgemeinschaftshaus (Sport- und Freizeithalle).....	573121
Dorfplatz „Weed“.....	551001
Dorfweihnachten.....	573111
Ehrensold.....	111001
Einkommensteuer (Gemeindeanteil).....	611001
Feuerwehr.....	111001/126001
Finanzausgleichsumlage.....	611001
Fonds Deutsche Einheit.....	611001
Förderung von Einrichtungen.....	281101
Förderverein Eistalbahn e.V.....	281101
Fremdenverkehr.....	575001
Friedhöfe.....	553001
Fuhrpark.....	114301
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.....	611001
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.....	611001
Gemeindeorgane.....	111001/111401
Gemeindestraßen.....	541001
Gewerbsteuer, Gewerbesteuerumlage.....	611001
Grünanlagen.....	551001
Grundschulen (Schulumlage).....	611001
Grundsteuer.....	611001
Grundstücke (unbebaut).....	114201
Grundvermögen, sonstiges.....	114201
Hauptstraße 77 (verkauft 2024).....	114201
Hauptstraße 88 (Leerstand seit 2018).....	114201
Hauptstraße 99 (baufällig).....	114201
Heimatspflege.....	281101
Historischer Verein (Beitrag).....	281101
Hundesteuer.....	611001
Judenfriedhof.....	553401

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Käskuchenwanderweg	575001
Kerwe	573111
Kindertagesstätte	365201
Kinderspielplatz	366001
Kirchen	291001
Kirchturm	573181
Konzessionsabgaben	541501
Krankenpflegeverein (Beitrag)	281101
Kredite	612501
Kreisumlage	611001
Landfrauen (Zuschuss)	281101
Landwirtschaft	555901
Märkte	573111
Michelsberg 2	114501
Mieten gemeindeeigene Wohnungen	114201
Musikpflege	262201
Naturschutz und Landschaftspflege	554001
Pachten	114201
Parkanlagen	551001
Parkplätze	546101
Photovoltaikanlage (Andingstr. 5)	623001
Rathaus (im Gemeindezentrum Michelsberg 2)	114501
Repräsentationsmittel	111001
Rücklagen	116201/555701/555901
Schlüsselzuweisungen	611001
Schützenclub (Zuschuss)	421001
Seniorenbetreuung	281101
Seniorengeburtstage	111301
Sinkkastenreinigung	541001
Sonderumlage Grundschulen und Schulturnhallen	611001
Sport- und Freizeithalle (Andingstraße 5)	573121
Sportförderung	421001
Städtebauförderung	511301
Starenabwehr	555701
Steuern	611001
Straßenbeleuchtung	541001
Straßenoberflächenentwässerung	541001
Straßenschilder	541001
Streugut	541001
Stundungszinsen	612101
Tilgungsleistungen	612501
Turnverein 1920 e.V. (Zuschuss)	421001
Turmuhr	573181
Umlagen (allgemein)	611001
Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)	611001
Unbebaute Grundstücke	114201
Unterstellhallen	541001

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Verbandsgemeindeumlage.....	611001
Verfügungsmittel.....	111001
Verkehrsschilder.....	541001
Vogelschutzverein (Zuschuss).....	281101
Volksbund Kriegsgräber (Zuschuss).....	281101
Wahlen.....	121201
Weinbergshut.....	555701
Winterdienst.....	541001
Wirtschaftswegeunterhaltung/-bau.....	555901
Wohngrundstücke.....	114201
Zinsen.....	612101/612201
Zuschüsse an	
- Ev. Kirchenchor.....	262201
- Feuerwehrkameradschaftskasse.....	111001
- Landfrauen.....	281101
- Seniorenclub.....	281101
- Schützenclub.....	421001
- Turnverein 1920 e.V.....	421001
- VDK.....	281101
- Vogelschutzverein.....	281101
- Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge.....	281101

Statistische Angaben

1.	Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)	
	zum 30.06.2024	1063
	zum 31.12.2023	1071
	zum 31.12.2022	1051
	zum 31.12.2016	1046
	nach der Volkszählung vom 25.05.1987	927
	nach der Volkszählung vom 27.05.1970	902
2.	Gesamtfläche des Gemeindegebietes (ha)	rd. 896
3.	Durchschnittliche Fläche zur Berechnung des Feld- und Wirtschaftswegebeitrages (ha)	rd. 789
4.	Durchschnittliche Fläche zur Berechnung der Weinbergshut (ha)	rd. 196
5.	Zahl der in den nächsten 6 Jahren einzuschulenden Kinder	68

Vorbericht



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	3
2 Übersicht über die Haushaltslage	4
3 Ergebnishaushalt	6
3.1 Ergebnishaushalt.....	6
3.2 Steuern	9
3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen	10
3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10
3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	11
3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11
3.7 Sonstige laufende Erträge.....	12
3.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge.....	12
4 Aufwendungen	13
4.1 Personal- und Versorgungsaufwand.....	15
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	16
4.3 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16
4.4 Sonstige laufende Aufwendungen.....	18
4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	19
5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes	22
5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen	22
5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner.....	26
5.3 Kennzahl zum Finanzergebnis je Einwohner	26
5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität	27
5.5 Kennzahl zur Personalintensität.....	27
5.6 Pro-Kopf-Verschuldung	28
6 Finanzhaushalt.....	29
6.1 Finanzhaushalt	29
6.2 Investitionstätigkeit	31
6.3 Finanzierungstätigkeit.....	35
7 Teilhaushalte.....	35
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	36



8.1 Kennzahlen zur Bilanz.....	40
--------------------------------	----



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

Zweckbindungen

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

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

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

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

Deckungsfähigkeit

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

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

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

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



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

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im 1. Jahr des Doppelhaushaltes auf 54.500 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 557.430 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -502.930 Euro. Im 2. Jahr des Doppelhaushaltes beläuft sich das Jahresergebnis auf 58.520 Euro.

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

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

Ergebnishaushalt:

Die Jahresergebnisse wirken sich auf das Eigenkapital aus und verändern dieses im 1. Jahr des Doppelhaushalts um + 54.500 € und im 2. Jahr um + 58.520 €.

Finanzhaushalt:

Die im Finanzhaushalt unter F38a ausgewiesenen „Einzahlungen Forderungen Einheitskasse“ (Auflösung von Forderungen) im Jahr 2025 vermindern das Liquiditätsguthaben, welches sich zum 31.12.2024 auf + 1.493.750 € beläuft, um – 984.110 € auf + 509.640 € zum 31.12.2025.

Im Jahr 2026 ist unter F38b „Auszahlungen Forderung Einheitskasse“ (Bildung von Forderungen) ein Betrag von + 226.050 € geplant, der das **Liquiditätsguthaben auf einen Bestand von + 735.690 € zum 31.12.2026** erhöht.



2 Übersicht über die Haushaltslage

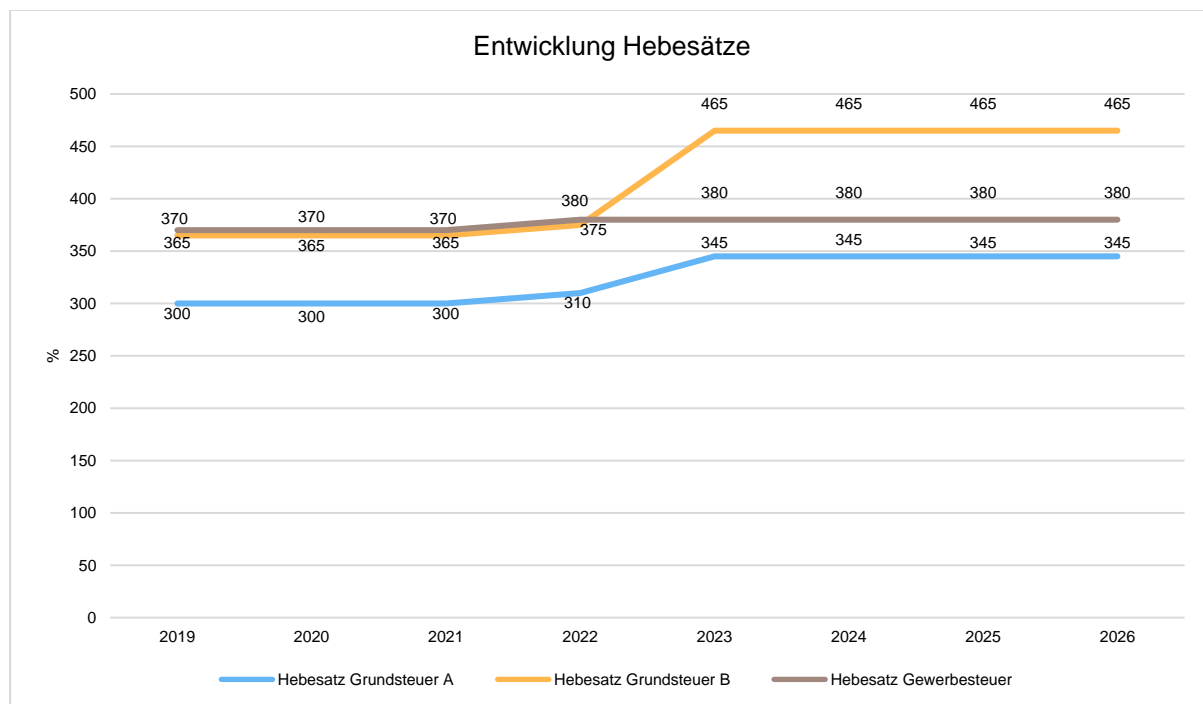
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.187.352,22	2.626.850	2.226.220	2.197.130
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.881.590,02	2.074.130	2.182.580	2.151.370
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	305.762,20	552.720	43.640	45.760
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	12.984,54	5.510	11.360	13.260
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	500	500	500
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	12.984,54	5.010	10.860	12.760
E20 - Ordentliches Ergebnis	318.746,74	557.730	54.500	58.520
E21 - Außerordentliches Ergebnis	--	-300	0	0
E23 - Jahresergebnis	318.746,74	557.430	54.500	58.520

Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:





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

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2020)	-5.218,87
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2021)	208.572,41
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2022)	-97.689,51
2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2023)	318.746,74
1. Haushaltsvorjahr (Planung 2024)	557.430,00
Haushaltsjahr (Planung 2025)	54.500,00
Zwischensumme	1.036.340,77
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2026)	58.520,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	58.240,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	66.750,00
Summe	1.219.850,77

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

	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2022 (vorläufig)		3.178.014,97
+ vorläufiges Jahresergebnis 2023	318.746,74	3.496.761,71
+ geplantes Jahresergebnis 2024	557.430,00	4.054.191,71
+ geplantes Jahresergebnis 2025	54.500,00	4.108.691,71
+ geplantes Jahresergebnis 2026	58.520,00	4.167.211,71
+ geplantes Jahresergebnis 2027	58.240,00	4.225.451,71
+ geplantes Jahresergebnis 2028	66.750,00	4.292.201,71



3 Ergebnishaushalt

3.1 Ergebnishaushalt

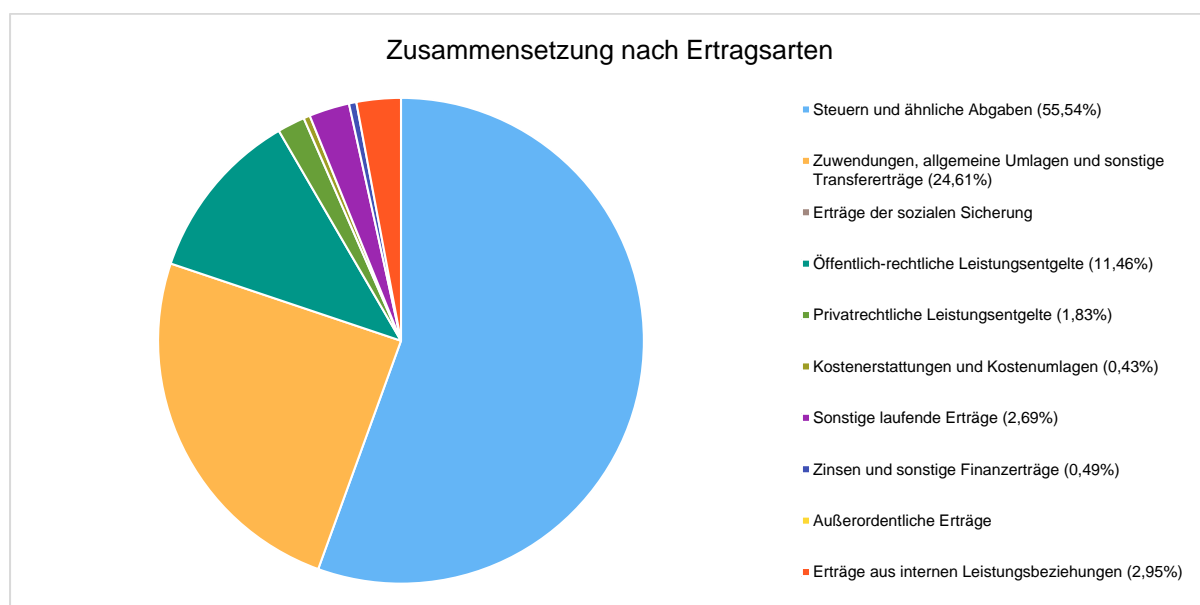
Der Ergebnishaushalt weist alle Erträge und Aufwendungen aus. Er stellt Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch dar und bildet somit auch die Grundlage der Kosten- und Leistungsrechnung.

Ertragsübersicht

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.305.480 Euro bzw. 2.279.590 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Ansatz 2025	Anteil 2025 in %	Ansatz 2026	Anteil 2026 in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.280.400	55,54	1.317.750	57,81
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	567.430	24,61	561.990	24,65
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.320	11,46	203.320	8,92
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.150	1,83	42.150	1,85
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.880	0,43	9.880	0,43
E7 - Sonstige laufende Erträge	62.040	2,69	62.040	2,72
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.226.220	96,56	2.197.130	96,38
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	11.360	0,49	13.260	0,58
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.900	2,95	69.200	3,04
Gesamtertrag	2.305.480	100,00	2.279.590	100,00

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





Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 2.698.960 Euro. Im 1. Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -393.480 Euro auf 2.305.480 Euro und im 2. Planjahr um -25.890 Euro auf 2.279.590 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abwei- chung zum VJ	Plan 2026	Abwei- chung zum VJ
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.365.240	1.280.400	-84.840	1.317.750	37.350
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	639.790	567.430	-72.360	561.990	-5.440
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.700	264.320	12.620	203.320	-61.000
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.150	42.150	0	42.150	0
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.630	9.880	-750	9.880	0
E7 - Sonstige laufende Erträge	317.340	62.040	-255.300	62.040	0
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.626.850	2.226.220	-400.630	2.197.130	-29.090
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.510	11.360	5.850	13.260	1.900
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.600	67.900	1.300	69.200	1.300
Gesamtertrag	2.698.960	2.305.480	-393.480	2.279.590	-25.890

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

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

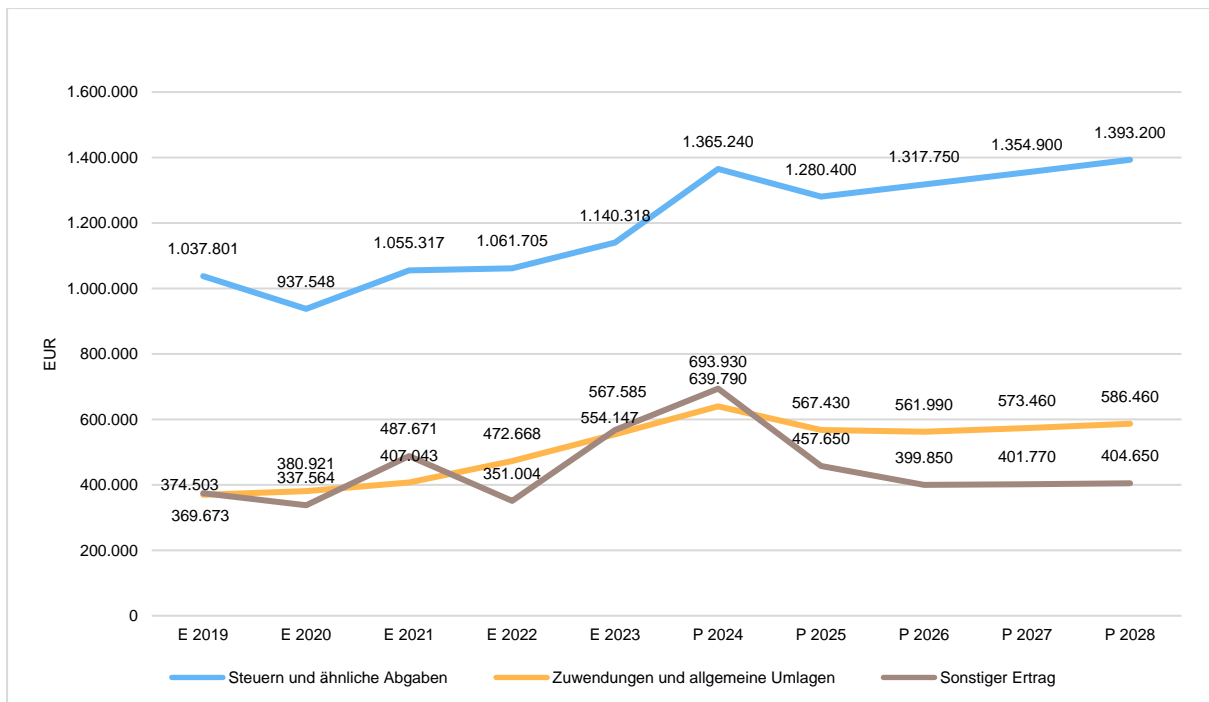
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.140.318,12	1.365.240	1.280.400	1.317.750	1.354.900	1.393.200
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	554.146,94	639.790	567.430	561.990	573.460	586.460
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.778,95	251.700	264.320	203.320	203.440	203.620
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.159,42	42.150	42.150	42.150	42.150	42.150
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.046,12	10.630	9.880	9.880	9.880	9.880
E7 - Sonstige laufende Erträge	106.902,67	317.340	62.040	62.040	62.040	62.040
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.187.352,22	2.626.850	2.226.220	2.197.130	2.245.870	2.297.350
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.984,54	5.510	11.360	13.260	13.260	14.260
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600	67.900	69.200	71.000	72.700
Gesamtertrag	2.262.049,65	2.698.960	2.305.480	2.279.590	2.330.130	2.384.310

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





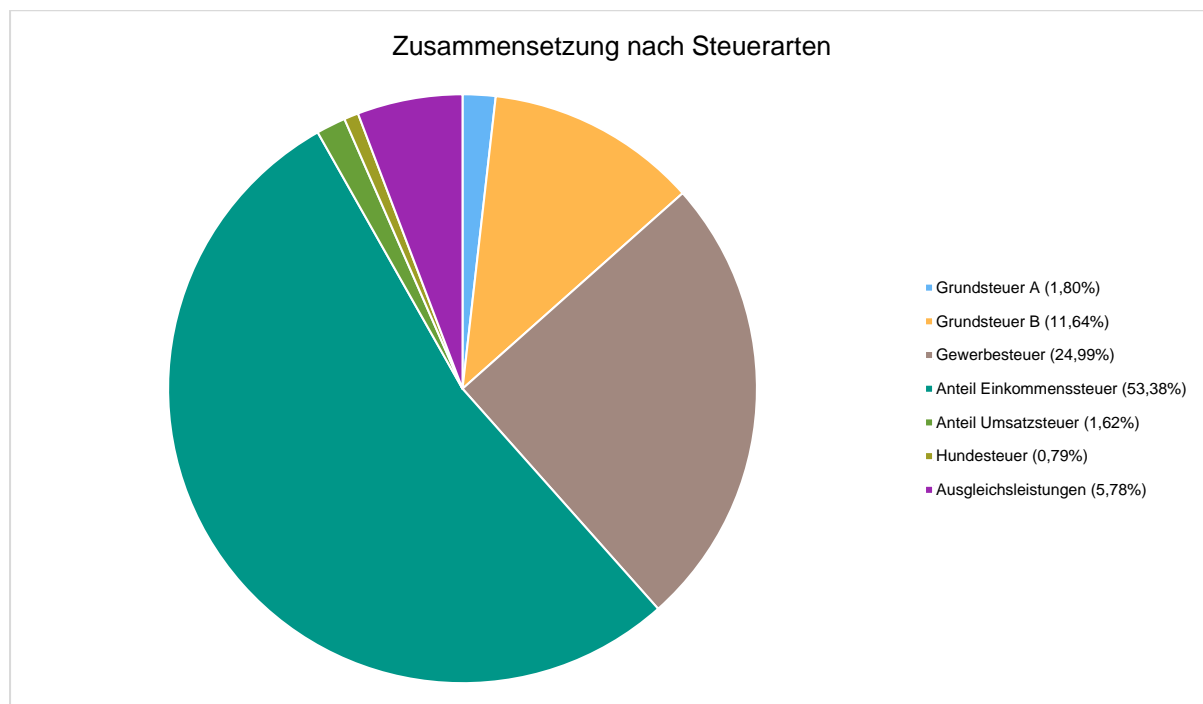
3.2 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, und Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	38.611,34	38.300	23.100	23.100	23.100	23.100
Grundsteuer B	116.668,00	118.000	149.000	149.000	149.000	149.000
Gewerbesteuer	242.352,21	446.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Anteil Einkommenssteuer	645.189,77	663.600	683.500	720.150	756.600	792.650
Anteil Umsatzsteuer	18.224,32	20.800	20.700	21.150	21.550	22.050
Hundesteuer	7.900,00	8.940	10.100	10.100	10.100	10.100
Ausgleichsleistungen	71.372,48	69.600	74.000	74.250	74.550	76.300
Summe	1.140.318,12	1.365.240	1.280.400	1.317.750	1.354.900	1.393.200

Zusammensetzung des Steueraufkommens (am Beispiel des 1. Planjahres)

