

# Haushaltsplan 2026 / 2027



Ortsgemeinde  
Kirchheim



# INHALTSVERZEICHNIS

## Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kirchheim

### Register 1:

- Inhaltsverzeichnis
- Alphabetisches Register
- Statistische Angaben

### Register 2:

- Vorbericht
- Bilanz zum 31.12.2020
- Haushaltssatzung

### Register 3:

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

### Register 4:

- Produkthaushaltsbuch

### Register 5:

Anlagen

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



# **ALPHABETISCHES REGISTER**



## ALPHABETISCHES REGISTER

Bezeichnung	Leistung
Abfallbeseitigung.....	537101
Aktien.....	626001
Aufwandsentschädigung.....	111001
Außengebietsentwässerung.....	552011
Ausgleichsflächen (Öko-Konto).....	554001
Ausgleichsleistung nach § 21 FAG.....	611001
Bauhof.....	114301
Bebauungspläne.....	511001
Bodenordnung/Baulandumlegung.....	511601
Breitbandversorgung (Leerrohrverlegung).....	536001
Brunnen.....	511301
Buswartehallen.....	541001
Darlehen.....	612201/612501
Denkmalschutz und -pflege.....	523001
Diffinéhoaus.....	573121
Dividende.....	626001
Dorferneuerung / Städtebauförderung.....	511301
Einkommensteuer (Gemeindeanteil).....	611001
Finanzausgleichsumlage.....	611001
Förderung der Musikpflege.....	262201
Förderung von Einrichtungen.....	281101
Förderung von Kirchengemeinden.....	291001
Forstwirtschaft.....	555101
Friedhof / Friedhofshalle / Friedhofsparkplatz.....	553001
Fuhrpark.....	114301
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Umsatzsteuer.....	611001
Gemeindeorgane/Gemeinderat.....	111001/111401
Gemeindestraßen.....	541001
Gewerbsteuer, Gewerbesteuerumlage.....	611001
Grünanlagen.....	551001
Grundschule (Schulumlage).....	611001
Grundsteuer.....	611001
Grundstücke (unbebaut).....	114201
Halle Sportverein an der Weisenheimer Straße.....	424101
Heimatspflege.....	281101
Hinweistafeln, Ortsbeschilderung.....	575001
Hundesteuer.....	611001
Jagdпachtanteil (Wirtschaftswege).....	555901
Jugendraum.....	366002
Kerwe.....	573111
Kindertagesstätte.....	365201
Kinderspielplätze.....	366001
Kirchen.....	291001
Kirchturm.....	573181
Konzertwinter.....	262201
Konzessionsabgabe.....	541501
Kredite.....	612501
Kreisumlage.....	611001
Kulturförderabgabe.....	611001

<u>Bezeichnung</u>	<u>Leistung</u>
Landwirtschaft.....	555901
Liedersommer.....	262201
Mieten (gemeindeeigene Wohnung/en).....	114201
Mühlenwanderweg.....	551202
Ortschronik.....	281201
Öffentlichkeitsarbeit.....	111301
P & R - Anlage.....	541001
Park- und Gartenanlagen.....	551001
Parkplätze.....	541001
Rathaus / Ratssaal (Diffinéhaus).....	114501/573121
Repräsentationsmittel.....	111001
Rebblütenfest.....	575001
Schlüsselzuweisungen.....	611001
Seniorenbetreuung.....	281101
Seniorengestaltung.....	111301
Sitzungsgelder.....	111401
Sonderumlage für Grundschulen und Schulsporthallen.....	611001
Springbrunnen.....	551001
Sportförderung.....	421001
Sportverein.....	424101
Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen.....	511301
Straßenbeleuchtung.....	541001
Straßenoberflächenentwässerung.....	541001
Streugut.....	541001
Stundungszinsen.....	612101
Tilgungsleistungen.....	612501
Tourismusförderung.....	575001
Turmuhre.....	573181
Umlagen (allgemein).....	611001
Umsatzsteuer (Gemeindeanteil).....	611001
Verbandsgemeindeumlage.....	611001
Verfüugungsmittel.....	111001
Verkehrsschilder.....	541001
Versicherungen (allgemein).....	114601
Volkshochschule.....	573121
Wahlen.....	121201
Weihnachtsmarkt.....	573111
Wanderwege.....	551202
Weinbergshut.....	555701
Winterdienst.....	541001
Wirtschaftswegeunterhaltung/-bau.....	555901
Wohngrundstücke.....	114201
Zinsaufwendungen.....	612201
Zinserträge.....	612101