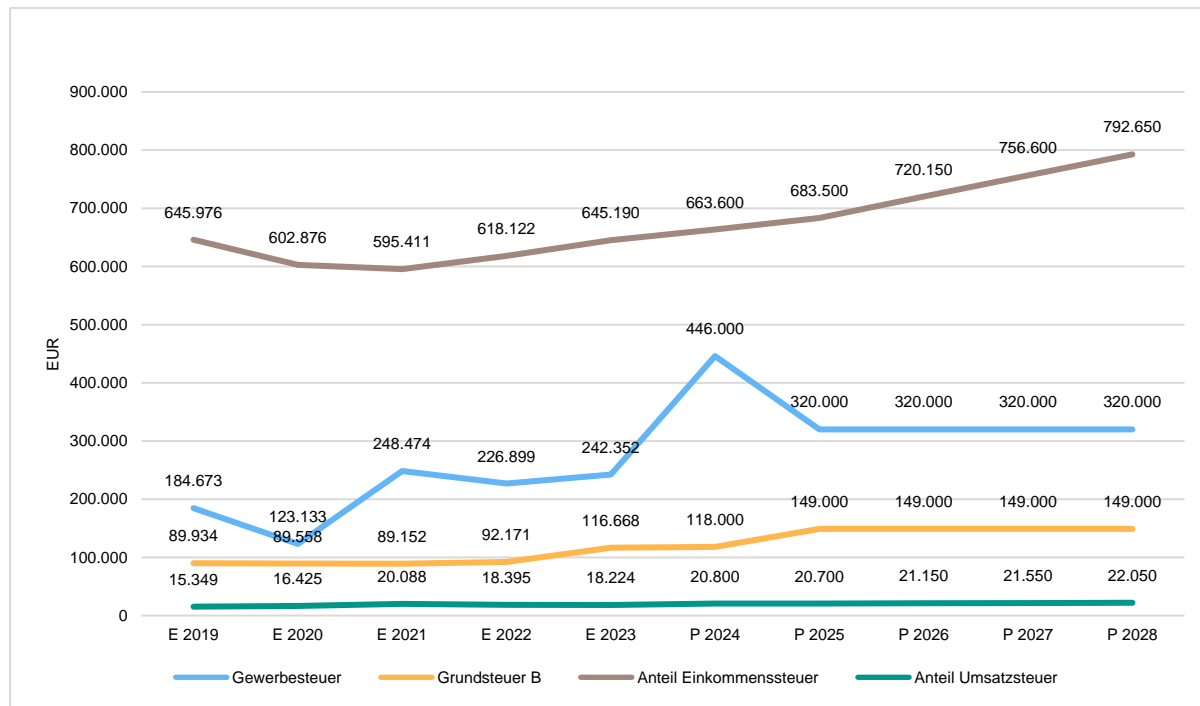




Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

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

Zuwendungsarten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	84.491,00	124.150	22.300	22.300	22.300	22.300
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	447.924,73	493.450	524.810	521.510	533.510	546.510
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.731,21	22.190	20.320	18.180	17.650	17.650
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	554.146,94	639.790	567.430	561.990	573.460	586.460

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Öffentliche Leistungsentgelte wurden im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 264.320 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 203.320 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 12.620 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 203.320 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -61.000 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	63.321,64	72.700	70.640	70.640	70.640	70.640
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	136.531,71	137.600	135.950	128.910	128.840	128.840
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	--	41.400	57.730	3.770	3.960	4.140
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	134.925,60	0	0	0	0	0
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.778,95	251.700	264.320	203.320	203.440	203.620

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 42.150 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 0 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 42.150 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.159,42	42.150	42.150	42.150	42.150	42.150
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.159,42	42.150	42.150	42.150	42.150	42.150

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 9.880 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -750 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 9.880 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	1.421,29	1.430	1.430	1.430	1.430	1.430
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	7.624,83	9.200	8.450	8.450	8.450	8.450
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	9.046,12	10.630	9.880	9.880	9.880	9.880

3.7 Sonstige laufende Erträge

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

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 62.040 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -255.300 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 62.040 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	276.500	0	0	0	0
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	52.498,81	27.040	62.040	62.040	62.040	62.040
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	54.403,86	13.800	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	106.902,67	317.340	62.040	62.040	62.040	62.040

3.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2025 wurden 11.360 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 5.850 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 13.260 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.900 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinserträge für Kredite	12.387,54	5.010	10.710	12.610	12.610	13.610
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	597,00	500	650	650	650	650
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.984,54	5.510	11.360	13.260	13.260	14.260



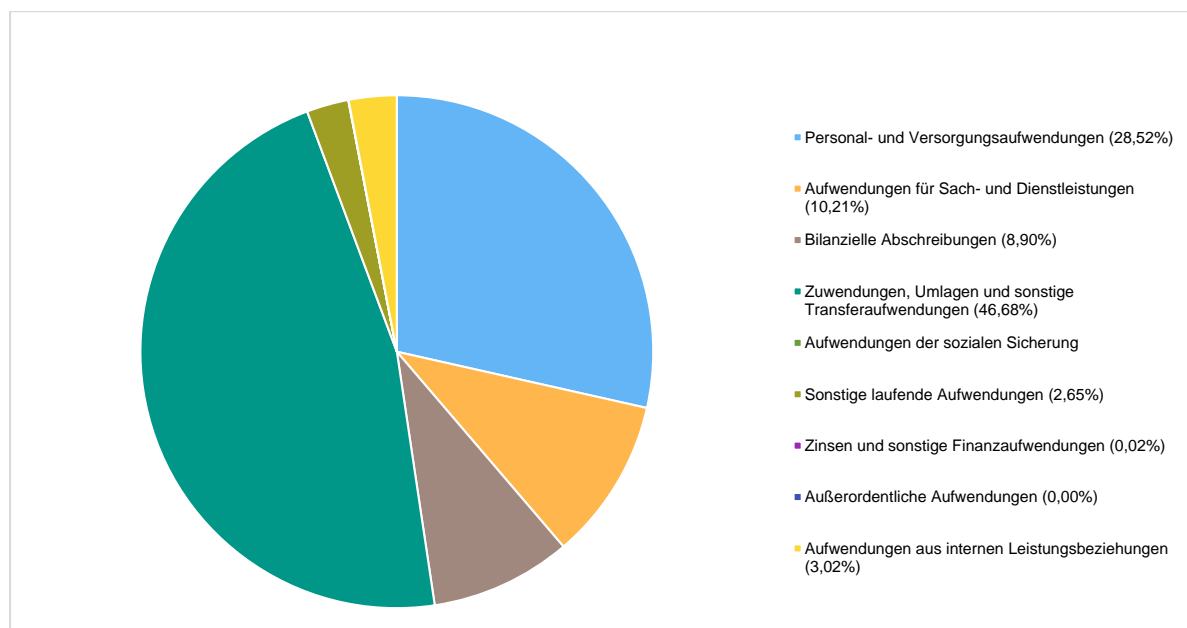
4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.141.530 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 sind Aufwendungen in Höhe von 2.250.980 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 2.221.070 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich jeweils auf 109.450 Euro bzw. -29.910 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	579.358,46	615.830	642.080	657.140	673.390	689.840
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.555,68	225.460	229.920	183.620	193.820	190.920
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	203.753,44	202.450	200.290	190.090	187.780	187.290
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	915.679,41	981.450	1.050.650	1.079.150	1.108.550	1.137.850
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	28.243,03	48.940	59.640	41.370	36.850	38.460
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.881.590,02	2.074.130	2.182.580	2.151.370	2.200.390	2.244.360
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	500	500	500	500	500
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	300	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600	67.900	69.200	71.000	72.700
Gesamtaufwendungen	1.943.302,91	2.141.530	2.250.980	2.221.070	2.271.890	2.317.560

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





Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung	Plan 2026	Abweichung
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	615.830	642.080	26.250	657.140	15.060
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.460	229.920	4.460	183.620	-46.300
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	202.450	200.290	-2.160	190.090	-10.200
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	981.450	1.050.650	69.200	1.079.150	28.500
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	48.940	59.640	10.700	41.370	-18.270
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.074.130	2.182.580	108.450	2.151.370	-31.210
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	500	500	0	500	0
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	300	0	-300	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.600	67.900	1.300	69.200	1.300
Gesamtaufwendungen	2.141.530	2.250.980	109.450	2.221.070	-29.910

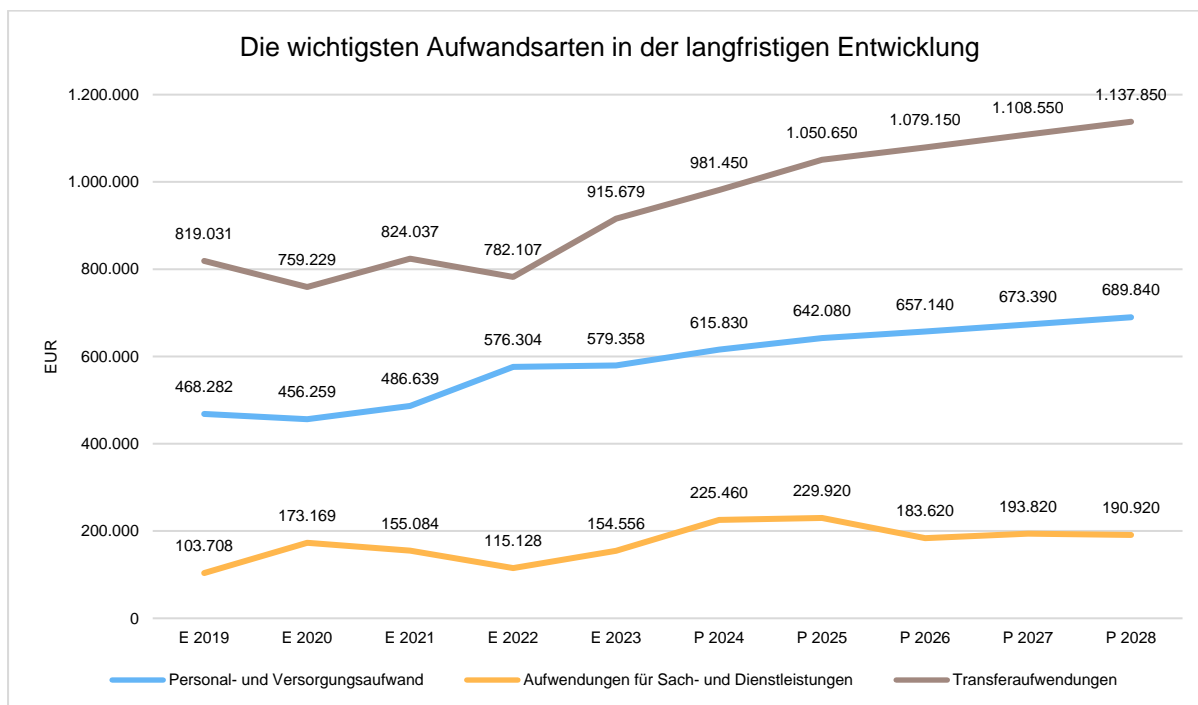
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	579.358,46	615.830	642.080	657.140	673.390	689.840
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.555,68	225.460	229.920	183.620	193.820	190.920
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	203.753,44	202.450	200.290	190.090	187.780	187.290
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	915.679,41	981.450	1.050.650	1.079.150	1.108.550	1.137.850
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	28.243,03	48.940	59.640	41.370	36.850	38.460
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.881.590,02	2.074.130	2.182.580	2.151.370	2.200.390	2.244.360
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	500	500	500	500	500
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	300	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600	67.900	69.200	71.000	72.700
Gesamtaufwendungen	1.943.302,91	2.141.530	2.250.980	2.221.070	2.271.890	2.317.560



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	14.001,00	14.910	14.910	14.910	14.910	14.910
Dienstbezüge und dergleichen	429.013,13	464.500	479.350	491.100	503.550	516.450
Beiträge zu Versorgungskassen	31.269,28	33.550	38.400	39.210	40.350	41.250
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	88.368,33	96.350	102.900	105.400	108.060	110.710
Zuführung zu Rückstellungen	2.447,72	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	14.259,00	6.520	6.520	6.520	6.520	6.520
Summe	579.358,46	615.830	642.080	657.140	673.390	689.840



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	25.511,12	29.420	27.950	31.850	32.250	32.850
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	11.601,28	36.000	40.600	30.600	30.600	30.600
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	16.141,00	16.140	0	0	0	0
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	49.159,00	76.200	86.400	27.200	27.200	23.700
Fahrzeugunterhaltung	3.210,16	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	146,50	1.050	750	750	750	750
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.660,95	4.950	4.150	4.150	4.150	4.150
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.448,75	3.100	3.050	3.050	3.050	3.050
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.627,53	16.900	17.260	17.260	17.060	17.060
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.049,39	38.200	46.060	65.060	75.060	75.060
Summe	154.555,68	225.460	229.920	183.620	193.820	190.920

4.3 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

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

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

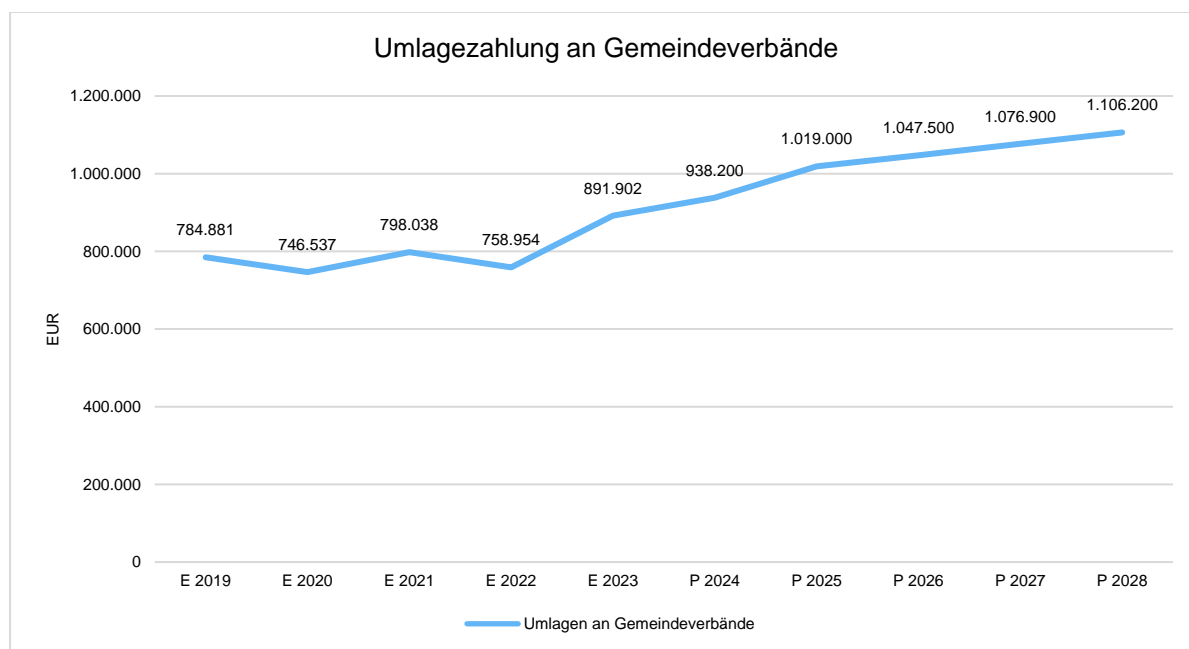
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.577,80	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
Gewerbesteuerumlage	22.199,61	41.100	29.500	29.500	29.500	29.500
Allgemeine Umlagen	891.902,00	938.200	1.019.000	1.047.500	1.076.900	1.106.200
davon Kreisumlage	496.611,00	531.600	570.500	586.500	603.000	619.400
davon Umlagen an Gemeindeverbände	305.940,00	317.100	354.700	364.600	374.800	385.000
davon Schulumlage	89.351,00	89.500	93.800	96.400	99.100	101.800
Summe	915.679,41	981.450	1.050.650	1.079.150	1.108.550	1.137.850



Umlagen an Gemeindeverbände

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	938.200	1.019.000	80.800	1.047.500	28.500
544210 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	531.600	570.500	38.900	586.500	16.000
544230 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	317.100	354.700	37.600	364.600	9.900
544240 - Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	89.500	93.800	4.300	96.400	2.600

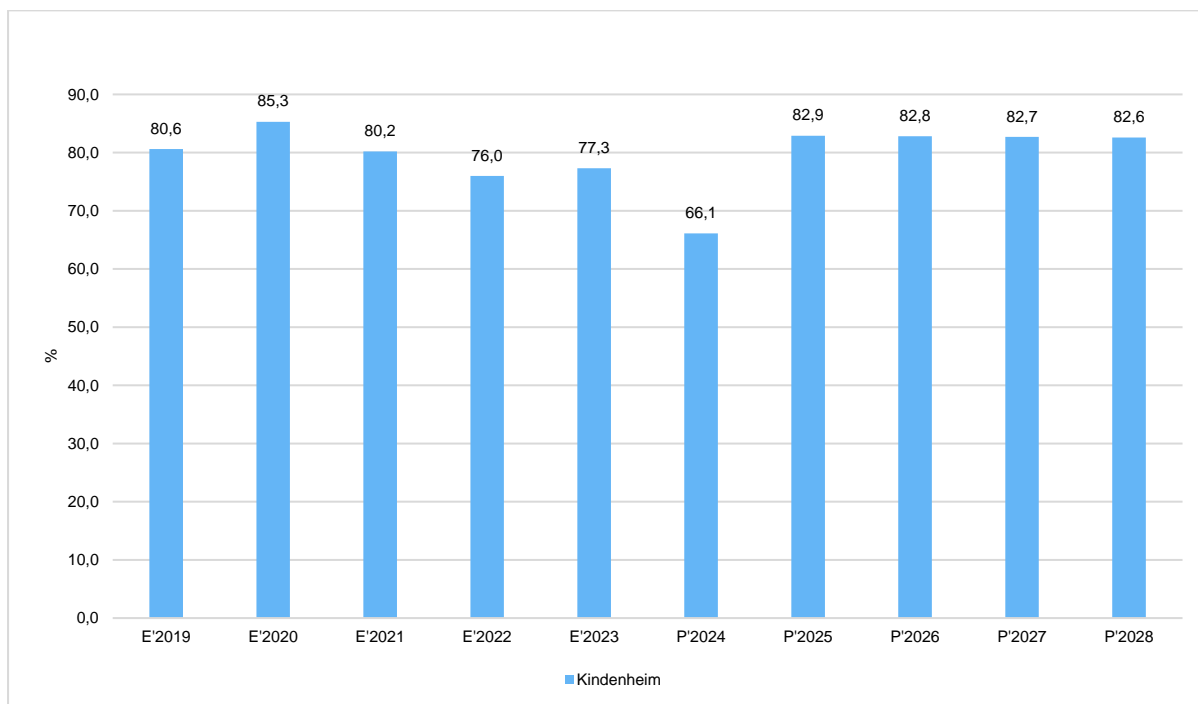


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim



4.4 Sonstige laufende Aufwendungen

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

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 59.640 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 10.700 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 41.370 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -18.270 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.964,30	3.380	3.180	3.180	3.180	3.180
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.860,04	23.200	30.000	10.500	4.500	4.500
Geschäftsaufwendungen	5.198,63	3.570	5.480	5.480	5.480	5.480
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	13.221,86	14.060	16.330	17.560	19.040	20.650
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	1.114,54	0	0	0	0	0
Sonstige Steueraufwendungen	580,64	530	450	450	450	450
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.303,02	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Sonstige laufende Aufwendungen	28.243,03	48.940	59.640	41.370	36.850	38.460

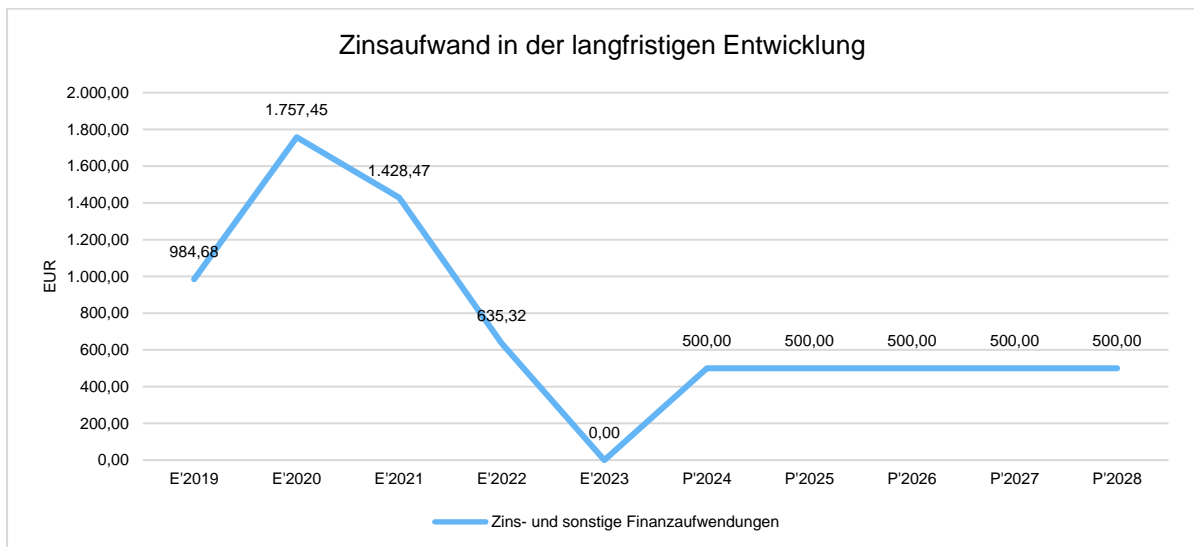


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Planung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 0 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 0 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung	Plan 2026	Abweichung
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0	500	0
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	500	500	0	500	0



Bei diesen Beträgen handelt es sich um Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer.



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim

Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt

(Erträge grün, Aufwendungen rot):

		2025	2026
Kindertagesstätte, Leistung 365201:	Konto	Ansatz	Ansatz
Personalkostenzuschüsse vom Kreis (87,5 % der Summe aus Personalkosten und Kosten der FSJ-Kraft)	414431	505.000 €	517.000 €
Beteiligung Essenskosten	441400	20.000 €	20.000 €
Personalkosten (Trägeranteil 12,5 %)	diverse	554.400 €	567.910 €
Essenskosten	524200	10.000 €	100.000 €
Kosten Reinigungsfirma: nach Fertigstellung Erweiterungsbau deutlich höhere Kosten aufgrund größerer Fläche	529252	20.000 €	40.000 €
Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen, Leistung 511001:			
Erarbeitung Konzept für die Aufstellung einer Stellplatzsatzung	562510	3.000 €	3.000 €
Elektrizitätsversorgung, Leistung 531001:			
Finanzielle Beteiligung an Windenergieanlagen gem § 6 EEG	462900	37.000 €	37.000 €
Gemeindestraßen, Leistung 541001:			
Straßenoberflächenentwässerung (in 2025 ff vorl. Entgeltsatz 0,00 €/m²)	523211	0 €	0 €
Straßenunterhaltung:	523381	20.000 €	15.000 €
jährlich: allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege und Sinkkastenreinigung	15.000 €		
in 2025: Reparatur Seitenstreifen Gasselstraße	3.000 €		
in 2025: Bückenprüfungen	2.000 €		
Konzessionsabgaben, Leistung 541501:			
Konzessionsabgaben Strom und Gas	462500	25.000 €	25.000 €
Außengebietsentwässerung, Leistung 552011:			
Erstellung eines Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzepts	562510	17.000 €	0 €
Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln von 90 % für die Erstellung eines Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzepts	414420	15.300 €	0 €
Friedhofs- und Bestattungswesen, Leistung 553001:			
Unterhaltung: u.a. 3.000 € für Reparatur Tore in 2025	523110	13.000 €	10.000 €
Wirtschaftswege; Leistung 555901:			
Unterhaltung:	523110	59.200 €	5.000 €
jährlich: allg. Unterhaltung	5.000 €		
in 2025: 1. BA Instandsetzung Teilstück Trift- u. Raiffeisenstr.	40.000 €		
in 2025: Bückenprüfungen	8.200 €		
in 2025: Reparatur Regereinlauf Gräfenstück	6.000 €		
Sport- und Freizeithalle, Leistung 573121:			
Unterhaltung: u.a. in 2025: 7.000 € für Erneuerung Kaltwasserverteilung	523110	10.000 €	3.000 €
Steuern und Umlagen, Leistung 611001:			
Grundsteuer A (Hebesatz seit 2023: 345 %): geringere Erträge durch Grundsteuerreform von rd. - 15.100 € bei gleichbleibendem Hebesatz	401100	23.100 €	23.100 €
Grundsteuer B (Hebesatz seit 2023: 465 %): höhere Erträge durch Grundsteuerreform von rd. + 31.700 € bei gleichbleibendem Hebesatz	401200	149.000 €	149.000 €
Gewerbesteuer (Hebesatz seit 2022: 380 %)	401310	270.000 €	270.000 €
Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	401321	50.000 €	50.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	683.500 €	720.150 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	20.700 €	21.150 €
Hundesteuer (Erhöhung ab 2025)	403300	10.100 €	10.100 €



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Familienleistungsausgleich	405210	74.000 €	74.250 €
Schlüsselzuweisung B	411120	22.300 €	22.300 €
Gewerbesteuerumlage	543100	29.500 €	29.500 €
	544210	570.500 €	586.500 €
VG-Umlage (Umlagesatz 2025: 28,35 %, Umlagesatz 2024: 27,20 %)	544230	354.700 €	364.600 €
Schulumlage (Umlagesatz 2025: 7,50 %, Umlagesatz 2024: 8,46%)	544240	93.800 €	96.400 €
Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Leistung 612101:			
Zinserträge für Liquiditätsguthaben	471430	10.000 €	12.000 €

5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

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

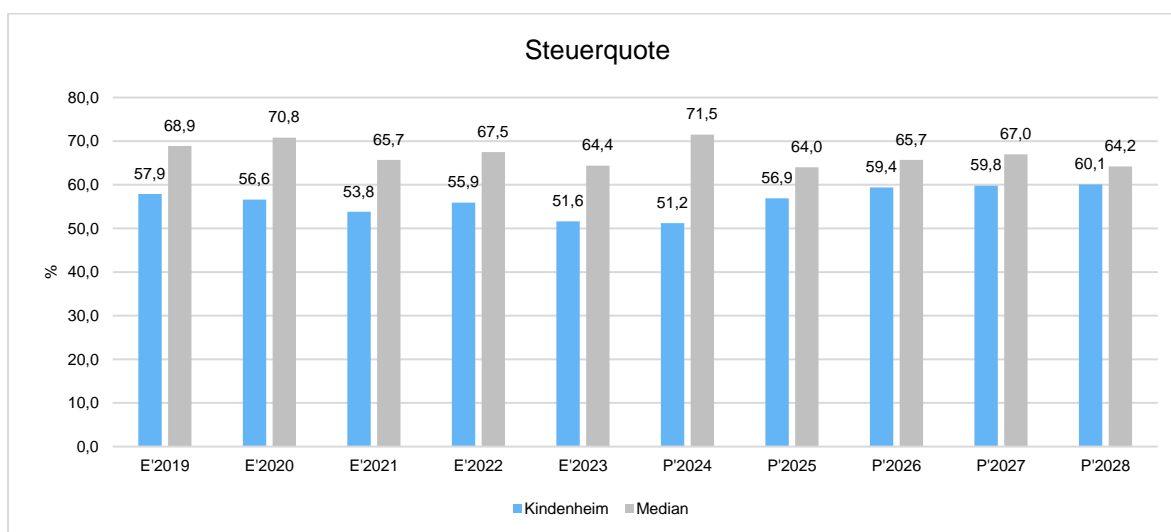
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht. **Der als grauer Balken angeführte Median bezieht sich auf den Vergleich mit den anderen Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland.**

5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

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

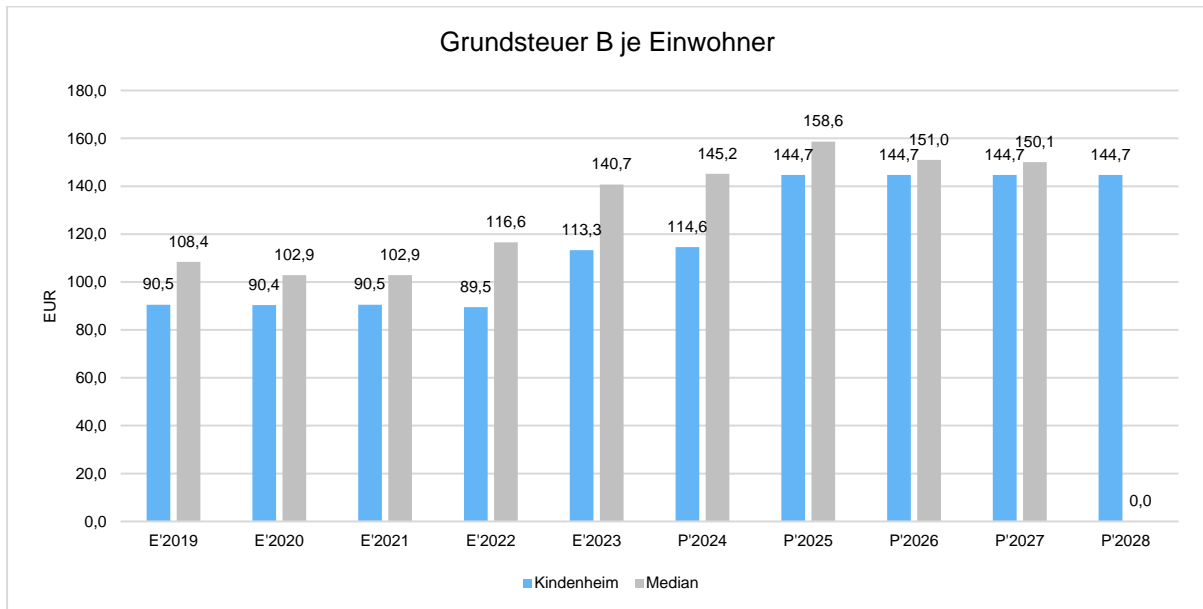
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





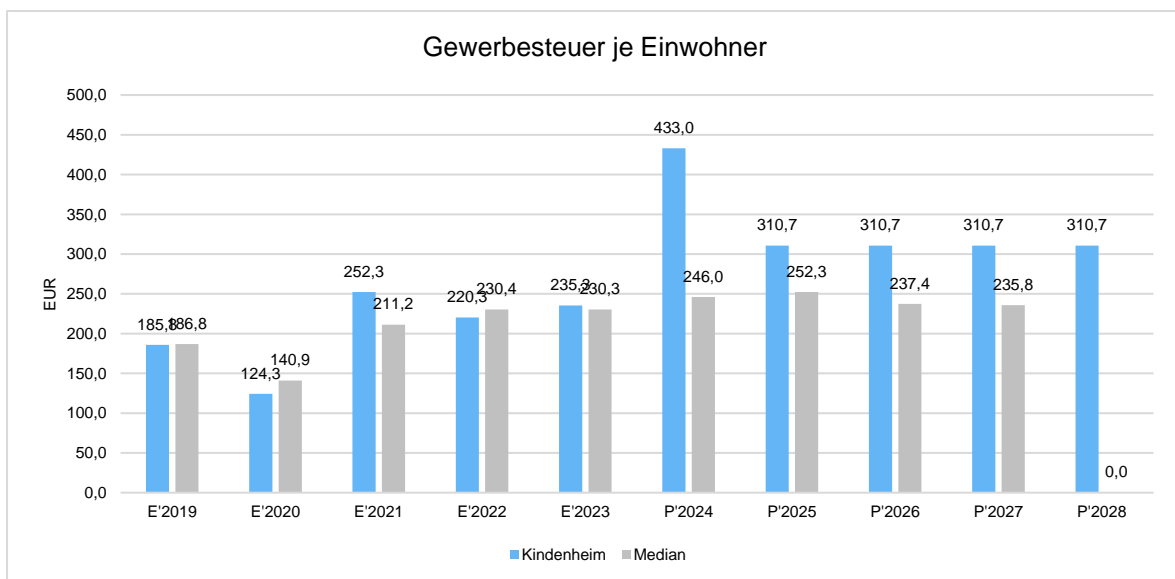
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbesteuer je Einwohner

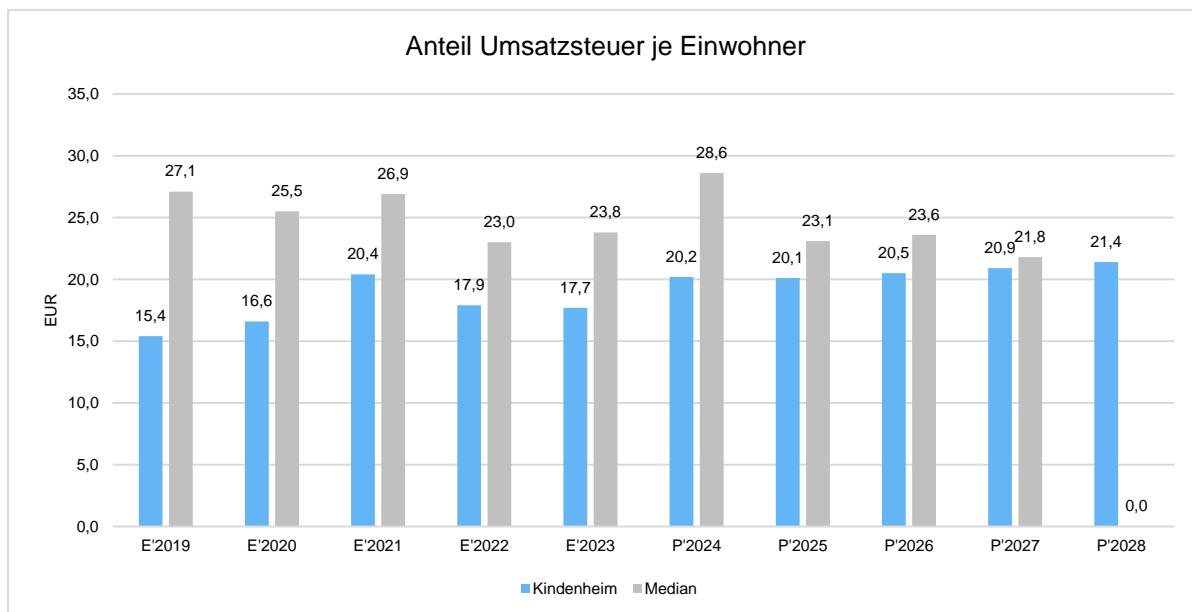
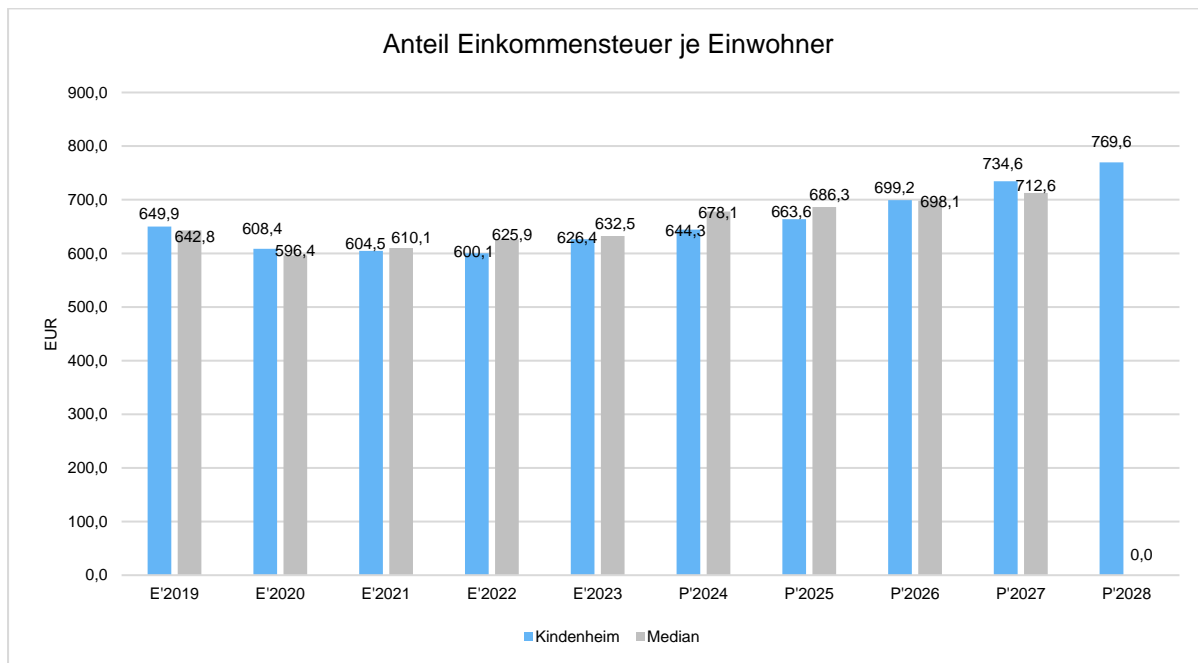
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





Gemeinschaftssteuern

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



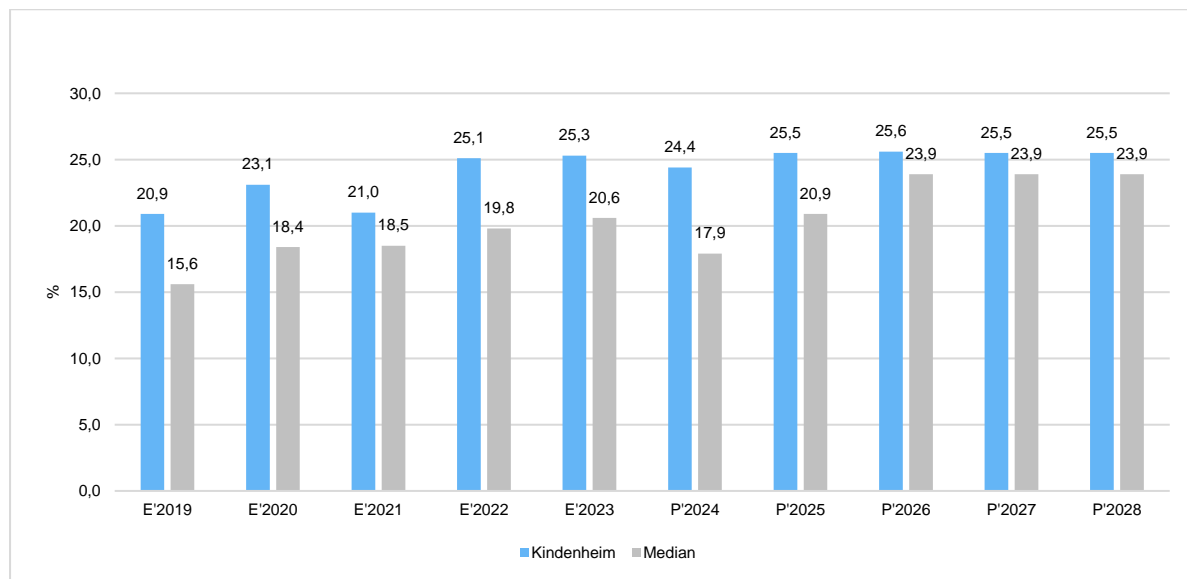


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

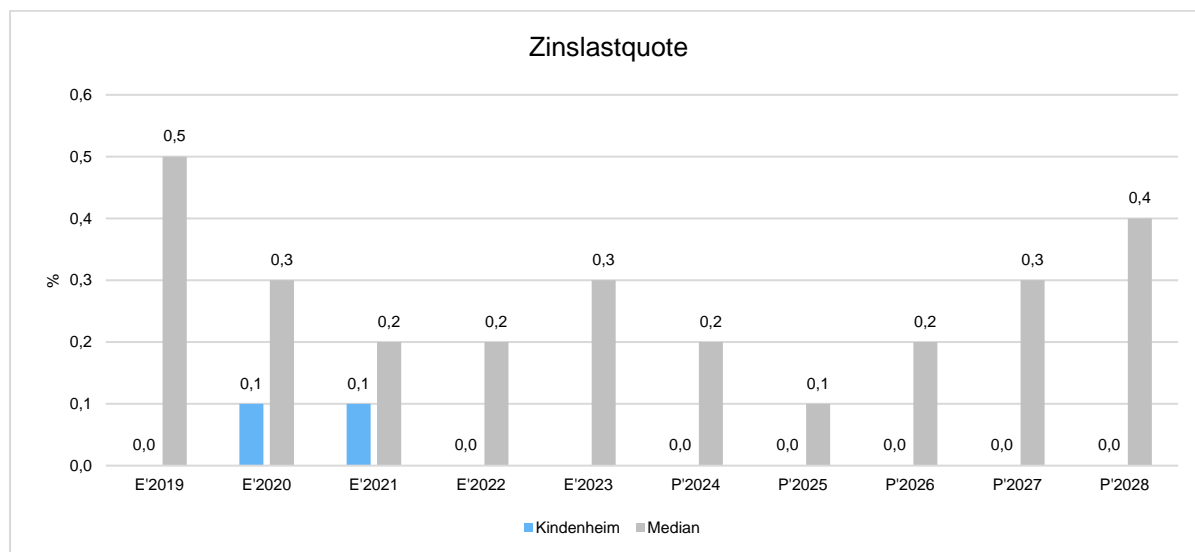
Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Zinslastquote

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

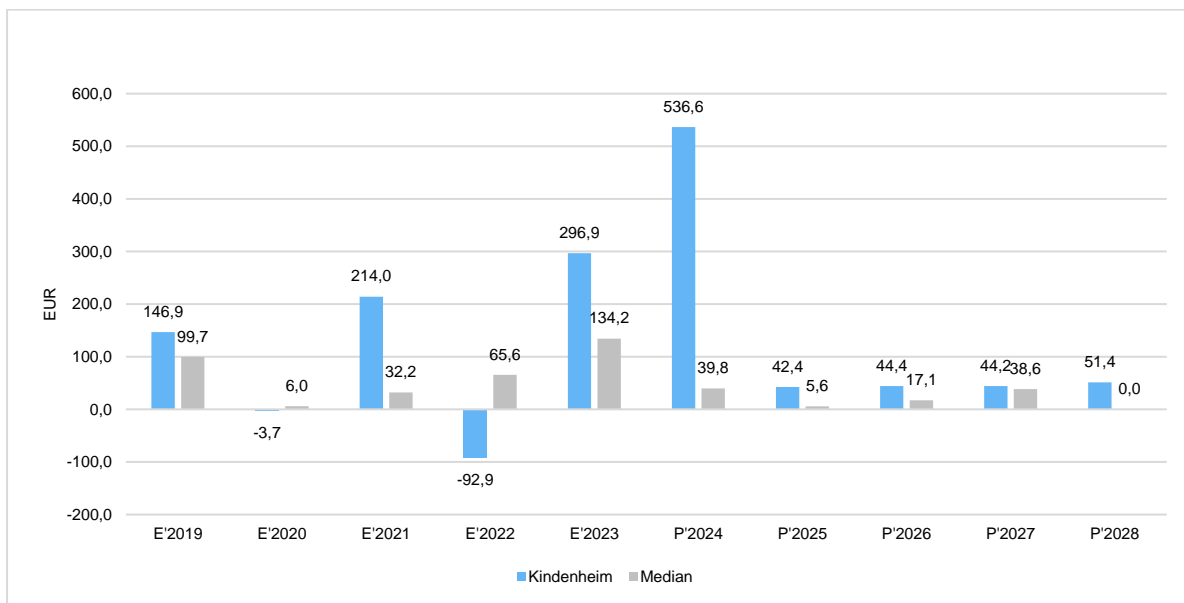




5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner

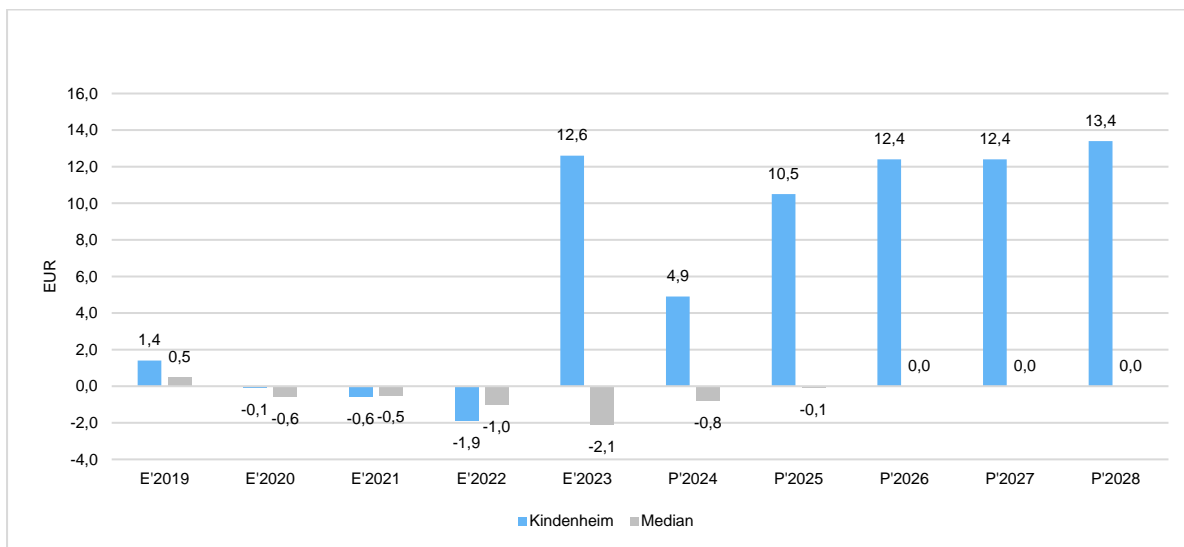
Die Kennzahl stellt das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo zwischen laufenden Erträgen und laufenden Aufwendungen, E16) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

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



5.3 Kennzahl zum Finanzergebnis je Einwohner

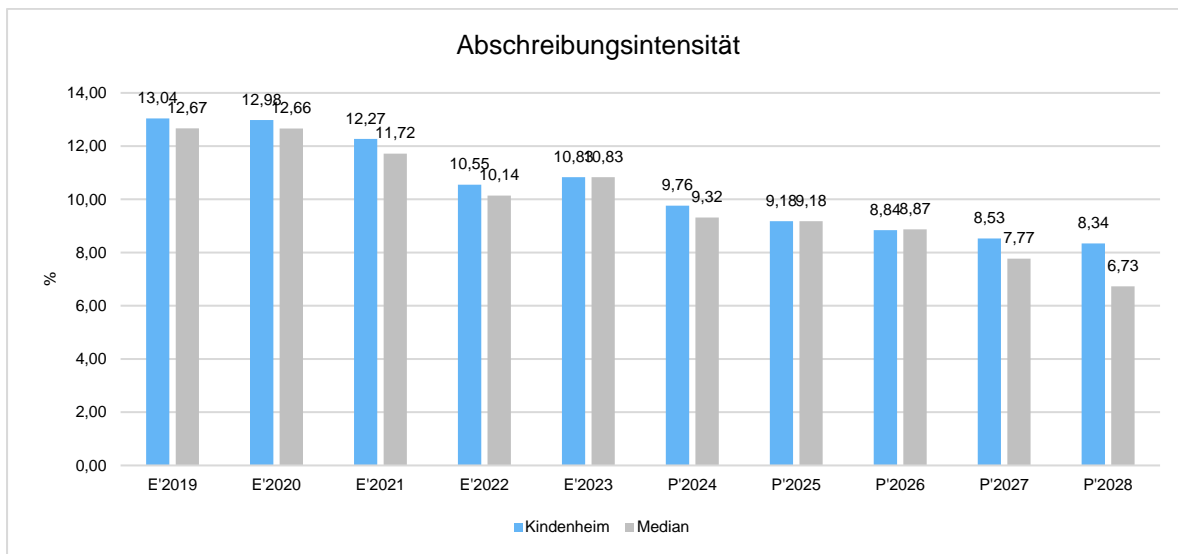
Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis (E19), d. h. Saldo zwischen Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Zinsaufwand und -erträge) ins Verhältnis der Einwohnerzahl.