## STATISTISCHE ANGABEN

1.	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2025	1.936
	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2024	1.903
	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2019	1.921
	Einwohnerzahl (HAW) zum 31.12.2014	1.857
	Einwohnerzahl nach der Volkszählung vom 25.5.1987	1.763
	Einwohnerzahl nach der Volkszählung vom 27.5.1970	1.422
	Ergebnisse des Zensus 2022 *)	
	Haushalte insgesamt:	865
	- Haushalte mit 1 Person	288
	- Haushalte mit 2 Personen	312
	- Haushalte mit 3 Personen	117
	- Haushalte mit 4 Personen	103
	- Haushalte mit 5 Personen	31
	- Haushalte mit 6 und mehr Personen	16
	- Haushalte "Paare ohne Kind"	263
	- Haushalte "Paare mit Kind(ern)"	238
	- alleinerziehende Elternteile	58
2.	Gesamtfläche des Gemeindegebietes	rd. 898 ha
3.	Fläche zur Berechnung des Feld- und Wirtschaftswegebeitrages	rd. 478 ha
4.	Fläche zur Berechnung des Beitrages für die Weinbergshut	rd. 265 ha
5.	Zahl der bis 2031 einzuschulenden Kindern (6 Jahrgänge, Stand 31.12.2025)	98

\*) Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz



# Vorbericht



# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeines.....	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen .....	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	3
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	4
3 Ergebnishaushalt.....	6
3.1 Ergebnishaushalt .....	6
3.2 Steuern .....	9
3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen .....	10
3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....	11
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
4.6 Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt.....	20
5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes .....	22
5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen .....	22
5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner.....	26
5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität .....	26
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



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

---



## 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 888.540 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 589.300 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 299.240 Euro. Im 2. Jahr des Doppelhaushaltes beläuft sich das Jahresergebnis auf 26.650 Euro.

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

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

### Ergebnishaushalt:

Das Jahresergebnis wirkt sich auf das Eigenkapital aus. In 2026 erhöht sich das Eigenkapital durch den geplanten Überschuss um + 888.540 Euro und in 2027 um + 26.650 €.

### Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt entstehen in beiden Jahren Fehlbeträge (Position F 38a): in 2026 in Höhe von 424.470 € und in 2027 von 247.100 €.

Zum Jahresende 2027 würde die Ortsgemeinde nach derzeitiger Planung noch über ein Liquiditätsguthaben von rd. + 943.430 € verfügen.