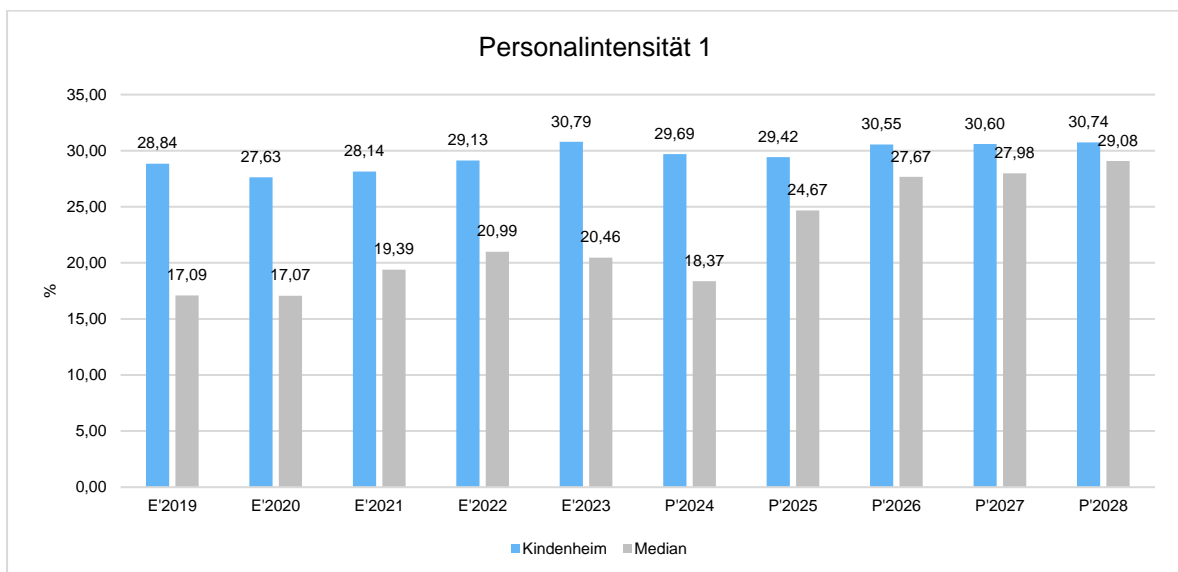
5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität

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



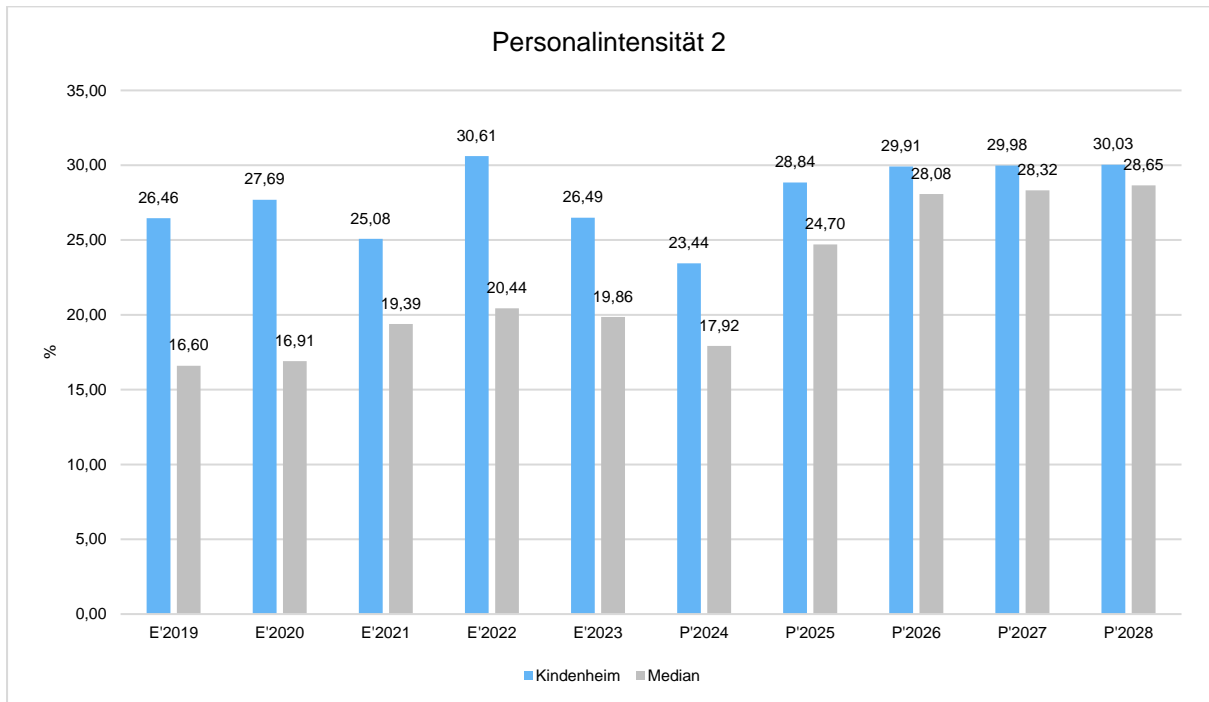
5.5 Kennzahl zur Personalintensität

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

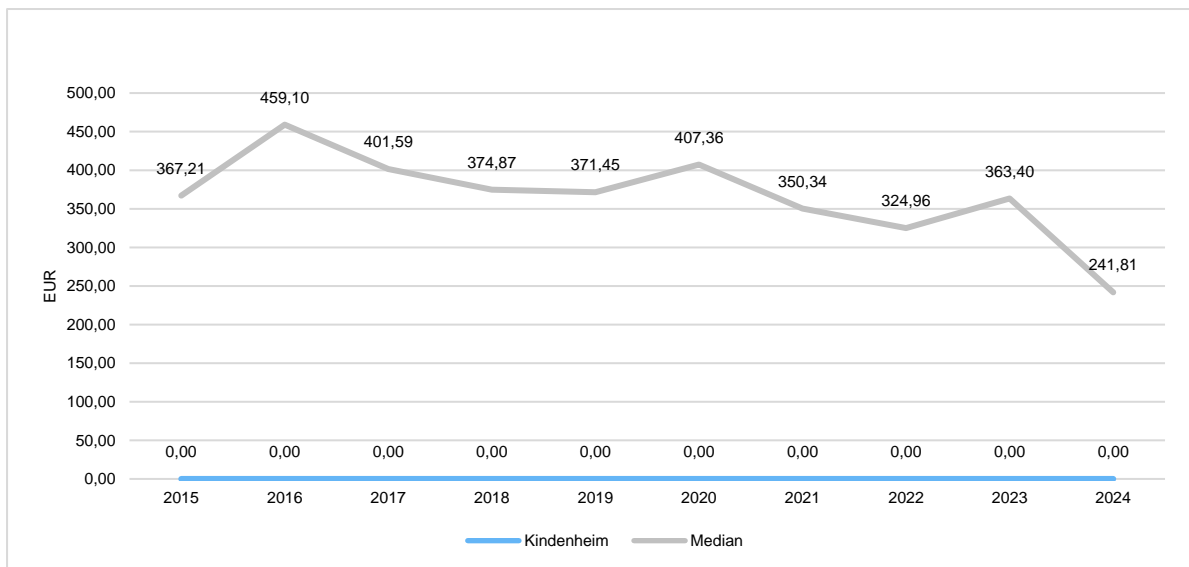




Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim



5.6 Pro-Kopf-Verschuldung





6 Finanzhaushalt

6.1 Finanzhaushalt

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.148.110,72	1.365.240	1.280.400	1.317.750	1.354.900	1.393.200
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	625.903,55	617.600	547.110	543.810	555.810	568.810
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.921,02	72.700	70.640	70.640	70.640	70.640
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.307,06	42.150	42.150	42.150	42.150	42.150
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.642,12	10.630	9.880	9.880	9.880	9.880
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	33.517,05	303.660	62.040	62.040	62.040	62.040
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.924.401,52	2.411.980	2.012.220	2.046.270	2.095.420	2.146.720
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	569.149,74	615.830	642.080	657.140	673.390	689.840
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.807,61	225.460	229.920	183.620	193.820	190.920
F11 - nicht besetzt						
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	916.423,52	981.450	1.050.650	1.079.150	1.108.550	1.137.850
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	27.418,37	48.940	59.640	41.370	36.850	38.460
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.668.799,24	1.871.680	1.982.290	1.961.280	2.012.610	2.057.070
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	255.602,28	540.300	29.930	84.990	82.810	89.650
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	356,31	5.510	11.360	13.260	13.260	14.260
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	--	500	500	500	500	500
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	356,31	5.010	10.860	12.760	12.760	13.760
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	255.958,59	545.310	40.790	97.750	95.570	103.410
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	-300	0	0	0	0
F21a - Außerordentliche Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
F21b - Außerordentliche Auszahlungen	--	300	0	0	0	0
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F22a - Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600	67.900	69.200	71.000	72.700
F22b - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600	67.900	69.200	71.000	72.700



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	255.958,59	545.010	40.790	97.750	95.570	103.410
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	122.535,15	121.800	0	543.700	0	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	10.160,43	0	--	--	--	--
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.340,00	53.500	0	0	0	0
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.035,58	175.300	0	543.700	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	--	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	491.586,24	379.900	1.024.900	415.400	70.400	15.400
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	491.586,24	379.900	1.024.900	415.400	70.400	15.400
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-356.550,66	-204.600	-1.024.900	128.300	-70.400	-15.400
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-100.592,07	340.410	-984.110	226.050	25.170	88.010
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	--	--	--	--	--
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	--	0	0	0	0	0
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	--	0	0	0	0	0
F38a - Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	100.592,07	0	984.110	0	0	0
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	--	340.410	0	226.050	25.170	88.010
F38c - Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38d - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F39a - Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0,00	--	--	--	--	--
F39b - Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	--	--	--	--	--	--
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	--	--	--	--	--
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F41a - Einzahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
F41b - Auszahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	--	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010



Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-100.592,07	340.410	-984.110	226.050	25.170	88.010
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	255.958,59	545.010	40.790	97.750	95.570	103.410
F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbeitrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

6.2 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionszuwendungen	122.535,15	121.800	0	543.700	0	0
681410 - Investitionszuwendungen von dem Bund	--	0	0	0	0	0
681742 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	--	121.800	0	543.700	0	0
681762 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	122.535,15	--	--	--	--	--
681790 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	10.160,43	0	--	--	--	--
682700 - Grabnutzungsentgelte	10.160,43	0	--	--	--	--
Einzahlungen für Sachanlagen	2.340,00	0	0	0	0	0
685300 - Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.340,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	--	53.500	--	--	--	--
688310 - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	--	53.500	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	135.035,58	175.300	0	543.700	0	0
Auszahlungen für Sachanlagen	491.586,24	379.900	1.024.900	415.400	70.400	15.400
785100 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
785310 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	--	5.500	5.500	0	0	0
785600 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	23.800,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
785710 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wert- grenze i.H.v. 410,00 Euro	1.303,45	11.000	11.000	7.000	7.000	7.000
785720 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wert- grenze i.H.v. 410,00 Euro	899,68	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
785930 - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	465.583,11	350.000	1.000.000	400.000	55.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ge- samt	491.586,24	379.900	1.024.900	415.400	70.400	15.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-356.550,66	-204.600	-1.024.900	128.300	-70.400	-15.400



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim



Die für die Jahre 2025 und 2026 geplanten Investitionen lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Auszahlungen rot / Einzahlungen grün

Maßnahme	Kurzbeschreibung	2025	2026
Bauhof, Leistung 114301			
32	Bewegliches Vermögen über 410 €: Erwerb Schwerlastregale und allg. Ausstattungsbedarf in 2025 (Eventualposition)	5.000,00 €	1.000,00 €
48	Maschinen für Landschaftspflege usw.: Eventualposition	1.000,00 €	1.000,00 €
57	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	1.000,00 €	1.000,00 €
Sonstige zentrale Dienste, Leistung 114501			
30	Erwerb Hardware: Eventualposition	1.000,00 €	1.000,00 €
Kindertagesstätte, Leistung 365201			
5	Erweiterung Kita	1.000.000,00 €	400.000,00 €
5	Mögl. Förderung rd. 40 % der förderfähigen Kosten	0,00 €	543.700,00 €
32	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	2.500,00 €	2.500,00 €
57	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	500,00 €	500,00 €
Kinderspielplätze, Leistung 366001			
39	Erwerb Spielgeräte: Eventualposition	1.000,00 €	1.000,00 €
Gemeindestraßen, Leistung 541001			
51	Erwerb Teilfläche rd. 90 m² aus Straßenfläche Hauptstr.	5.500,00 €	0,00 €
Außengebietsentwässerung, Leistung 552011			
51	Eventualposition für Grunderwerb zur Umsetzung von Hochwasserschutzmaßnahmen	5.000,00 €	5.000,00 €
Friedhofs- und Bestattungswesen, Leistung 553001			
32	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	500,00 €	500,00 €
57	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	400,00 €	400,00 €
Sport- und Freizeithalle, Leistung 573121			
32	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	1.000,00 €	1.000,00 €
57	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	500,00 €	500,00 €

Investitionseinzahlungen gesamt: 0,00 € 543.700,00 €
Investitionsauszahlungen gesamt: 1.024.900,00 € 415.400,00 €
Defizit: -1.024.900,00 € 128.300,00 €

Für das Investitionsdefizit 2025 ist keine Kreditaufnahme eingeplant, da die Ortsgemeinde das Investitionsdefizit durch ihr noch vorhandenes Liquiditätsguthaben finanzieren kann/muss.



6.3 Finanzierungstätigkeit

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-100.592,07	340.410	-984.110	226.050	25.170	88.010
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	100.592,07	-340.410	984.110	-226.050	-25.170	-88.010
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	255.958,59	545.010	40.790	97.750	95.570	103.410

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (analog zu Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	= Betrag
5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) 2020	47.755	47.755
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) 2021	191.237	191.237
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) 2022	250.353	250.353
2. Haushaltsvorjahr 2023 (Rechnungsergebnis)	255.959	255.959
1. Haushaltsvorjahr 2024 (Ansatz einschl. Nachträge)	545.010	545.010
Haushaltsjahr 2025 (Ansatz)	40.790	40.790
Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	1.331.103	1.331.103
1. Haushaltsfolgejahr 2026 (Planung)	97.750	97.750
2. Haushaltsfolgejahr 2027 (Planung)	95.570	95.570
3. Haushaltsfolgejahr 2028 (Planung)	103.410	103.410
Summe	1.627.833	1.627.833

7 Teilhaushalte

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

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



8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1 - Anlagevermögen	6.783.847,97	6.569.424,86	6.625.693,71	6.896.678,40
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	168.821,79	161.559,71	154.297,61	147.035,54
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	89.156,89	85.850,88	82.544,85	79.238,83
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	79.664,90	75.708,83	71.752,76	67.796,71
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Sachanlagen	6.614.726,18	6.407.565,15	6.471.096,10	6.749.342,86
1.2.1 - Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	239.814,22	239.437,88	237.299,78	237.299,78
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.646.480,08	1.617.733,14	1.589.086,06	1.561.748,41
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	4.581.890,50	4.367.664,18	4.016.133,87	3.880.952,27
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	1,00	1,00	1,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	68.622,00	61.273,00	26.768,00	23.587,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.914,54	48.524,28	43.807,44	35.936,49
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.003,84	72.931,67	557.999,95	1.009.817,91
1.3 - Finanzanlagen	300,00	300,00	300,00	300,00
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindingen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	300,00	300,00	300,00	300,00
2 - Umlaufvermögen	1.308.292,63	1.558.816,76	1.267.202,36	987.337,21
2.1 - Vorräte	704,72	0,00	0,00	0,00
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	704,72	0,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.307.587,91	1.558.816,76	1.267.202,36	987.337,21
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	540.943,66	565.165,65	250.843,93	30.928,85
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.903,03	1.810,23	8.841,21	27.466,07
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	303,06	118,39	0,00	7.242,02
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	757.432,64	991.906,49	1.006.123,13	920.746,09
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	5,52	-184,00	1.394,09	954,18
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	--	--	--	--
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	1.754,84	2.116,88	2.528,08	1.865,35
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.754,84	2.116,88	2.528,08	1.865,35
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	8.093.895,44	8.130.358,50	7.895.424,15	7.885.880,96



Vorbericht zum Doppelhaushalt
2025/2026 Kindenheim

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1 - Eigenkapital	3.067.132,07	3.275.704,48	3.178.014,97	3.452.961,71
1.1 - Kapitalrücklage	3.072.350,94	3.067.132,07	3.275.704,48	3.178.014,97
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.218,87	208.572,41	-97.689,51	274.946,74
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Sonderposten	4.864.729,38	4.703.552,80	4.511.571,55	4.228.697,97
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	26.600,00	32.000,00	43.800,00	43.800,00
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	4.641.963,90	4.423.203,81	4.209.261,55	4.050.998,63
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	902.700,22	879.381,86	829.278,68	807.626,47
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.342.639,69	3.147.197,96	2.983.358,88	2.846.748,17
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	396.623,99	396.623,99	396.623,99	396.623,99
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	60.100,08	112.127,21	113.372,25	113.372,25
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	115.538,31	115.694,69	124.610,66	0,00
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 - Sonstige Sonderposten	20.527,09	20.527,09	20.527,09	20.527,09
3 - Rückstellungen	97.066,16	97.157,66	113.193,00	113.622,40
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	88.279,00	89.864,00	83.295,00	91.580,00
3.2 - Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 - Sonstige Rückstellungen	8.787,16	7.293,66	29.898,00	22.042,40
4 - Verbindlichkeiten	64.879,47	53.943,56	92.490,41	89.593,42
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	23.207,28	17.381,06	34.959,25	27.519,75
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00

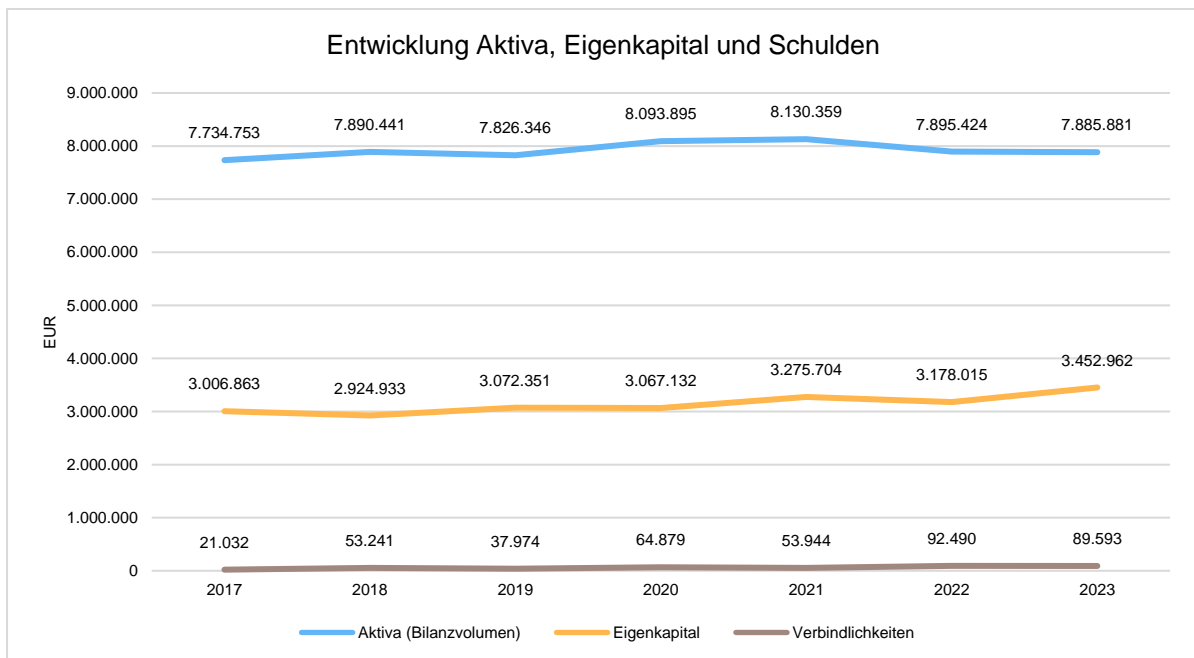


Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026 Kindenheim

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	63,55	520,00	-346,97	296,47
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	39.952,01	34.234,37	56.166,00	60.266,07
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.656,63	1.808,13	1.712,13	1.511,13
5 - Rechnungsabgrenzung	88,36	0,00	154,22	1.005,46
Summe Passiva	8.093.895,44	8.130.358,50	7.895.424,15	7.885.880,96

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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

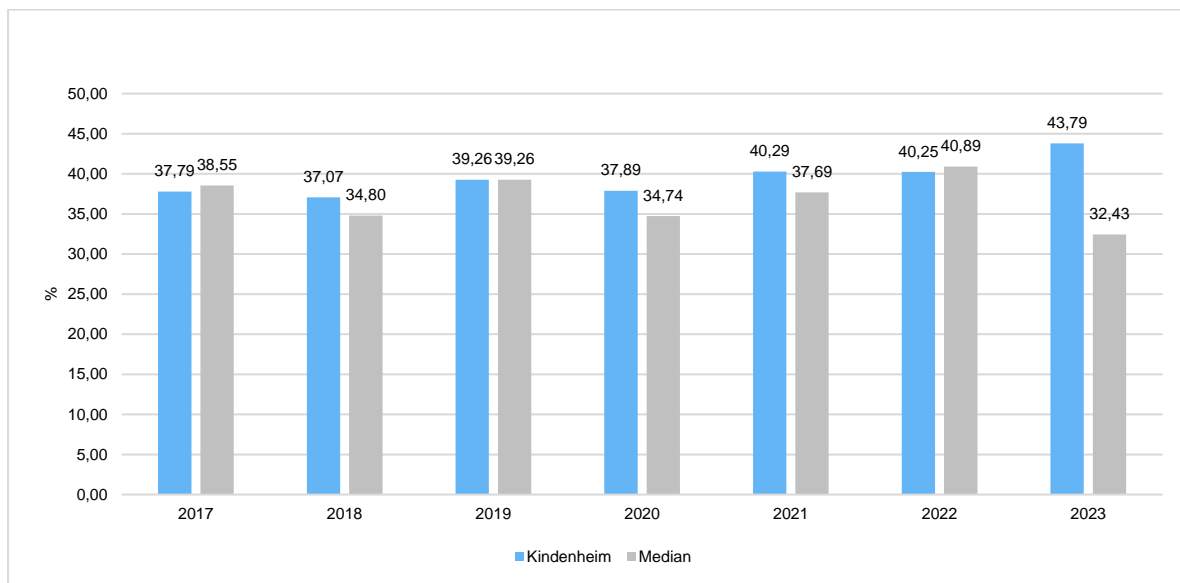




8.1 Kennzahlen zur Bilanz

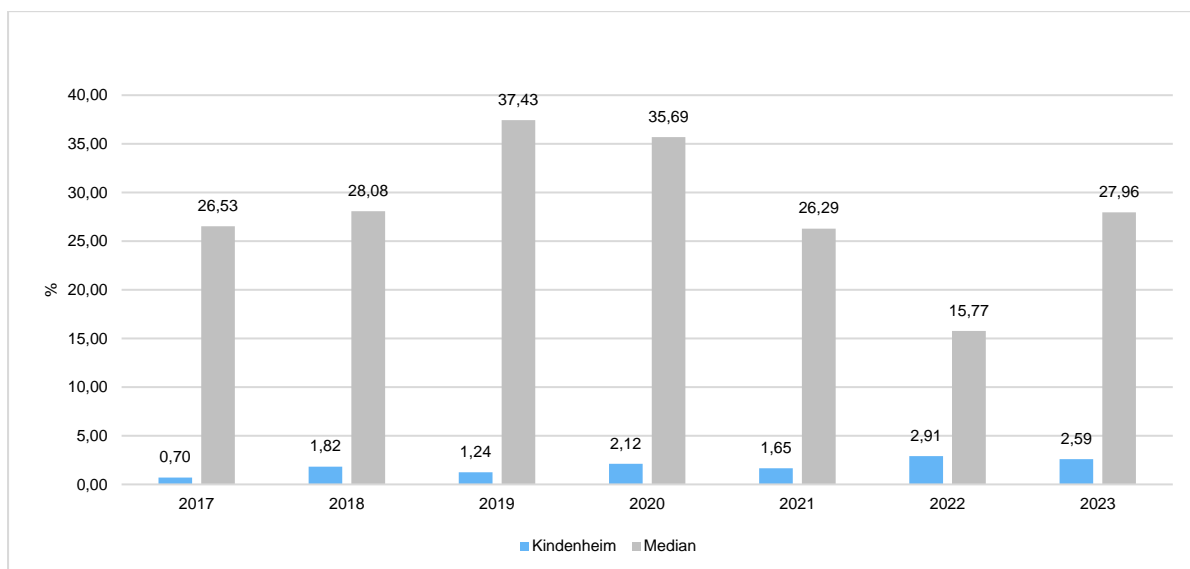
Eigenkapitalquote

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



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für vergangene Jahre ausgegeben werden.



Bilanz

Bilanz in Kontoform 2018

02.02.2025

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

18:30:22

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	7.124.840,49	7.025.161,96	1. Eigenkapital	2.924.933,47	2.784.106,72
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	183.346,08	185.525,21	1.1. Kapitalrücklage	2.784.106,72	2.784.106,72
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	95.768,82	99.074,78	1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	140.826,75	
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	87.577,26	86.450,43	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	4.805.927,25	4.827.731,59
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	55.700,00	
1.2. Sachanlagen	6.941.194,41	6.836.836,75	2.1.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	55.700,00	
1.2.1. Wald, Forsten			2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	4.531.069,97	4.619.396,80
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240.497,13	237.382,38	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	809.195,88	820.245,84
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.310.995,53	1.275.203,78	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.629.674,57	3.767.150,96
1.2.4. Infrastrukturvermögen	4.905.387,65	5.065.985,25	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	92.199,52	32.000,00
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	1,00	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	93.576,71	87.929,60
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	83.632,00	59.093,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	105.053,48	99.878,10
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.187,74	27.264,84	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			2.7. sonstige Sonderposten	20.527,09	20.527,09
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	372.493,36	171.906,50	3. Rückstellungen	105.515,52	100.688,24
1.3. Finanzanlagen	300,00	2.800,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	90.283,00	87.210,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.3. Beteiligungen			3.4. Sonstige Rückstellungen	15.232,52	13.478,24
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4. Verbindlichkeiten	53.241,28	21.031,65
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.1. Anleihen		

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

02.02.2025
18:30:22

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	300,00	2.800,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
2. Umlaufvermögen	763.826,23	707.551,92	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.1. Vorräte			4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.288,48	7.782,08
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	763.826,23	707.551,92	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	221,19	401,15
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	138.855,81	79.746,28	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	30.361,48	11.415,78
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.508,22	1.957,12	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	1.370,13	1.432,64
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			5. Rechnungsabgrenzungsposten	823,34	1.194,95
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	114,19				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	623.348,01	625.848,52			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.774,14	2.039,27			

Bilanz in Kontoform 2018

02.02.2025

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

18:30:22

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.774,14	2.039,27			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
<u>Summe Aktiva</u>	<u>7.890.440,86</u>	<u>7.734.753,15</u>	<u>Summe Passiva</u>	<u>7.890.440,86</u>	<u>7.734.753,15</u>

Haushaltssatzung

H a u s h a l t s s a t z u n g

der Ortsgemeinde Kindenheim

für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.305.480 €	2.279.590 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>2.250.980 €</u>	<u>2.221.070 €</u>
E23 <u>der Jahresüberschuss</u>	54.500 €	58.520 €
2. im Finanzhaushalt		
<u>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</u>		
F23 <u>lungen auf</u>	<u>40.790 €</u>	<u>97.750 €</u>
F27 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	543.700 €
F32 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>1.024.900 €</u>	<u>415.400 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u>		
F33 <u>vestitionstätigkeit auf</u>	<u>- 1.024.900 €</u>	<u>128.300 €</u>
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</u>		
F40 <u>finanzierungstätigkeit auf</u>	<u>984.110 €</u>	<u>- 226.050 €</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
zusammen auf	0 €	0 €

§ 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 455.000 €.

Die Verpflichtungen werden eingegangen zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 mit	400.000 €
und zu Lasten des Haushaltsjahres 2027 mit	55.000 €

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 99.130 € für das Jahr 2025 und 198.270 € für das Jahr 2026.

§ 5 Steuerhebesätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgelegt:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
- Grundsteuer A auf	345 %	345 %
- Grundsteuer B auf	465 %	465 %
- Gewerbesteuer auf	380 %	380 %

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

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

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
- für den ersten Hund	72 €	72 €
- für den zweiten Hund	96 €	96 €
- für jeden weiteren Hund	132 €	132 €
- für den ersten gefährlichen Hund	372 €	372 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	492 €	492 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	612 €	612 €

§ 6 Beiträge

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

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Beitrag für den Weinbergerschutz (Weinbergshut)	15 €/ha	15 €/ha
Beitrag für die Feld- und Wirtschaftswege	5 € ha	5 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt vorläufig zum 31.12.2023 3.496.761,71 €; der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2024 4.054.191,71 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2025 4.108.691,71 € und zum 31.12.2026 4.167.211,71 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Für die vorherige Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO werden für die Haushaltsjahre 2025 / 2026 folgende Zuständigkeiten festgelegt:

- a) bis zu 3.500 €: Ortsbürgermeister
- b) mehr als 3.500 €: Gemeinderat

§ 9 Investitionen

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

§ 10 Altersteilzeit

Altersteilzeit wurde nicht bewilligt.

Kindenheim, den2025

Albrecht Wiegner
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

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

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

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland
Grünstadt, den2025

(Rüttger)
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt

(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.140.318,12	1.365.240,00	1.280.400,00	1.317.750,00	1.354.900,00	1.393.200,00
	401100 Grundsteuer A	38.611,34	38.300,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
	401200 Grundsteuer B	116.668,00	118.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	181.748,00	326.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	63.744,72	120.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.140,51					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	645.189,77	663.600,00	683.500,00	720.150,00	756.600,00	792.650,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.224,32	20.800,00	20.700,00	21.150,00	21.550,00	22.050,00
	403300 Hundesteuer	7.900,00	8.940,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
	405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG	71.372,48	69.600,00	74.000,00	74.250,00	74.550,00	76.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	554.146,94	639.790,00	567.430,00	561.990,00	573.460,00	586.460,00
	411110 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A	58.462,00	86.550,00				
	411120 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B	26.029,00	37.600,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	5.493,83	13.100,00	19.450,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
	414422 Zuweisungen für Sonderprogramme	376,60	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde.Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	442.054,30	480.000,00	505.000,00	517.000,00	529.000,00	542.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.731,21	22.190,00	20.320,00	18.180,00	17.650,00	17.650,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.778,95	251.700,00	264.320,00	203.320,00	203.440,00	203.620,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.137,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	4.186,58	4.200,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00
	432140 Benutzungsentschädigung/Wegemitbenutzung	52.157,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	885,00	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten		10.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.955,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	136.531,71	137.600,00	135.950,00	128.910,00	128.840,00	128.840,00
	438100 Entnahme aus der Sonderrücklage		41.400,00	57.730,00	3.770,00	3.960,00	4.140,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	134.925,60					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.159,42	42.150,00	42.150,00	42.150,00	42.150,00	42.150,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	25,00					
	441210 Mieten und Pachten - Miete	743,80					
	441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten						
	441240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	18.876,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	441930 Entgelte für Stromeinspeisung	8.364,62	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	441950 Erträge aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" (Anteil OG)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.046,12	10.630,00	9.880,00	9.880,00	9.880,00	9.880,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land						
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	511,29	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.070,83	1.200,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
	442902 Kostenersätze für Grabherstellung	6.554,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	106.902,67	317.340,00	62.040,00	62.040,00	62.040,00	62.040,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)						
	461300 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)		276.500,00				
	462500 Konzessionsabgaben	24.850,50	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	462700 Versicherungserstattungen	6.059,71					
	462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	21.588,60		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	462910 Sonstige Erträge (Entnahme Geldanlage "Auflösung Sängerbund Kindenheim")		40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466121 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	43.800,00					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.603,86	13.800,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.187.352,22	2.626.850,00	2.226.220,00	2.197.130,00	2.245.870,00	2.297.350,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	579.358,46	615.830,00	642.080,00	657.140,00	673.390,00	689.840,00
	501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	13.116,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	885,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	421.501,76	454.600,00	469.550,00	481.100,00	493.250,00	505.650,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	7.140,37	9.500,00	9.400,00	9.600,00	9.900,00	10.400,00
	502991 Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten	371,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	31.269,28	33.550,00	38.400,00	39.210,00	40.350,00	41.250,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	86.506,35	94.200,00	100.650,00	103.150,00	105.810,00	108.460,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung	1.861,98	2.150,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	2.447,72					
	511300 ehrenamtlich Tätige	5.974,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00
	517101 Zuföhührung zu Ehrensoldrückstellungen	8.285,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.555,68	225.460,00	229.920,00	183.620,00	193.820,00	190.920,00
	522110 Aufwendungen für Heizung	7.720,06	9.400,00	9.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	2.193,61	3.050,00	3.300,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
	522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergeböhren	15.597,45	16.970,00	15.150,00	15.850,00	16.150,00	16.650,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.579,28	35.500,00	40.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
	523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	22,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523150 Versicherungsschäden						
	523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geböhren für die Straßenoberflächenentwässerung	16.141,00	16.140,00				
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.152,30	43.000,00	59.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	34.562,93	27.200,00	21.200,00	16.200,00	16.200,00	12.700,00
	523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	5.443,77	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.506,98	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	703,18	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	146,50	1.050,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.660,95	4.950,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.448,75	3.100,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	524200 Essenskosten	8.879,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		300,00				
	524500 Budget	3.278,98	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	524510 Aufwendungen für Sonderprogramme	388,00	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	2.081,03	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		700,00	350,00	350,00	150,00	150,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.766,24	11.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	529250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)		1.000,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00
	529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	20.525,49	24.000,00	27.000,00	46.000,00	56.000,00	56.000,00
	529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657,57	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	529400 Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.	100,09	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11	Abschreibungen	203.753,44	202.450,00	200.290,00	190.090,00	187.780,00	187.290,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	3.306,02	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.956,05	3.960,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		260,00				
	534100 Abschreibungen auf Wohnbauten	4.083,26	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.000,00	3.000,00
	534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	6.489,32	6.620,00	6.620,00	6.620,00	6.620,00	6.620,00
	534700 Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	509,00					
	534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	16.256,07	16.260,00	16.260,00	16.260,00	16.260,00	16.260,00
	535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	933,72	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00
	535400 Abschreibungen auf Gasversorgungsanlagen	4.040,00					
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	148.401,55	150.250,00	146.890,00	140.660,00	140.600,00	140.580,00
	535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.266,33	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.140,00	2.020,00
	538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	80,00	3.720,00	4.910,00	4.910,00	4.880,00	4.860,00
	538300 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	891,00	890,00	890,00	590,00		
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.331,12	6.850,00	7.120,00	3.450,00	2.810,00	2.480,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	915.679,41	981.450,00	1.050.650,00	1.079.150,00	1.108.550,00	1.137.850,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.577,80	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	22.199,61	41.100,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	496.611,00	531.600,00	570.500,00	586.500,00	603.000,00	619.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	305.940,00	317.100,00	354.700,00	364.600,00	374.800,00	385.000,00
	544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	89.351,00	89.500,00	93.800,00	96.400,00	99.100,00	101.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	28.243,03	48.940,00	59.640,00	41.370,00	36.850,00	38.460,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.753,50	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	210,80	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.860,04	22.000,00	29.000,00	9.500,00	3.500,00	3.500,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		200,00				
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte						
	563110 Büromaterial allgemein	192,87	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		50,00				
	563310 Porto und Versandkosten - Porto		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.317,69	1.200,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.615,97	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.072,10	1.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	4.121,47	4.630,00	5.390,00	6.070,00	6.880,00	7.780,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	306,86	350,00	350,00	350,00	400,00	400,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	3.347,29	3.780,00	4.160,00	4.710,00	5.330,00	6.040,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.419,87	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.026,37	800,00	930,00	930,00	930,00	930,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung)						
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	814,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten						
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	300,54					
	568100 Grundsteuer	400,79	350,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	179,85	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	569200 Verfügungsmittel	382,77	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	569310 Repräsentationen - allgemein	1.165,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage	754,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.881.590,02	2.074.130,00	2.182.580,00	2.151.370,00	2.200.390,00	2.244.360,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	305.762,20	552.720,00	43.640,00	45.760,00	45.480,00	52.990,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.984,54	5.510,00	11.360,00	13.260,00	13.260,00	14.260,00
	471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.912,94	5.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	13.000,00
	471510 Zinserträge von Banken	1.474,60	10,00	710,00	610,00	610,00	610,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	122,00	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	479900 Sonstige	475,00		500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)						
	575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite						
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	12.984,54	5.010,00	10.860,00	12.760,00	12.760,00	13.760,00
E20	Ordentliches Ergebnis	318.746,74	557.730,00	54.500,00	58.520,00	58.240,00	66.750,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		300,00				
	599001 Außerordentliche Aufwendungen		300,00				
E21	Außerordentliches Ergebnis		- 300,00				
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
	481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
	581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	318.746,74	557.430,00	54.500,00	58.520,00	58.240,00	66.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.148.110,72	1.365.240,00	1.280.400,00	1.317.750,00	1.354.900,00	1.393.200,00
	601100 Grundsteuer A	39.090,21	38.300,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
	601200 Grundsteuer B	116.153,08	118.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	180.420,00	326.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
	601321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	63.744,72	120.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	601331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.140,51					
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	659.490,43	663.600,00	683.500,00	720.150,00	756.600,00	792.650,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.763,89	20.800,00	20.700,00	21.150,00	21.550,00	22.050,00
	603300 Hundesteuer	7.858,00	8.940,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	65.730,90	69.600,00	74.000,00	74.250,00	74.550,00	76.300,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	625.903,55	617.600,00	547.110,00	543.810,00	555.810,00	568.810,00
	611110 Schlüsselzuweisung A	58.462,00	86.550,00				
	611120 Schlüsselzuweisung B	26.029,00	37.600,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
	614420 Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	9.639,73	13.100,00	19.450,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
	614422 Zuweisung für Sonderprogramme	376,60	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	614423 Zuweisung vom Land für 2-jährige (Betreuungsbonus nach § 12a KitaG)						
	614430 Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	549.396,22	480.000,00	505.000,00	517.000,00	529.000,00	542.000,00
	614432 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Elternbeiträge)	- 18.000,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.921,02	72.700,00	70.640,00	70.640,00	70.640,00	70.640,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.135,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	632110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	4.193,19	4.200,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00
	632140 Benutzungsentschädigung/Wegemitbenutzung	51.555,62	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.015,00	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	632241 Grabnutzungsentgelte		10.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.022,02	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.307,06	42.150,00	42.150,00	42.150,00	42.150,00	42.150,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	25,00					
	641210 Mieten und Pachten - Miete	595,04					
	641220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	- 91,34					
	641240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	18.720,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	641930 Entgelte für Stromeinspeisung	10.908,36	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	641950 Ausgleich für Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim"	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.642,12	10.630,00	9.880,00	9.880,00	9.880,00	9.880,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	511,29	520,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	642490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	642900 von Sonstigen	1.070,83	1.200,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
	642902 Kostenersätze für Grabherstellung	7.150,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	33.517,05	303.660,00	62.040,00	62.040,00	62.040,00	62.040,00
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	661300 Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)		276.500,00				
	662500 Konzessionsabgaben	25.108,94	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	662700 Versicherungserstattungen	6.059,71					
	662900 Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)			37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	662910 Sonstige Einzahlungen (Entnahme Geldanlage "Auflösung Sängerbund Kindenheim")	36,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	664200 Umsatzsteueranteile aus Verkauf eigener Leistungen/Erzeugnisse	2.312,40	120,00				
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.924.401,52	2.411.980,00	2.012.220,00	2.046.270,00	2.095.420,00	2.146.720,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	569.149,74	615.830,00	642.080,00	657.140,00	673.390,00	689.840,00
	701100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	13.244,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
	701200 Beigeordnete (ehrenamtlich)						
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.050,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	702210 Beschäftigte - Vergütungen	421.501,76	454.600,00	469.550,00	481.100,00	493.250,00	505.650,00
	702220 Beschäftigte - Leistungszulagen	7.140,37	9.500,00	9.400,00	9.600,00	9.900,00	10.400,00
	702991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	371,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	703200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	31.269,28	33.550,00	38.400,00	39.210,00	40.350,00	41.250,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	86.506,35	94.200,00	100.650,00	103.150,00	105.810,00	108.460,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung	1.861,98	2.150,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	711300 Versorgungsauszahlungen für ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	6.205,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.807,61	225.460,00	229.920,00	183.620,00	193.820,00	190.920,00
	722110 Auszahlungen für Heizung	6.424,62	9.400,00	9.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	722120 Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	2.327,88	3.050,00	3.300,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
	722130 Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	16.899,69	16.970,00	15.150,00	15.850,00	16.150,00	16.650,00
	723110 Unterhaltung der Grundstücke	12.005,42	35.500,00	40.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
	723140 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	22,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723150 Versicherungsschäden						
	723211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	23.058,00	16.140,00				
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.152,30	43.000,00	59.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	723381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	34.562,93	27.200,00	21.200,00	16.200,00	16.200,00	12.700,00
	723382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.506,98	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	650,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	146,50	1.050,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.660,95	4.950,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.002,41	3.100,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	724200 Essenskosten	9.073,98	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	724400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		300,00				
	724500 Budget	2.978,21	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
	724510 Aufwendungen für Sonderprogramme	388,00	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	2.081,03	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		700,00	350,00	350,00	150,00	150,00
	725480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen						
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	8.063,74	11.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	729250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)		1.000,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00
	729252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	19.044,34	24.000,00	27.000,00	46.000,00	56.000,00	56.000,00
	729300 sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657,57	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	729400 Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100,09	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	916.423,52	981.450,00	1.050.650,00	1.079.150,00	1.108.550,00	1.137.850,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	1.577,80	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	741910 Zuweisungen an Sonstige (Zuführung an Geldanlage "Auflösung Sängerbund Kindenheim")	36,00					
	743100 Gewerbesteuerumlage	24.685,72	41.100,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
	744120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage						
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	496.611,00	531.600,00	570.500,00	586.500,00	603.000,00	619.400,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	305.940,00	317.100,00	354.700,00	364.600,00	374.800,00	385.000,00
	744240 Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	87.573,00	89.500,00	93.800,00	96.400,00	99.100,00	101.800,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	27.418,37	48.940,00	59.640,00	41.370,00	36.850,00	38.460,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.814,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	210,80	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	762510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	500,00	22.000,00	29.000,00	9.500,00	3.500,00	3.500,00
	762530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		200,00				
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne						
	763110 Büromaterial allgemein	192,87	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	763210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		50,00				
	763310 Porto und Versandkosten - Porto		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.367,67	1.200,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
	763510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	707,65	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	1.615,97	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	1.064,10	1.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	4.167,99	4.630,00	5.390,00	6.070,00	6.880,00	7.780,00
	764120 Kfz-Versicherungen	306,86	350,00	350,00	350,00	400,00	400,00
	764130 Haftpflichtversicherungen	3.504,37	3.780,00	4.160,00	4.710,00	5.330,00	6.040,00
	764140 Unfallversicherungen	4.419,87	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.026,37	800,00	930,00	930,00	930,00	930,00
	765200 Umsatzsteuerzahlungen	2.099,99					
	768100 Grundsteuer	400,79	350,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	362,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	769200 Verfügungsmittel	470,72	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	769310 Repräsentationen - allgemein	1.165,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	769320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage	770,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.668.799,24	1.871.680,00	1.982.290,00	1.961.280,00	2.012.610,00	2.057.070,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	255.602,28	540.300,00	29.930,00	84.990,00	82.810,00	89.650,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	356,31	5.510,00	11.360,00	13.260,00	13.260,00	14.260,00
	671430 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	13.000,00
	671510 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	6,31	10,00	710,00	610,00	610,00	610,00
	678110 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien						
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 125,00	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	679900 Sonstige	475,00		500,00	500,00	500,00	500,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	774311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)						
	775999 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt für geplante Investitionskredite						
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	356,31	5.010,00	10.860,00	12.760,00	12.760,00	13.760,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	255.958,59	545.310,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00	103.410,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen		300,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	769500 Außerordentliche Auszahlungen		300,00				
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 300,00				
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
	698200 Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
	798200 Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	61.712,89	66.600,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	255.958,59	545.010,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00	103.410,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	122.535,15	121.800,00		543.700,00		
	681410 Investitionszuwendungen von dem Bund						
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		121.800,00		543.700,00		
	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	122.535,15					
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.160,43					
	682700 Grabnutzungsentgelte	10.160,43					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.340,00	53.500,00				
	685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.340,00					
	688310 Einzahlungen für fertige Erzeugnisse		53.500,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.035,58	175.300,00		543.700,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	491.586,24	379.900,00	1.024.900,00	415.400,00	70.400,00	15.400,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden		5.500,00	5.500,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	23.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.303,45	11.000,00	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	899,68	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	465.583,11	350.000,00	1.000.000,00	400.000,00	55.000,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	491.586,24	379.900,00	1.024.900,00	415.400,00	70.400,00	15.400,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 356.550,66	- 204.600,00	- 1.024.900,00	128.300,00	- 70.400,00	- 15.400,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 100.592,07	340.410,00	- 984.110,00	226.050,00	25.170,00	88.010,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	100.592,07		984.110,00			
	695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)	100.592,07		984.110,00			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		340.410,00		226.050,00	25.170,00	88.010,00
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)		340.410,00		226.050,00	25.170,00	88.010,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	100.592,07	- 340.410,00	984.110,00	- 226.050,00	- 25.170,00	- 88.010,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kindenheim