## 2 Übersicht über die Haushaltslage

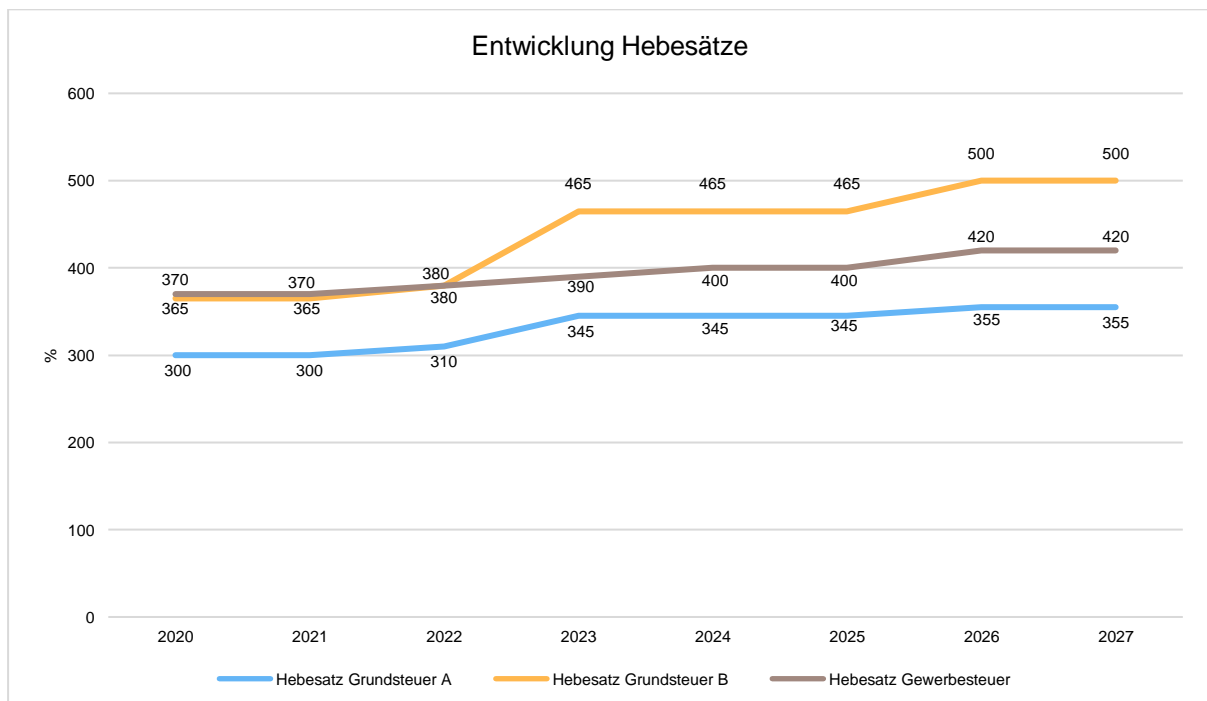
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

### Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.711.789,53	5.602.790	6.243.920	5.846.060
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.672.384,42	5.023.310	5.372.500	5.834.960
<b>E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.405,11</b>	<b>579.480</b>	<b>871.420</b>	<b>11.100</b>
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	35.101,39	25.230	31.950	29.950
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.313,67	15.310	14.830	14.400
<b>E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>19.787,72</b>	<b>9.920</b>	<b>17.120</b>	<b>15.550</b>
<b>E20 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.192,83</b>	<b>589.400</b>	<b>888.540</b>	<b>26.650</b>
<b>E21 - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-36,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 - Jahresergebnis</b>	<b>59.156,83</b>	<b>589.300</b>	<b>888.540</b>	<b>26.650</b>

### Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:





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

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2021)	260.874,53
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2022)	270.100,51
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2023)	-53.917,15
2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2024)	59.156,83
1. Haushaltsvorjahr (Planung 2025)	589.300,00
Haushaltsjahr (Planung 2026)	888.540,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.014.054,72</b>
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	26.650,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	-342.630,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2029)	7.560,00
<b>Summe</b>	<b>1.705.634,72</b>

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

	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2023		9.106.224,47
+ vorläufiges Jahresergebnis 2024	59.156,83	9.165.381,30
+ geplantes Jahresergebnis 2025	589.300,00	9.754.681,30
+ geplantes Jahresergebnis 2026	888.540,00	10.643.221,30
+ geplantes Jahresergebnis 2027	26.650,00	10.669.871,30
+ geplantes Jahresergebnis 2028	-342.630,00	10.327.241,30
+ geplantes Jahresergebnis 2029	7.560,00	10.334.801,30



### 3 Ergebnishaushalt

#### 3.1 Ergebnishaushalt

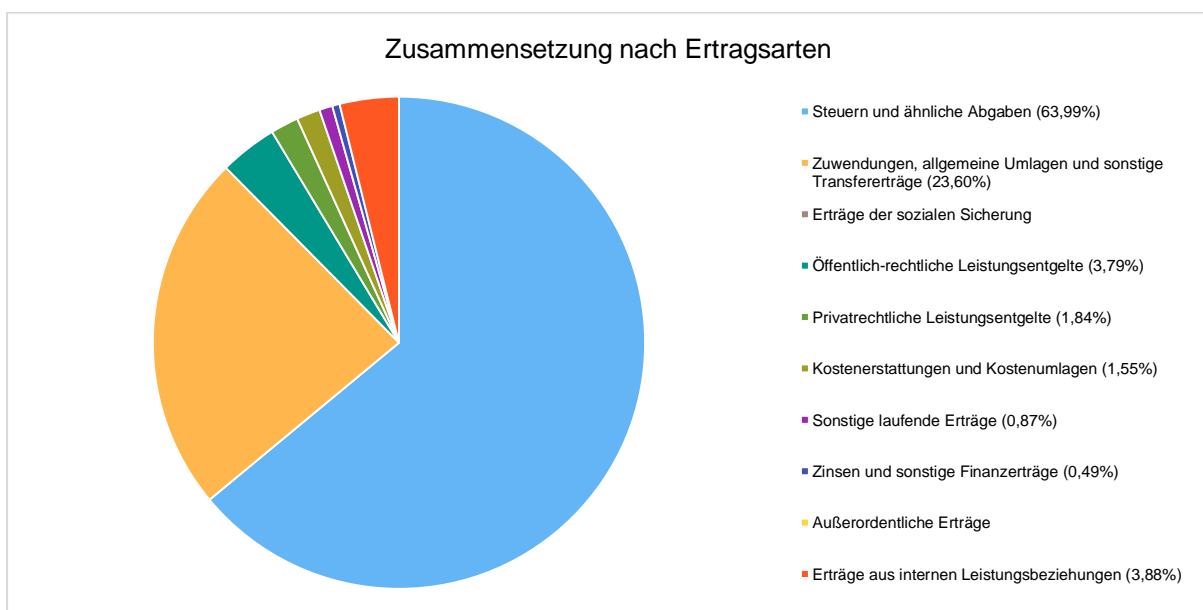
Der Ergebnishaushalt weist alle Erträge und Aufwendungen aus. Er stellt Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch dar und bildet somit auch die Grundlage der Kosten- und Leistungsrechnung.

#### Ertragsübersicht

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 6.529.350 Euro bzw. 6.061.980 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Ansatz 2026	Anteil 2026 in %	Ansatz 2027	Anteil 2027 in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	4.177.960	63,99	3.785.170	62,44
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.540.890	23,60	1.432.190	23,63
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.620	3,79	241.990	3,99
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.910	1,84	115.900	1,91
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.000	1,55	19.820	0,33
E7 - Sonstige laufende Erträge	56.540	0,87	250.990	4,14
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.243.920</b>	<b>95,63</b>	<b>5.846.060</b>	<b>96,44</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	31.950	0,49	29.950	0,49
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	253.480	3,88	185.970	3,07
<b>Gesamtertrag</b>	<b>6.529.350</b>	<b>100,00</b>	<b>6.061.980</b>	<b>100,00</b>

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





### Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 5.758.220 Euro. Im 1. Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 771.130 Euro auf 6.529.350 Euro und im 2. Planjahr um -467.370 Euro auf 6.061.980 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abwei- chung zum VJ	Plan 2027	Abwei- chung zum VJ
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.271.500	4.177.960	906.460	3.785.170	-392.790
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.253.230	1.540.890	287.660	1.432.190	-108.700
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.280	247.620	-126.660	241.990	-5.630
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.320	119.910	16.590	115.900	-4.010
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.320	101.000	65.680	19.820	-81.180
E7 - Sonstige laufende Erträge	565.140	56.540	-508.600	250.990	194.450
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.602.790</b>	<b>6.243.920</b>	<b>641.130</b>	<b>5.846.060</b>	<b>-397.860</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	25.230	31.950	6.720	29.950	-2.000
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.200	253.480	123.280	185.970	-67.510
<b>Gesamtertrag</b>	<b>5.758.220</b>	<b>6.529.350</b>	<b>771.130</b>	<b>6.061.980</b>	<b>-467.370</b>