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.592,07	- 340.410,00	984.110,00	- 226.050,00	- 25.170,00	- 88.010,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	100.592,07	- 340.410,00	984.110,00	- 226.050,00	- 25.170,00	- 88.010,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 100.592,07	340.410,00	- 984.110,00	226.050,00	25.170,00	88.010,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	255.958,59	545.010,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00	103.410,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	111301	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen
1114	Gremien	111401	Gremien
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Sonstige zentrale Dienste
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1161	Finanzen	116101	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung
1162	Kasse	116201	Kasse
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
1260	Brandschutz	126001	Brandschutz
2622	Förderung der Musikpflege	262201	Förderung der Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Förderung von Einrichtungen
2812	Kulturförderung	281201	Kulturförderung
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	291001	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
3652	Kindertagesstätte	365201	Kindertagesstätte
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Kinderspielplätze
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511601	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5230	Denkmalschutz und -pflege	523001	Denkmalschutz und -pflege
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5360	Breitbandversorgung	536001	Breitbandversorgung
5371	Kommunale Abfallwirtschaft	537101	Kommunale Abfallwirtschaft
5410	Gemeindestraßen	541001	Gemeindestraßen
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5436	Umbau- / Ausbau- und Unterhaltungs- / Instandhaltungsvereinbarungen zu Landesstraßen	543601	Umbau-/Ausbau- und Unterhaltungs-/Instandhaltungsvereinbarungen zu Landesstraßen
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale	553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)
5557	Schädlingsbekämpfung	555701	Weinbergshut
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

		573121	Sport- und Freizeithalle
		573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme
5750	Tourismusförderung	575001	Tourismusförderung
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	623001	Photovoltaikanlage

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

29 Kindenheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen
6121	Zinsen und ähnliche Erträge	612101	Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer
6122	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	626001	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111001	Verwaltungssteuerung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Entnahme Ehrensoldrückstellung: keine Mittelanmeldung vom zuständigen Fachbereich für 2025 ff. erhalten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.236,98	22.580,00	22.680,00	22.680,00	22.680,00	22.680,00
501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	13.116,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
** Erhöhung der Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Ortsbürgermeister und Ortsbeigeordnete rückwirkend ab 1. Januar 2023 um 6 % sowie zum 1. Januar 2024 um weitere 6 %						
504900 Sonstige - Sozialversicherung	1.861,98	2.150,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
511300 ehrenamtlich Tätige	5.974,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00
** Ehrensold für Altbürgermeister						
517101 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	8.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Keine Mittelanmeldung vom zuständigen Fachbereich für 2025 ff. erhalten						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
** Zuschuss Feuerwehr						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.548,17	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
569200 Verfügungsmittel	382,77	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
569310 Repräsentationen - allgemein	1.165,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.935,15	26.030,00	26.130,00	26.130,00	26.130,00	26.130,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.935,15	- 12.230,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.935,15	- 12.230,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen ** Die interne Verrechnung zwischen den Leistungen 111001 Verwaltungssteuerung und anderen mit der Leistung 623001 Photovoltaikanlage für Tätigkeiten der Gem.bediensteten und des Obgm kann künftig entfallen, da sie weder ertragsteuerrechtlich noch umsatzsteuerrechtlich relevant ist.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 30.935,15	- 11.230,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00	- 26.130,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	754,85	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Inseratkosten						
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengeburtstage	754,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** z.B. Seniorengeburtstage						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	754,85	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 754,85	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 754,85	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 754,85</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 1.200,00</u>	<u>- 1.200,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 111401 Gremien:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.470,00	1.470,00	1.330,00	0,00	0,00	0,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.470,00	1.470,00	1.330,00	0,00	0,00	0,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.470,00	1.470,00	1.330,00	0,00	0,00	0,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	885,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
501400 Rats- und Ausschussmitglieder ** Sitzungsgelder	885,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E11 Abschreibungen	1.960,00	1.960,00	1.780,00	0,00	0,00	0,00	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.960,00	1.960,00	1.780,00	0,00	0,00	0,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.845,00	2.960,00	2.780,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.375,00	- 1.490,00	- 1.450,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.375,00	- 1.490,00	- 1.450,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.375,00	- 1.490,00	- 1.450,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	Liegenschaften	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	764,05	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	764,05	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.657,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	
432140 Benutzungsentschädigung/Wegemitbenutzung ** Gestattungsgebühren Windkraftanlagen f. Leitungsverlegung u. Wegenutzung	45.657,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.743,80	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
441210 Mieten und Pachten - Miete ** Anwesen Hauptstr. 77 verkauft in 2024. Das Anwesen Hauptstr. 88 steht seit 30.06.2018 leer.	743,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten ** Anwesen Hauptstr. 77 verkauft in 2024. Das Anwesen Hauptstr. 88 steht seit 30.06.2018 leer.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
441950 Erträge aus Übertragung von Projektrechten "Windpark Kindenheim" (Anteil OG) ** hälftig OG/VG	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	900,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenersatz v. Pfalzwerke f. Kehrdienste auf 3 Betriebsgrundstücken: ab 2024 höherer Ertrag nach Erhöhung Stundensatz (bisher Kostenersatz von 900 €)	900,00	900,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	276.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
461300 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) ** In 2024: Gewinn aus Verkauf Anwesen Hauptstr. 77 [Verkaufspreis 330.000 € abzgl. Restbuchwert 53.500 € (Grundstück und Gebäude mit Garagen, Hoffläche und Lagergebäude), sh. BST. 114201-143100-51-688310]	0,00	276.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	62.064,85	337.660,00	61.410,00	61.410,00	61.410,00	61.410,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.424,79	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
522110 Aufwendungen für Heizung ** Anwesen Hauptstr. 77 verkauft in 2024	290,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung ** Anwesen Hauptstr. 77 verkauft in 2024	35,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Anwesen Hauptstr. 77 verkauft in 2024	2.098,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Hauptstr. 88 sowie der unbebauten Grundstücke (Gemeindezentrum "Michelsberg 2" wird bei Leistung 114501 verbucht)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	4.083,26	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.000,00	3.000,00
534100 Abschreibungen auf Wohnbauten	4.083,26	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.000,00	3.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.642,60	1.950,00	1.890,00	2.110,00	2.360,00	2.640,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.198,97	1.500,00	1.570,00	1.790,00	2.040,00	2.320,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 Grundsteuer ** Geringere Grundsteuer ab 2024/2025, da Anwesen Hauptstr. 77 in 2024 verkauft	400,79	350,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.150,65	7.070,00	6.810,00	7.030,00	6.360,00	6.640,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	53.914,20	330.590,00	54.600,00	54.380,00	55.050,00	54.770,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	53.914,20	330.590,00	54.600,00	54.380,00	55.050,00	54.770,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen ** Die interne Verrechnung zwischen den Leistungen 111001 Verwaltungssteuerung und anderen mit der Leistung 623001 Photovoltaikanlage für Tätigkeiten der Gem.bediensteten und des Obgm kann künftig entfallen, da sie weder ertragsteuerrechtlich noch umsatzsteuerrechtlich relevant ist.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	53.914,20	331.590,00	54.600,00	54.380,00	55.050,00	54.770,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	303,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	303,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	520,00	520,00	520,00	520,00	
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	520,00	520,00	520,00	520,00	
** Kostenersatz von VG-Werke für Reinigung Versickerungsbecken Oberm Kirchrain durch Gemeindebedienstete (bisher verbucht bei Leistung Gemeindestraßen; ab 2025 Verbuchung bei Leistung Bauhof, da auch die Personalkosten der Gemeindebediensteten hier verbucht werden)							
E7 Sonstige laufende Erträge	699,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
462700 Versicherungserstattungen	489,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	209,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.002,06	300,00	820,00	820,00	820,00	820,00	820,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.451,17	59.550,00	63.350,00	64.900,00	66.600,00	68.200,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	42.993,01	45.400,00	48.450,00	49.650,00	50.900,00	52.150,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	749,45	950,00	1.000,00	1.000,00	1.050,00	1.050,00	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	3.166,73	3.750,00	3.750,00	3.850,00	3.950,00	4.050,00	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	8.541,98	9.450,00	10.150,00	10.400,00	10.700,00	10.950,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.525,33	5.750,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	- 20,68	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37,50	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.506,98	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
** Reparaturarbeiten Traktor und Zusatzgeräte							
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	703,18	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
** Kraftstoff für Fahrzeuge und ab 2025 auch für Maschinen (bisher Kraftstoff für Maschinen verbucht bei Konto 523600)							
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	146,50	900,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
** Reparaturen Maschinen (Achtung: Kraftstoff wird ab 2025 bei Konto 523520 verbucht)							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	151,85	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
E11 Abschreibungen	2.774,68	2.310,00	2.310,00	2.310,00	2.210,00	2.070,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	17,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.140,00	2.020,00
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	80,00	80,00	80,00	80,00	50,00	30,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	467,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	513,43	760,00	760,00	760,00	810,00	810,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	26,72	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
** Versicherung Bauhofgebäude						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	306,86	350,00	350,00	350,00	400,00	400,00
** Traktor						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	179,85	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
** Traktor						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.264,61	68.370,00	71.920,00	73.470,00	75.120,00	76.580,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.262,55	- 68.070,00	- 71.100,00	- 72.650,00	- 74.300,00	- 75.760,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.262,55	- 68.070,00	- 71.100,00	- 72.650,00	- 74.300,00	- 75.760,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.501,07	63.300,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	61.501,07	63.300,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens ab 2023)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	61.501,07	63.300,00	67.900,00	69.200,00	71.000,00	72.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	238,52	- 4.770,00	- 3.200,00	- 3.450,00	- 3.300,00	- 3.060,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114501	Sonstige zentrale Dienste	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	476,25	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	371,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	0,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312,91	2.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
522110 Aufwendungen für Heizung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Gemeindezentrum Michelsberg 2 (Bürgermeisterbüro, Archiv, Lager,...): keine Kosten, da Wärmepumpe (braucht lediglich Strom)						
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0,00	50,00	300,00	300,00	300,00	300,00
** Handtuch- und Toilettenpapier, Reinigungsmittel						
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	310,12	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Gemeindezentrum Michelsberg 2 (Bürgermeisterbüro, Archiv, Lager,...): ab 2025 Einsparungen aufgrund PV-Anlage, u.a. Strom für Wärmepumpe						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Gemeindezentrum Michelsberg 2 (Bürgermeisterbüro, Archiv, Lager,...)						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,79	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** u.a. Wartung Feuerlöscher						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
E11 Abschreibungen	569,00	60,00	20,00	0,00	0,00	0,00
534700 Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	60,00	60,00	20,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.653,39	1.770,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	8,55	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Reisekosten Schriftführer						
563110 Büromaterial allgemein	192,87	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	530,40	550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
** In 2024 Anbieterwechsel und Nutzung Glasfaseranschluss						
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	269,20	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- u. Städtebund (abhängig von der Einwohnerzahl)	652,37	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.011,55	4.230,00	7.190,00	7.170,00	7.170,00	7.170,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.011,55	- 4.230,00	- 7.190,00	- 7.170,00	- 7.170,00	- 7.170,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.011,55	- 4.230,00	- 7.190,00	- 7.170,00	- 7.170,00	- 7.170,00
E21b Außerordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
599001 Außerordentliche Aufwendungen ** Außerordentliche Aufwendungen bedingt durch die Covid-19-Pandemie	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	- 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen ** Die interne Verrechnung kann künftig entfallen, da es weder ertragsteuerrechtlich noch umsatzsteuerrechtlich relevant ist.	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.225,17	12.100,00	9.600,00	9.800,00	10.000,00	10.300,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (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)	9.225,17	12.100,00	9.600,00	9.800,00	10.000,00	10.300,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.225,17	- 10.800,00	- 9.600,00	- 9.800,00	- 10.000,00	- 10.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.236,72	- 15.330,00	- 16.790,00	- 16.970,00	- 17.170,00	- 17.470,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.580,92	7.930,00	9.410,00	9.960,00	10.580,00	11.290,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	3.161,05	3.430,00	3.910,00	4.460,00	5.080,00	5.790,00
** Haftpflichtversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahl)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.419,87	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
** Unfallversicherung (Berechnung nach Einwohnerzahl, Kita-Kinder, usw.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.580,92	7.930,00	9.410,00	9.960,00	10.580,00	11.290,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.580,92	- 7.930,00	- 9.410,00	- 9.960,00	- 10.580,00	- 11.290,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.580,92	- 7.930,00	- 9.410,00	- 9.960,00	- 10.580,00	- 11.290,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.580,92</u>	<u>- 7.930,00</u>	<u>- 9.410,00</u>	<u>- 9.960,00</u>	<u>- 10.580,00</u>	<u>- 11.290,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
116201	Kasse	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 116201 Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294,78	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	294,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Ergebnis 2023: Erwerb von 4 Wahlkabinen						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
** 2024: Kommunalwahlen, 2025: Wahl Bürgermeister (VG) und Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen RLP						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	294,78	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 294,78	- 200,00	- 200,00	- 200,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 294,78	- 200,00	- 200,00	- 200,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 294,78	- 200,00	- 200,00	- 200,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
126001	Brandschutz	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	1.747,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.747,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
** Investitionszuschuss an VG für Außenanlage Feuerwehrhaus Bockenheim-Kindenheim (bis 2044)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.747,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.747,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.747,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.747,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00	- 1.750,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
262201	Förderung der Musikpflege	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 262201 Förderung der Musikpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
462910 Sonstige Erträge (Entnahme Geldanlage "Auflösung Sängerbund Kindenheim")	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
** Entnahme für Mitgliedsbeitrag Altertumsverein (Pflege hist. Fahnen Sängerbund sh. Leistung 281101)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
** Mitgliedsbeitrag Altertumsverein Grünstadt-Leiningerland e.V. (Pflege Fahnen Sängerbund)							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471510 Zinserträge von Banken	16,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	16,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	16,33	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	16,33	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Förderung von Einrichtungen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 281101 Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	233,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
**Zuschüsse an VDK, Volksbund Dt. Kriegsgräberfürsorge, Landfrauen und Vogelschutzverein bzw. für Jubiläen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	394,00	400,00	390,00	390,00	390,00	390,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	120,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
**Heimspflege z.B. Martinsumzug, Volkstrauertag						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	274,00	100,00	90,00	90,00	90,00	90,00
**Historischer Verein, Förderverein Eistalbahn						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	627,00	700,00	890,00	890,00	890,00	890,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 627,00	- 700,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 627,00	- 700,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 627,00	- 700,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281201	Kulturförderung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 281201 Kulturförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Verkauf von Ortschroniken, Fahnen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Druckkosten Ortschroniken; Erwerb Fahnen							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	25,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>25,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365201	Kindertagesstätte	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	446.938,21	483.510,00	508.510,00	520.090,00	532.050,00	545.050,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** neben Landeszuweisungen hier verbucht: Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100ESTG; nicht planbar)	1.347,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414422 Zuweisungen für Sonderprogramme ** Programm "Übergang Kita-Schule"	376,60	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00	
414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni) ** 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 soweit vorhanden (Kto. 432120).	442.054,30	480.000,00	505.000,00	517.000,00	529.000,00	542.000,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.159,38	3.160,00	3.150,00	2.730,00	2.690,00	2.690,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.876,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
441400 Beteiligung Essenskosten ** Seit 1.10.2022 Erhöhung Pauschalen von 30 Cent pro Essen: 3-Tages-Pauschale 31,20 €/Monat (bisher 27,60 €); 5-Tages-Pauschale 52,00 €/Monat (bisher 46 €); ab 2027 voraussichtlich erhöhte Erträge und Aufwendungen bei den Essenskosten, da mehr Kinder verköstigt werden, derzeit aber nicht planbar	18.876,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	10.394,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** nicht zahlungswirksame Auflösung der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden	10.394,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	476.208,81	503.510,00	528.510,00	540.090,00	552.050,00	565.050,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	492.834,77	532.300,00	554.400,00	567.910,00	582.450,00	597.250,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	378.125,96	409.200,00	420.900,00	431.250,00	442.150,00	453.250,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.390,92	8.550,00	8.400,00	8.600,00	8.850,00	9.350,00	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	27.998,19	29.800,00	34.650,00	35.360,00	36.400,00	37.200,00	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	77.871,98	84.750,00	90.450,00	92.700,00	95.050,00	97.450,00	
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit ** nicht zahlungswirksame Zuführung an Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden	2.447,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.200,11	53.250,00	63.470,00	87.170,00	97.270,00	97.370,00	

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522110 Aufwendungen für Heizung ** Heizung; 75 % Kita und 25 % SFH; Erhöhung Ansätze ab 2026 aufgrund Erweiterung	5.520,61	7.000,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung ** Erhöhung Ansätze ab 2026 aufgrund Erweiterung	1.892,26	2.000,00	2.200,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Stromgebühren 100 %, Wasser- u. Abwassergeb. 75 % Kita u. 25% SFH; Erhöhung Ansätze ab 2026 aufgrund Erweiterung	4.363,05	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege	327,70	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	54,58	600,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	86,92	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
524200 Essenskosten ** ab 2027 voraussichtlich erhöhte Erträge und Aufwendungen bei den Essenskosten, da mehr Kinder verköstigt werden, derzeit aber nicht planbar	8.879,52	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
524500 Budget	3.278,98	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
524510 Aufwendungen für Sonderprogramme ** Programm "Übergang Kita-Schule"	388,00	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00
529250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung) ** Aufwand f. freiwilliges soziales Jahr (von Kreis/Land gefördert): aktuell eine FSJ-Kraft bis 8/25 / Eventualposition	0,00	1.000,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00	9.360,00
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Erhöhung Ansätze ab 2026, da Erweiterungsbau fertiggestellt und somit deutlich größere Fläche	15.408,49	18.000,00	20.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00
E11 Abschreibungen	8.878,32	8.200,00	8.650,00	8.070,00	7.960,00	7.800,00
534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	6.489,32	6.620,00	6.620,00	6.620,00	6.620,00	6.620,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.389,00	1.580,00	2.030,00	1.450,00	1.340,00	1.180,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.294,83	4.180,00	4.410,00	4.510,00	4.630,00	4.760,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.753,50	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	202,25	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Kosten arbeitsmedizinischer Dienst	0,00	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Anbieterwechsel und Nutzung Glasfaseranschluss ab 24/25	787,29	650,00	960,00	960,00	960,00	960,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Gebäude- u. Unfallversicherung	551,79	600,00	720,00	820,00	940,00	1.070,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	546.208,03	597.930,00	630.930,00	667.660,00	692.310,00	707.180,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69.999,22	- 94.420,00	- 102.420,00	- 127.570,00	- 140.260,00	- 142.130,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 69.999,22	- 94.420,00	- 102.420,00	- 127.570,00	- 140.260,00	- 142.130,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	3.100,00	3.900,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	3.100,00	3.900,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.690,06	- 3.100,00	- 3.900,00	- 3.900,00	- 4.000,00	- 4.100,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 73.689,28	- 97.520,00	- 106.320,00	- 131.470,00	- 144.260,00	- 146.230,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366001	Kinderspielplätze	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	381,00	230,00	230,00	70,00	0,00	0,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	381,00	230,00	230,00	70,00	0,00	0,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	381,00	230,00	230,00	70,00	0,00	0,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502,14	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
** Spielplatz Neugasse							
523150 Versicherungsschäden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
** Ergebnis 2024: 832 € Kosten für Reparatur Spielgerät, Versicherungsersatz sh. Konto 462700							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	489,26	100,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	12,88	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
E11 Abschreibungen	748,00	600,00	370,00	80,00	0,00	0,00	
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	748,00	340,00	370,00	80,00	0,00	0,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43,14	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	43,14	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.293,28	1.850,00	1.920,00	1.630,00	1.550,00	1.550,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 912,28	- 1.620,00	- 1.690,00	- 1.560,00	- 1.550,00	- 1.550,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 912,28	- 1.620,00	- 1.690,00	- 1.560,00	- 1.550,00	- 1.550,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	3.200,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.400,00	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	3.200,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.400,00	
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.690,06	- 3.200,00	- 4.100,00	- 4.200,00	- 4.300,00	- 4.400,00	

Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.602,34</u>	<u>- 4.820,00</u>	<u>- 5.790,00</u>	<u>- 5.760,00</u>	<u>- 5.850,00</u>	<u>- 5.950,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
421001	Förderung des Sports	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 421001 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	280,02	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	280,02	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
** Afa für Investitionszuschuss an Turnverein						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.194,80	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.194,80	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Zuschüsse an Turnverein und Hundesportverein (Schützenclub wurde aufgelöst)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.474,82	1.980,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.474,82	- 1.980,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.474,82	- 1.980,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.474,82	- 1.980,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00	- 1.780,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	88,30	3.200,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Erarbeitung Konzept für die Aufstellung einer Stellplatzsatzung	88,30	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte ** Aufstellung / Änderung Bebauungspläne (Vorsorgebetrag): Ansatz derzeit nicht benötigt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88,30	3.200,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88,30	- 3.200,00	- 3.000,00	- 3.000,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88,30	- 3.200,00	- 3.000,00	- 3.000,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 88,30	- 3.200,00	- 3.000,00	- 3.000,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.771,74	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.771,74	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
** Beratungsleistungen Sanierungsgebiet						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.771,74	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.771,74	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.771,74	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.771,74	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523001	Denkmalschutz und -pflege	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 523001 Denkmalschutz und -pflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Kriegerdenkmal (Kirchengrundstück Plan-Nr. 206/2)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531001	Elektrizitätsversorgung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	21.588,60	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	21.588,60	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
** Finanzielle Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen gem. § 6 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz); erstmals ab 2023							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.588,60	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	21.588,60	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	21.588,60	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>21.588,60</u>	<u>0,00</u>	<u>37.000,00</u>	<u>37.000,00</u>	<u>37.000,00</u>	<u>37.000,00</u>	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
536001	Breitbandversorgung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 536001 Breitbandversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	1.279,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.279,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00
** Investitionszuschuss an VG für Breitbandversorgung v. 31.968 € in 2011						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
** Eventualposition für Gutachten Sachverständiger nach Abschluss Verlegung Glasfaserkabel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.279,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00	1.280,00	1.280,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.279,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 1.280,00	- 1.280,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.279,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 1.280,00	- 1.280,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.279,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 4.280,00	- 1.280,00	- 1.280,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 537101 Kommunale Abfallwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
441240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
** Standortentschädigung Altkleidercontainer Parkplatz Sport- und Freizeithalle							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	
** Kostenerstattung vom Kreis f. Bereitstellung und Reinigung Stellplatz Glascontainer je 910 € (am Sportplatz)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	67,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
** Grünschnittsammelplatz							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
** Pacht Grundstück Grünschnittsammelplatz							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	567,08	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	492,92	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	492,92	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.460,04	600,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	2.460,04	600,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.460,04	- 600,00	- 2.600,00	- 2.600,00	- 2.700,00	- 2.800,00	- 2.800,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.967,12	- 540,00	- 2.540,00	- 2.540,00	- 2.640,00	- 2.740,00	- 2.740,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541001	Gemeindestraßen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.675,58	5.100,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.675,58	5.100,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.479,42	32.550,00	31.480,00	31.480,00	31.410,00	31.410,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	31.479,42	32.550,00	31.480,00	31.480,00	31.410,00	31.410,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	682,12	520,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	511,29	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
** Bis 2024 wurde hier verbucht: Kostenersatz v. VG-Werke für Reinigung Versickerungsbecken Oberm Kirchrain; ab 2025 Verbuchung bei Leistung Bauhof, da auch die Personalkosten der Gemeindebediensteten dort verbucht werden							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	170,83	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
** z.B. Kostenrückerstattung Ölsaubereitigung; Ergebnis 2024: 3.086 € (Kostenersatz von 1.865 € für Vorfall aus 2021, 1.221 € für Vorfall aus 2024)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.837,12	38.170,00	36.160,00	36.160,00	36.090,00	36.090,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.186,10	59.090,00	34.250,00	29.450,00	29.750,00	26.750,00	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	4.808,79	6.000,00	5.000,00	5.200,00	5.500,00	6.000,00	
** Strom Straßenbeleuchtung							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	180,88	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
** Unterhaltung Buswartehallen							
523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung	16.141,00	16.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
** Straßenoberflächenentwässerung für 23.058 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 Kindenheim entfällt ein Betrag von 64.779,72 €.							

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. ** 15.000 € allg. Unterhaltung, daneben in 2025 Bauwerksprüfung 2.000 € (gesamt 13 Bauwerke, davon liegen 2 im Bereich Gemeindestraßen, 11 im Bereich Wirtschaftswege) und 3.000 € Reparatur Seitenstreifen Gasselstraße; in 2028 einfache Brückenprüfung für 1.500 € // Rechnungsergebnis 2023: 34.563 €, davon u.a. 12.629 € Reparatur Straße Michelsberg, Herstellung Geländer Gasselstraße für 12.025 € und 4.027 € für Geländer Am Mühlweg (= 40 % Beiteiligung OG an den Kosten, 60 % trägt die Landwirtschaft)	34.562,93	26.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00	11.500,00
523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung ** Wartungspauschale Straßenbeleuchtung (rd. 4.800 € Wartungspauschale, 1.200 € als Eventualposten)	5.443,77	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Geschwindigkeitsmessanzeiger	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Straßen- u. Verkehrsschilder	827,49	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut ** sh. Konto 529200 ab 2024 (bisher wurden hier die Kosten für Streusalz verbucht)	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Winterdienst und Ölsaubereitigung (bisher bei Konto 524400)	1.221,24	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	43.491,00	45.720,00	43.430,00	43.280,00	42.780,00	42.780,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter ** insbes. Oberflächenentwässerung	3.121,19	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00
535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	933,72	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	38.815,09	41.640,00	38.760,00	38.760,00	38.700,00	38.700,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	621,00	30,00	620,00	470,00	30,00	30,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Für künftige Projekte benötigt der LBM Straßennutzungspläne der Ortsgemeinden, Gültigkeit 10 Jahre (Grundlage für Förderanträge)	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (Verlust bei Veräußerung) ** In 2023: Verlust aus Verkauf PINr. 4538 zu 54 m² Am Kirchrain (Kaufpreis 30 €/m² = 1.620 € abzgl. Restbuchwert rd. 5.000 €)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	106.677,10	107.310,00	80.180,00	72.730,00	72.530,00	69.530,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 70.839,98	- 69.140,00	- 44.020,00	- 36.570,00	- 36.440,00	- 33.440,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 70.839,98	- 69.140,00	- 44.020,00	- 36.570,00	- 36.440,00	- 33.440,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.150,11	14.000,00	7.800,00	8.000,00	8.200,00	8.300,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (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)	6.150,11	14.000,00	7.800,00	8.000,00	8.200,00	8.300,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.150,11	- 14.000,00	- 7.800,00	- 8.000,00	- 8.200,00	- 8.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 76.990,09	- 83.140,00	- 51.820,00	- 44.570,00	- 44.640,00	- 41.740,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541501	Konzessionsabgaben	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 541501 Konzessionsabgaben:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge <i>462500 Konzessionsabgaben</i>	24.850,50 <i>24.850,50</i>	27.000,00 <i>27.000,00</i>	25.000,00 <i>25.000,00</i>	25.000,00 <i>25.000,00</i>	25.000,00 <i>25.000,00</i>	25.000,00 <i>25.000,00</i>
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.850,50	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.850,50	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	24.850,50	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.850,50	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
543601	Umbau-/Ausbau- und Unterhaltungs-/Instandhaltungsvereinbarungen zu Landesstraßen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 543601 Umbau-/Ausbau- und Unterhaltungs-/Instandhaltungsvereinbarungen zu Landesstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	110,04	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	110,04	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	793,08	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	793,08	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	903,12	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	2.330,94	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Fahrbahnteiler L 450 zum Baugebiet "Oberm Kirchrain"	2.330,94	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.330,94	3.330,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00	2.830,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.427,82	- 2.430,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.427,82	- 2.430,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.427,82	- 2.430,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00	- 1.930,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 546101 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757,70	1.420,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	757,70	420,00	750,00	750,00	750,00	750,00
** Niederschlagswassergebühren f. Parkplätze Hauptstr. und Andingstr.						
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Unterhaltung Parkplätze SFH/Kita, Friedhof, Hauptstr. 40						
E11 Abschreibungen	1.392,12	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.392,12	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.149,82	2.810,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.149,82	- 2.810,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.149,82	- 2.810,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.149,82	- 2.810,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.789,00	1.060,00	690,00	690,00	690,00	690,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.789,00	1.060,00	690,00	690,00	690,00	690,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.789,00	1.060,00	690,00	690,00	690,00	690,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
** Unterhaltung Dorfplätze "Weed", Grabenweg und Hauptstraße Pl.Nr. 183/2, Parkanlage neben Friedhofsparkplatz, Streuobstwiese Ortseingang und Eh-Da-Fläche, inkl. Baumpflege, Verbuchung Hundekotbeutel							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
E11 Abschreibungen	2.387,00	1.410,00	930,00	930,00	930,00	930,00	
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.387,00	1.410,00	930,00	930,00	930,00	930,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
** Verpflegung Helfer f. Unterhaltung Grünanlagen							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.387,00	4.510,00	3.330,00	3.330,00	3.330,00	3.330,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 598,00	- 3.450,00	- 2.640,00	- 2.640,00	- 2.640,00	- 2.640,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 598,00	- 3.450,00	- 2.640,00	- 2.640,00	- 2.640,00	- 2.640,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.225,16	6.900,00	10.100,00	10.300,00	10.600,00	10.800,00	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	9.225,16	6.900,00	10.100,00	10.300,00	10.600,00	10.800,00	
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.225,16	- 6.900,00	- 10.100,00	- 10.300,00	- 10.600,00	- 10.800,00	

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.823,16</u>	<u>- 10.350,00</u>	<u>- 12.740,00</u>	<u>- 12.940,00</u>	<u>- 13.240,00</u>	<u>- 13.440,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	972,18	9.970,00	16.270,00	970,00	970,00	970,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Abrufe Zuwendung 90 % (= 19.800 €, verteilt auf 2024 und 2025) aus Wasserwirtschaftsmitteln für Erstellung örtliches Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzept	0,00	9.000,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	972,18	970,00	970,00	970,00	970,00	970,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	972,18	9.970,00	16.270,00	970,00	970,00	970,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,30	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Pflege der Regenrückhaltebecken Oberm Kirchrain, Raiffeisenstr., Wirtschaftsweg Grethenborn (sh. interne Leistungsverrechnung mit Leistung Wirtschaftswege)	155,30	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E11 Abschreibungen	3.266,33	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.266,33	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Erstellung eines örtlichen Hochwasserschutzkonzeptes mit Gesamtkosten von rd. 22.000 €. Das Konzept ist erforderlich als Grundlage für künftige Förderanträge; Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln 90 %; in 2024 sind bereits Kosten von 4.943 € entstanden.	0,00	10.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.421,63	15.770,00	22.770,00	5.770,00	5.770,00	5.770,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.449,45	- 5.800,00	- 6.500,00	- 4.800,00	- 4.800,00	- 4.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.449,45	- 5.800,00	- 6.500,00	- 4.800,00	- 4.800,00	- 4.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	211,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Verrechnung mit Leistung Wirtschaftswege z. B. für Reinigung Regenrückhaltebecken Grethenborn						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	211,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.237,63	- 5.800,00	- 6.500,00	- 4.800,00	- 4.800,00	- 4.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	90,48	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	90,48	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.810,60	11.500,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	885,00	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
** Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle						
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	0,00	10.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Neues Konto ab 2023: gem. Änderung der GemHVO zukünftig im Ergebnishaushalt veranschlagt, bisher als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)						
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	134.925,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** dieses Konto wird ab 2024 nicht mehr benötigt, sh. Konto 432241 (aufgrund Änderung des § 38 Abs. 4 GemHVO müssen rückwirkend zum 01.01.2023 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr gebucht werden anstatt über die Dauer des verliehenen Nutzungsrechts als Sonderposten aufgelöst zu werden. Durch die Auflösung der bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten entstand in 2023 einmalige Verbesserung der Ergebnisrechnung in Höhe von 127.066 €.						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.554,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
442902 Kostenersätze für Grabherstellung	6.554,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
** Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	142.455,08	19.590,00	16.790,00	16.790,00	16.790,00	16.790,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.078,67	24.950,00	20.550,00	17.550,00	17.550,00	17.550,00
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** inkl. Reinigungsmittel und Abfallentsorgung						
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	638,73	1.200,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.842,38	15.000,00	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** allg. Unterhaltung 5.000 €, Baumpflege 5.000 €, zusätzlich in 2025: Reparatur Tore 3.000 €						
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Unterhaltung Friedhofsparkplatz						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	44,57	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)	6.545,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E11 Abschreibungen	2.544,54	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	958,12	960,00	960,00	960,00	960,00	960,00
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Friedhofsparkplatz	1.465,98	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	120,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	190,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	190,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.813,81	27.580,00	23.180,00	20.180,00	20.180,00	20.180,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	127.641,27	- 7.990,00	- 6.390,00	- 3.390,00	- 3.390,00	- 3.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	127.641,27	- 7.990,00	- 6.390,00	- 3.390,00	- 3.390,00	- 3.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.995,14	8.200,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00	9.600,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (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)	7.995,14	8.200,00	9.000,00	9.200,00	9.400,00	9.600,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.995,14	- 8.200,00	- 9.000,00	- 9.200,00	- 9.400,00	- 9.600,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	119.646,13	- 16.190,00	- 15.390,00	- 12.590,00	- 12.790,00	- 12.990,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.145,90	4.100,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.145,90	4.100,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	
** Jährliche Zuwendung für die Unterhaltung des Kulturdenkmals "Judenfriedhof"							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.145,90	4.100,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,30	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	155,30	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** Unterhaltung der Anlage wie z.B. Heckenschnitt							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	300,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	300,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Zuführung Überschuss an Instandhaltungsrückstellung; Bestand zum 31.12.2023 von rd. 660 €							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	455,84	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.690,06	3.100,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	3.690,06	3.100,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	4.200,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	3.690,06	4.200,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.690,06	- 4.200,00	- 4.000,00	- 4.100,00	- 4.200,00	- 4.300,00	- 4.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 0,00	- 1.100,00	- 350,00	- 450,00	- 550,00	- 650,00	- 650,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 554001 Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.150,11	0,00	6.400,00	6.500,00	6.700,00	6.900,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	6.150,11	0,00	6.400,00	6.500,00	6.700,00	6.900,00
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.150,11	0,00	- 6.400,00	- 6.500,00	- 6.700,00	- 6.900,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 6.150,11</u>	<u>0,00</u>	<u>- 6.400,00</u>	<u>- 6.500,00</u>	<u>- 6.700,00</u>	<u>- 6.900,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555701	Weinbergshut	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 555701 Weinbergshut:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	192,00	110,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	192,00	110,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.634,58	5.950,00	5.740,00	4.970,00	4.960,00	4.960,00	
432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut ** Beitrag ab 2025: 15 €/ha (2017 bis 2020: 30 €/ha, 2021 bis 2024: 25 €/ha)	4.186,58	4.200,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.448,00	1.450,00	870,00	60,00	60,00	60,00	
438100 Entnahme aus der Sonderrücklage ** Bestand zum 31.12.2023 von vorl. rd. 8.670 € zuzügl. voraussichtl. Zuführung in 2024 von rd. 400 € und unter Berücksichtigung der geplanten Entnahmen in 2025 und 2026 verbleibt ein möglicher Bestand Ende 2026 von rd. 5.170 €	0,00	300,00	1.930,00	1.970,00	1.960,00	1.960,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.826,58	6.060,00	5.930,00	5.160,00	5.150,00	5.150,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965,03	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Wingertshäuschen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Instandhaltung Schussapparate	1.884,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Munition u. Gas	2.081,03	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E11 Abschreibungen	1.640,00	1.560,00	1.030,00	260,00	250,00	250,00	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.640,00	1.560,00	1.030,00	260,00	250,00	250,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete für Unterstellung Schussapparate	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.105,03	6.060,00	6.030,00	5.260,00	5.250,00	5.250,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 278,45	0,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	118,53	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
471510 Zinserträge von Banken ** Zinsen für Rücklage	118,53	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	

Ergebnishaushalt 555701 Weinbergshut:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	118,53	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 159,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 159,92</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.267,08	153.910,00	168.610,00	108.380,00	108.580,00	108.760,00	
432140 Benutzungsentschädigung/Wegemitbenutzung	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
** Nutzungsentgelt für Wegegestattung Windkraftanlagen							
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	3.955,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
** Beitragssatz 5 €/ha (seit 2015)							
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	102.811,21	102.810,00	102.810,00	96.580,00	96.580,00	96.580,00	
438100 Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00	41.100,00	55.800,00	1.800,00	2.000,00	2.180,00	
** Rücklagenbestand zum 31.12.2023 vorl. rd. 100.800 €. Nach Entnahme in 2024 von voraussichtl. 28.500 € und geplanten Entnahmen in 2025 von 55.800 € und in 2026 von 1.800 € verbleibt ein möglicher Bestand zum 31.12.2026 von 14.700 €							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	113.284,08	153.930,00	168.630,00	108.400,00	108.600,00	108.780,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.152,30	43.000,00	59.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.152,30	43.000,00	59.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
** In 2025:							
40.000 € für 1. BA Instandsetzung Teilstück Trift- und Raiffeisenstr.							
8.200 € Prüfung Brückenbauwerke (13 Bauwerke, davon liegen 2 im Bereich Gemeindestraßen)							
6.000 € für Reparatur Regeneinlauf Wiweg Gräfenstück							
5.000 € allg. Unterhaltung							
E11 Abschreibungen	102.828,28	102.830,00	102.830,00	96.600,00	96.600,00	96.580,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	817,86	820,00	820,00	820,00	820,00	820,00	
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	102.010,42	102.010,00	102.010,00	95.780,00	95.780,00	95.760,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	111.980,58	145.830,00	162.030,00	101.600,00	101.600,00	101.580,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.303,50	8.100,00	6.600,00	6.800,00	7.000,00	7.200,00	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.332,16	0,00	600,00	500,00	500,00	500,00	

Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
471510 Zinserträge von Banken	1.332,16	0,00	600,00	500,00	500,00	500,00
** Zinseinnahmen für Rücklagenbestand						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.332,16	0,00	600,00	500,00	500,00	500,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.635,66	8.100,00	7.200,00	7.300,00	7.500,00	7.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.361,93	8.100,00	7.200,00	7.300,00	7.500,00	7.700,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	6.361,93	8.100,00	7.200,00	7.300,00	7.500,00	7.700,00
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.361,93	- 8.100,00	- 7.200,00	- 7.300,00	- 7.500,00	- 7.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.726,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.757,66	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657,57	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** Ausgaben Kerwe, u.a. für Musikzug, Garnituren, Anzeigen, Schausteller						
529400 Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.	100,09	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Weihnachtsbeleuchtung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100,26	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	100,26	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
** Haftpflichtversicherung Kerwe						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.857,92	2.400,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.857,92	- 2.400,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.857,92	- 2.400,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.857,92	- 2.400,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00	- 2.350,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Sport- und Freizeithalle	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 573121 Sport- und Freizeithalle:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.179,50	8.180,00	8.170,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.179,50	8.180,00	8.170,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.137,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.137,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
** Benutzungsentgelte							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
** Nebenkostenpauschale Benutzungsentgelte							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.316,69	9.980,00	9.970,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	474,29	0,00	250,00	250,00	260,00	310,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	382,79	0,00	200,00	200,00	200,00	250,00	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	91,50	0,00	50,00	50,00	60,00	60,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.066,65	17.100,00	23.150,00	15.150,00	15.150,00	15.150,00	
522110 Aufwendungen für Heizung	1.908,64	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
** 75% KiTa und 25% SFH							
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	266,30	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
** u.a. Reinigungsmittel							
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	2.506,67	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15,45	5.000,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
** 3.000 € allg. Unterhaltung, zusätzlich in 2025: 7.000 € für Erneuerung Kaltwasserverteilung							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	222,33	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	30,26	300,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	5.117,00	6.000,00	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
** Kosten Reinigungsfirma							
E11 Abschreibungen	16.622,95	16.620,00	16.570,00	16.490,00	16.490,00	16.320,00	
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	15.297,95	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.325,00	1.320,00	1.270,00	1.190,00	1.190,00	1.020,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.513,97	1.600,00	2.000,00	2.260,00	2.580,00	2.940,00	
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.513,97	1.600,00	2.000,00	2.260,00	2.580,00	2.940,00	
** Sachversicherung Gebäude (Höhe des Beitrages orientiert sich an der Menge der deutschlandweit gemeldeten Schadensfälle)							

Ergebnishaushalt 573121 Sport- und Freizeithalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.677,86	35.320,00	41.970,00	34.150,00	34.480,00	34.720,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.361,17	- 25.340,00	- 32.000,00	- 24.200,00	- 24.530,00	- 24.770,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.361,17	- 25.340,00	- 32.000,00	- 24.200,00	- 24.530,00	- 24.770,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.075,05	2.900,00	3.200,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	3.075,05	2.900,00	3.200,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00
** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch. Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.075,05	- 2.900,00	- 3.200,00	- 3.300,00	- 3.400,00	- 3.500,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 21.436,22</u>	<u>- 28.240,00</u>	<u>- 35.200,00</u>	<u>- 27.500,00</u>	<u>- 27.930,00</u>	<u>- 28.270,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 573181 Glocken, Turmuhren, Kirchtürme:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	628,00	630,00	630,00	420,00	0,00	0,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	628,00	630,00	630,00	420,00	0,00	0,00
E7 Sonstige laufende Erträge	5.569,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462700 Versicherungserstattungen	5.569,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.197,91	630,00	630,00	420,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.953,83	1.300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	134,14	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.797,69	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** Unterhaltung gemeindeeigener Kirchturm; Ergebnis 2023: 5.798 €, davon 5.713 € für Befestigung Blitzableitsystem am Kirchturm						
523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	22,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** Unterhaltung u. Wartung der Turmuhr						
E11 Abschreibungen	891,00	890,00	890,00	590,00	0,00	0,00
538300 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	891,00	890,00	890,00	590,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	548,89	600,00	720,00	820,00	940,00	1.070,00
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	548,89	600,00	720,00	820,00	940,00	1.070,00
** Höhe des Beitrages orientiert sich an der Menge der deutschlandweit gemeldeten Schadensfälle						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.393,72	2.790,00	2.810,00	2.610,00	2.140,00	2.270,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.195,81	- 2.160,00	- 2.180,00	- 2.190,00	- 2.140,00	- 2.270,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.195,81	- 2.160,00	- 2.180,00	- 2.190,00	- 2.140,00	- 2.270,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.195,81	- 2.160,00	- 2.180,00	- 2.190,00	- 2.140,00	- 2.270,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575001	Tourismusförderung	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 575001 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	350,00	350,00	350,00	350,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Beschilderung						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
** u.a. Kalender, Sitzgarnituren, usw.						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.759,11	750,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.615,97	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Werbeausgaben z. B. Pflege Homepage, Prospekte, Annoncen; Ergebnis 2023: 1.616 €, davon 1.298 € für neues Layout Homepage						
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	43,14	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Veranstalterhaftpflicht Käskuchenfest						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Beitrag "Verein Leiningerland - Das Tor zur Pfalz e.V."						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.759,11	1.350,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.759,11	- 1.350,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.759,11	- 1.350,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.759,11	- 1.350,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.140.318,12	1.365.240,00	1.280.400,00	1.317.750,00	1.354.900,00	1.393.200,00
401100 Grundsteuer A ** 345 % ab 1.1.2023 (bisher seit 1.1.2022: 310 %); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Auswirkungen der Grundsteuerreform: der ab 1.1.2025 gültige neue Messbetrag von 6.700,57 € führt zu geringeren Erträgen von rd. 15.100 € (alter Messbetrag: 11.080,32 €); 10 %-Punkte = rd. 670 €	38.611,34	38.300,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
401200 Grundsteuer B ** 465 % ab 1.1.2023 (bisher seit 1.1.2022: 375 %); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Auswirkungen der Grundsteuerreform: der ab 1.1.2025 gültige neue Messbetrag von 32.046,23 € führt zu Mehrerträgen von rd. 31.700 € (alter Messbetrag: 25.225,88 €); 10 %-Punkte = rd. 3.205 €.	116.668,00	118.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr ** 380 % seit 1.1.2022 (zuvor 370 %) Ergebnisse Vorjahre (Gewerbesteuererträge lfd. Jahr): Ergebnis 2024: 307.129 € (Hebesatz 380 %) Ergebnis 2023: 181.748 € (Hebesatz 380 %) Ergebnis 2022: 173.677 € (Hebesatz 380 %) Ergebnis 2021: 158.846 € (Hebesatz 370 %)	181.748,00	326.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre ** Ansatz 2025 gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre 2024 und 2023 (= rd. 98.000 €), davon ca. 50 %; Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): 2024: 134.823 € 2023: 60.604 €	63.744,72	120.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.140,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Die Ortsgemeinde Kindenheim erhält einen Anteil von 0,0002912 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0002977). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	645.189,77	663.600,00	683.500,00	720.150,00	756.600,00	792.650,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Die Ortsgemeinde Kindenheim erhält einen Anteil von 0,000059200 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,000054509). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	18.224,32	20.800,00	20.700,00	21.150,00	21.550,00	22.050,00

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
403300 Hundesteuer ** Erhöhung zum 01.01.2025: 1. Hund von 60 € auf 72 €; 2. Hund: von 84 € auf 96 €; jeder weitere Hund von 108 € auf 132 €; die Steuersätze für gefährliche Hunde bleiben unverändert (1. gefährl. Hund: 372 €, 2. gefährl. Hund: 492 €, weiterer gefährl. Hund: 612 €)	7.900,00	8.940,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG ** Die Ortsgemeinde Kindenheim erhält einen Anteil von 0,0002912 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0002977). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	71.372,48	69.600,00	74.000,00	74.250,00	74.550,00	76.300,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.491,00	124.150,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
411110 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A ** Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG: die maßgebliche Steuerkraft der Ortsgemeinde von 1.176,96 € (4. VJ 2023 bis 3. VJ 2024) liegt um 60,09 € über dem Schwellenwert von 1.116,87 €. Daher erhält die OG für 2025 keine Schlüsselzuweisung A.	58.462,00	86.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411120 Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung B ** gem. § 14 i. V. m. § 15 Abs 4 Nr. 3 LFAG; Ansatz für Kindertagesbetreuung. Die Schlüsselzuweisung B ist nicht umlagepflichtig.	26.029,00	37.600,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
E7 Sonstige laufende Erträge	43.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466121 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	43.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.268.609,12	1.489.390,00	1.302.700,00	1.340.050,00	1.377.200,00	1.415.500,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	914.101,61	979.300,00	1.048.500,00	1.077.000,00	1.106.400,00	1.135.700,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz: 35 % des Messbetrages	22.199,61	41.100,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Umlagesatz seit 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %	496.611,00	531.600,00	570.500,00	586.500,00	603.000,00	619.400,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Umlagesatz 2025: 28,35 %. VG- und Schulumlage betragen in 2025 zusammen: 35,85 %. // Umlagesatz in 2024: 27,20 %	305.940,00	317.100,00	354.700,00	364.600,00	374.800,00	385.000,00
544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen ** Umlagesatz in 2025: 7,50 %, Umlagesatz in 2024: 8,46 %	89.351,00	89.500,00	93.800,00	96.400,00	99.100,00	101.800,00

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	914.915,61	979.300,00	1.048.500,00	1.077.000,00	1.106.400,00	1.135.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	353.693,51	510.090,00	254.200,00	263.050,00	270.800,00	279.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	353.693,51	510.090,00	254.200,00	263.050,00	270.800,00	279.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	353.693,51	510.090,00	254.200,00	263.050,00	270.800,00	279.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612101	Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612101 Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.517,52	5.510,00	10.660,00	12.660,00	12.660,00	13.660,00
471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Guthabenzinsen für positiven Kassenstand; zum 31.12.2024: + 1.493.750 € (Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. // Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden seit 2019 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.)	10.912,94	5.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	13.000,00
471510 Zinserträge von Banken ** Dividende aus Geschäftsanteil bei der RV Bank Rhein-Haardt	7,58	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	122,00	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
479900 Sonstige ** Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	475,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11.517,52	5.510,00	10.660,00	12.660,00	12.660,00	13.660,00
E20 Ordentliches Ergebnis	11.517,52	5.510,00	10.660,00	12.660,00	12.660,00	13.660,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	11.517,52	5.510,00	10.660,00	12.660,00	12.660,00	13.660,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612201	Zinsen Darlehen, Kassenkredite	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. // Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.						
575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
623001	Photovoltaikanlage	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 623001 Photovoltaikanlage:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.364,62	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
441930 Entgelte für Stromeinspeisung	8.364,62	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
** Nettoerträge an Stromeinspeisungsentgelten							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.364,62	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Nettoaufwand, Unterhaltung Photovoltaikanlagen auf den Dächern der Sportmehrzweckhalle und Michelsberg							
E11 Abschreibungen	4.040,00	3.640,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00
535400 Abschreibungen auf Gasversorgungsanlagen	4.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	3.640,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00	4.830,00
** Abschreibung Photovoltaikanlagen (Anlage Sport-u. Freizeithalle: Herstellungskosten von 72.868,70€, Nutzungsdauer 20 Jahre // Anlage Michelsberg: Herstellungskosten 23.800 €, Nutzungsdauer 20 Jahre)							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.730,29	650,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.682,90	600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** U.a. Honorar f. Steuererklärung; Ergebnis 2023: Aufwand für Steuererklärungen 2021 und 2022							
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	47,39	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Elektronikversicherung							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.770,29	4.390,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00	6.530,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.594,33	3.610,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.594,33	3.610,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
** Die interne Verrechnung zwischen den Leistungen 111001 Verwaltungssteuerung und anderen mit der Leistung 623001 Photovoltaikanlage für Tätigkeiten der Gem.bediensetzten und des Obgm kann künftig entfallen, da sie weder ertragsteuerrechtlich noch umsatzsteuerrechtlich relevant ist.							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 623001 Photovoltaikanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.594,33</u>	<u>310,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht nach Buchungsstellen

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026
Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114201	Liegenschaften										
51	Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken										
688310 Einzahlungen fertige Erzeugnisse	688310 Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	143100 Fertige Erzeugnisse	0	53.500	0		0		0	0	0
<i>Bemerkung:</i> In 2024 erledigt: Verkauf Anwesen Hauptstr. 77 mit Gewinn [Verkaufspreis 330.000 € abzgl. Restbuchwert 53.500 € (Grundstück und Gebäude mit Garagen, Hoffläche und Lagergebäude) ergibt Gewinn von 276.500 €, sh. BST. 114201-461300 im Ergebnishaushalt]											
Gesamteinzahlungen:			0	53.500	0		0		0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	- 53.500	0		0		0	0	0
114301	Bauhof										
32	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	5.000	5.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> In 2025: Erwerb von Schwerlastregalen und allg. Ausstattungsbedarf											
Gesamtauszahlungen:			0	5.000	5.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	5.000	5.000		1.000		1.000	1.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114301	Bauhof										
48	Maschinen des Bauhofes f. Landschaftspflege u. Unterhaltung Infrastruktur										
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
	Gesamtauszahlungen:		0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	1.000	1.000		1.000		1.000	1.000	0
114301	Bauhof										
57	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter										
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	767	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2023: 767 € (Erwerb eines Handscanners zur Anbindung des Gemeindearbeiters an das Zeiterfassungssystem AIDA zwecks digitaler Erfassung der Stundennachweise für 331 €, Heckenschere für 139 €, Flutlichtstrahler für 297 €)											
	Gesamtauszahlungen:		767	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		767	1.000	1.000		1.000		1.000	1.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
114501	Sonstige zentrale Dienste										
30	Erwerb Hardware										
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	082240 Geschäftsausstattu - Hardware	546	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> Ergebnis 2023: 546 € für Notebook											
Gesamtauszahlungen:			546	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			546	1.000	1.000		1.000		1.000	1.000	0
114501	Sonstige zentrale Dienste										
56	Neue Dorfmitte Michelsberg 2; Grunderwerb, Teilabriss u. Neubau (Bürgermeisterbüro, Archiv, Lager, Jugendraum)										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	430.535	50.000	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Teilabriss u. Neubau Anwesen Michelsberg 2 (Bürgermeisterbüro, Archiv, Lager, Jugendraum) inkl. Außenanlage: Gesamtkosten urspr. Kostenschätzung 805.300 €, hierin enthalten Eigenleistungen von 29.400 € (inkl. Grunderwerb von 58.372 € aus 2018), davon förderfähig 786.300 €. Es wurde eine Zuweisung von 393.150 € bewilligt (65 %). Geänderter Zuwendungsbescheid 1/2022: neue Höhe Zuwendung 372.735 € (Grundlage zuw.fähige Kosten von 745.470 €) nach Änderungsantrag mit geringeren Kosten (Entfall Personenaufzug). Erhöhungsantrag aufgrund Preissteigerungen und Bauverzögerungen mit neuen Gesamtkosten von 1.128.749,84 € und beantragter Zuwendung von 733.687 € wurde im Oktober 2023 abgelehnt. Die Maßnahme schließt mit zuwendungsfähigen Gesamtkosten von 1.116.921,14 € ab (ohne Eigenleistungen: 1.071.605,94 €), die Zuwendung beträgt 372.735,15 €. Der Anteil der Ortsgemeinde beläuft sich somit auf 698.870,79 €											
Gesamtauszahlungen:			430.535	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 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	121.800	0		0		0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Bewilligte Zuweisung aus der Dorferneuerung von 393.100 € (rd. 50 %), offene Forderung eingebucht in 2020. Erster Teilabruf in 2021 in Höhe von 38.600 €, zweiter Abruf in 2022 in Höhe von 211.600 €, Restabruf in 2024 von 121.800 €											
Gesamteinzahlungen:			0	121.800	0		0		0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			430.535	- 71.800	0		0		0	0	0

365201	Kindertagesstätte										
5	Erweiterung Kita										
VE - Aufteilung auf die Jahre											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	35.048	300.000	1.000.000	455.000	400.000	0	55.000	0	0
<i>Bemerkung:</i> Gesamtkosten gem. Zuwendungsantrag aufgerundet 1.500.000 € Stand März 2024, davon zuwendungsfähig 1.359.270 €. Es wurden Zuweisungen beim Land bzw. Kreis beantragt, derzeit geht man von einer Förderung von mindestens 40 % der förderfähigen Kosten aus = rd. 543.700 €. Bisher verausgabt wurden rd. 45.000 € (35.047,95 € in 2023 und 9.701,52 € in 2024).											
Gesamtauszahlungen:			35.048	300.000	1.000.000	455.000	400.000	0	55.000	0	0
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0		543.700		0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Es wurden Zuweisungen beim Land bzw. Kreis beantragt, derzeit geht man von einer Förderung von mindestens 40 % der förderfähigen Kosten aus = rd. 543.700 €											
Gesamteinzahlungen:			0	0	0		543.700		0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			35.048	300.000	1.000.000		- 143.700		55.000	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
365201	Kindertagesstätte										
32	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	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
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	082240 Geschäftsausstattu - Hardware	757	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2023: 757 € für Erwerb PC											
Gesamtauszahlungen:			757	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			757	2.500	2.500		2.500		2.500	2.500	0
365201	Kindertagesstätte										
57	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter										
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	133	500	500	0	500	0	500	500	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; Ergebnis 2023: 188 € für Küchenzubehör											

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtauszahlungen:			133	500	500	0	500	0	500	500	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			133	500	500		500		500	500	0
366001 Kinderspielplätze											
39 Erwerb Spielgeräte											
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	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung: Eventualposition</i>											
Gesamtauszahlungen:			0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	1.000	1.000		1.000		1.000	1.000	0
541001 Gemeindestraßen											
51 Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken											
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Erwerb von Grund und Boden	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte, Erwerb von Grund und Boden	048240 Straßen - Gemeindestraßen	0	5.500	5.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Erwerb Teilfläche rd. 90 m² aus Straßenfläche Hauptstr. (PINr. 26/0, Privatgrundstück) zu 50 €/m² (= 4.500 €) zuzügl. Nebenkosten</i>											
Gesamtauszahlungen:			0	5.500	5.500	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	5.500	5.500		0		0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)											
51 Erwerb u. Veräußerung von Grundstücken											
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	024300 Hochwasserschutz	0	10.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0
<i>Bemerkung:</i> Ansätze 2025 ff. für evtl. Grunderwerb zur Umsetzung von Hochwasserschutzmaßnahmen // Ergebnis 2024: Für den Erwerb von Grundstücken zur Umsetzung von Hochwasserschutzmaßnahmen waren 10.000 € eingestellt. Beschluss Gemeinderat v. 2.4.24: die Flurstücke 384/1 und 384/2 mit einer Gesamtfläche von 870 m² werden zu einem Kaufpreis von rd. 2.200 € erworben (Bodenrichtwert 2,50 €/m²). In 2024 wurden 259 € Notarkosten gezahlt.											
Gesamtauszahlungen:			0	10.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	10.000	5.000		5.000		5.000	5.000	0
553001 Friedhofs- und Bestattungswesen											
32 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 - Werkstatteneinricht	0	500	500	0	500	0	500	500	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
Gesamtauszahlungen:			0	500	500	0	500	0	500	500	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	500	500		500		500	500	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen										
57	Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter										
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	0	400	400	0	400	0	400	400	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
Gesamtauszahlungen:			0	400	400	0	400	0	400	400	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	400	400		400		400	400	0
573121	Sport- und Freizeithalle										
32	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 Betriebsausstattu - Werkstatteinricht	0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2024: 2.700 € für Gastro-Geschirrspüler											
Gesamtauszahlungen:			0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	1.000	1.000		1.000		1.000	1.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

Hauptplan 2025

03.02.2025
16:31:58

29 Kindenheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
573121 Sport- und Freizeithalle											
57 Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter											
785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	0	500	500	0	500	0	500	500	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
Gesamtauszahlungen:			0	500	500	0	500	0	500	500	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	500	500		500		500	500	0
Auszahlungen insgesamt:			467.786	379.900	1.024.900	455.000	415.400	0	70.400	15.400	0
Einzahlungen insgesamt:			0	175.300	0		543.700		0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			467.786	204.600	1.024.900		- 128.300		70.400	15.400	0

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 | 2026
Hauptplan 2025

03.02.2025
16:32:00

29 Kinderheim

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.
1 Allgemeiner Haushalt													
114301 Bauhof		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
Summe Leistung 114301 Bauhof:								1,000	1,000	1,000	1,000		
365201 Kindertagesstätte													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 5				0,450	0,450	0,450	0,450		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,800	0,800	0,800	0,800		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,750	0,750	0,750	0,750		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,200	0,200	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 13				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				0,640	0,640	0,330	0,330		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 2				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Berufspraktikant	Prak Erz				0,490	0,490	0,500	0,500		100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,500	0,500	0,000	0,000		0,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Auszubildender	S 2				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:								8,330	8,330	8,330	8,330		
Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:								9,330	9,330	9,330	9,330		
Gesamt:								9,330	9,330	9,330	9,330		

Weitere Übersichten

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2024	2025	2025	2026
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ³	0	0	0	0
5	darunter				
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴			0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵			0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	0	0	0

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

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

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

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

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

**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite
für die Ortsgemeinde Kindenheim 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
			- keine bestehenden Investitionskredite -									
übertragener Kreditbetrag aus 2024								0,00		0,00		0,00
voraussichtliche Neuaufnahme 2025 *								0,00		0,00		0,00
Gesamtsumme:							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\29-Kindenheim\Hauptpläne\2025-2026\029-Kredite.xls\Tabelle1

* Das geplante Investitionsdefizit 2025 in Höhe von 1.024.900 € ist aus den vorhandenen liquiden Mitteln zu finanzieren.

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

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz-konto	Zinsbin-dung	Zins-satz	Stand Beginn 2026	Kreditauf-nahme Neu / Umschuld. 2026	Zinsen gesamt EGH 2026	Tilgung gesamt 2026	Prolongation bzw. Umschuld. 2026	Restschuld Ende 2026
			- keine bestehenden Investitionskredite -									
übertragener Kreditbetrag aus 2024								0,00		0,00		0,00
voraussichtliche Neuaufnahme 2025*								0,00		0,00		0,00
voraussichtliche Neuaufnahme 2026**								0,00		0,00		0,00
Gesamtsumme:							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\29-Kindenheim\Hauptpläne\2025-2026\029-Kredite.xls\Tabelle1

* Das geplante Investitionsdefizit 2025 in Höhe von 1.024.900 € ist aus den vorhandenen liquiden Mitteln zu finanzieren.

** Im Jahr 2026 entsteht ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit von + 128.300 €.

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

29 Kindenheim

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	400.000,00	55.000,00		
Summe	400.000,00	55.000,00		
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Haushaltsplan 2025/2026: OG Kindenheim

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	-5.218,87
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	208.572,41
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-97.689,51
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	318.746,74
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	557.430,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	54.500,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.036.340,77
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	58.520,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	58.240,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	66.750,00
11	Summe		1.219.850,77

Haushaltsplan 2025/2026: OG Kindenheim

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		3.178.014,97
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	318.746,74	3.496.761,71
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	557.430,00	4.054.191,71
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	54.500,00	4.108.691,71
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	58.520,00	4.167.211,71
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	58.240,00	4.225.451,71
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	66.750,00	4.292.201,71

Haushaltsplan 2025/2026: OG Kindenheim

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	47.754,76	0,00	0,00	47.754,76
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	191.236,67	0,00	0,00	191.236,67
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	250.353,13	0,00	0,00	250.353,13
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	255.958,59	0,00	0,00	255.958,59
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	545.010,00	0,00	0,00	545.010,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	40.790,00	0,00	0,00	40.790,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.331.103,15	0,00	0,00	1.331.103,15
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	97.750,00	0,00	0,00	97.750,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	95.570,00	0,00	0,00	95.570,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	103.410,00	0,00	0,00	103.410,00
11	Summe		1.627.833,15	0,00	0,00	1.627.833,15

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 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			
		255.958,59	545.010,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00	103.410,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Zwischensumme	255.958,59	545.010,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: > 0)	255.958,59	545.010,00	40.790,00	97.750,00	95.570,00
Endfällige Kredite - Fehlanzeige					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *		
					Stand 1.1.2025	-	Euro

* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.

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	./.
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	0,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.982.790,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,6}	99.139,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	99.139,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	99.139,50 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	198.279,00 €

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 Kindenheim, Hauptplan 2025/2026

kostenrechnende Einrichtung = grün

rote Beträge = Überschüsse

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2023	Ansatz Nachtrag 2024	Ansatz Hauptplan 2025	Ansatz Hauptplan 2026
111001-541900	Zuschuss an Förderverein Feuerwehr	150,00 €	150 €	150 €	150 €
111001-569200	Verfügun gsmittel	382,77 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
111001-569310	Repräsentationsmittel	1.165,40 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
111301-569320	Senioreng eburtstage	754,85 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
114201	Liegenschaften davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen * inkl. geplanter Gewinn aus Verkauf Hauptstr. 77	53.914,20 € 57.233,41 € 3.319,21 €	331.590 € * 334.750 € 3.160 €	54.600 € 57.760 € 3.160 €	54.380 € 57.540 € 3.160 €
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge)	627,00	700,00	890,00	890,00
281201	Kulturförderung (Ortschronik, Fahnen)	25,00	100,00	100,00	100,00
366001	Kinderspielplätze davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	4.602,34 4.235,34 367,00	4.820,00 4.450,00 370,00	5.790,00 5.650,00 140,00	5.760,00 5.750,00 10,00
421001	Sportförderung (Zuschüsse an Vereine) davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.474,82 1.194,80 280,02	1.980,00 1.700,00 280,00	1.780,00 1.500,00 280,00	1.780,00 1.500,00 280,00
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	1.967,12	540,00	2.540,00	2.540,00
543601	Instandh.vereinbarungen zu Landesstraßen davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.427,82 0,00 1.427,82	2.430,00 1.000,00 1.430,00	1.930,00 500,00 1.430,00	1.930,00 500,00 1.430,00
551001	Grünflächen und Parkanlagen davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	9.823,16 9.225,16 598,00	10.350,00 10.000,00 350,00	12.740,00 12.500,00 240,00	12.940,00 12.700,00 240,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	119.646,13 12.825,41 132.471,54	16.190,00 13.850,00 2.340,00	15.390,00 13.050,00 2.340,00	12.590,00 10.250,00 2.340,00
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc.	1.857,92	2.400,00	2.350,00	2.350,00
573121	Sport- u. Freizeithalle davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	21.436,22 12.992,77 8.443,45	28.240,00 19.800,00 8.440,00	35.200,00 26.800,00 8.400,00	27.500,00 19.160,00 8.340,00
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme davon allg emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./.. Auflösungen	1.195,81 932,81 263,00	2.160,00 1.900,00 260,00	2.180,00 1.920,00 260,00	2.190,00 2.020,00 170,00
575001	Tourismusförderung	1.759,11	1.350,00	1.500,00	1.500,00
	Summe	124.960,99	255.980,00	32.140,00	22.040,00

* Der Überschuss beinhaltet eine einmalige Vebesserung der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. 127.066 €, da aufgrund Änderung des § 38 Abs. 4 GemHVO Grabnutzungsentgelte nicht mehr als Sonderposten bilanziert werden, sondern künftig im laufenden Jahr als Ertragszuschüsse verbucht werden. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen.

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\29-Kindenheim\Hauptpläne\2025-2026\29-freiwillige Leistungen.xlsx\freiwillige Leistungen