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

### Ertragsarten in mittelfristiger Planung

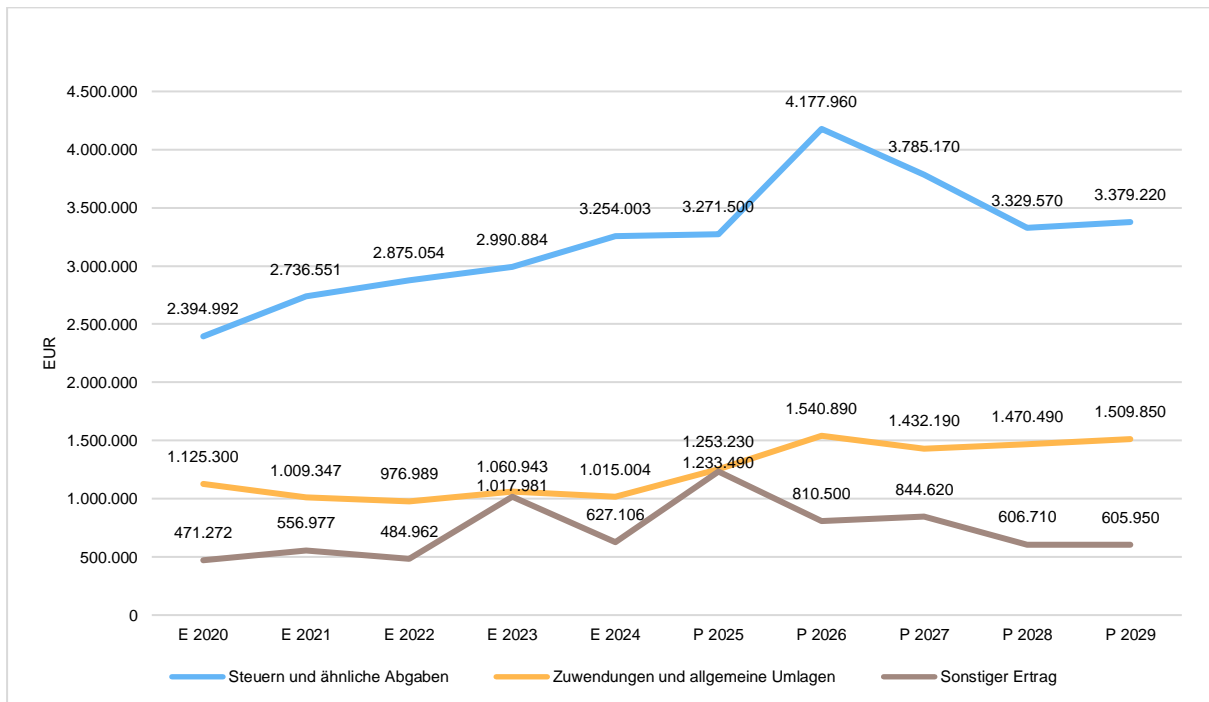
	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.254.003,22	3.271.500	4.177.960	3.785.170	3.329.570	3.379.220
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.015.004,44	1.253.230	1.540.890	1.432.190	1.470.490	1.509.850
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.876,74	374.280	247.620	241.990	239.720	239.000
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.820,16	103.320	119.910	115.900	116.300	116.700
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.213,85	35.320	101.000	19.820	19.820	19.820
E7 - Sonstige laufende Erträge	75.871,12	565.140	56.540	250.990	56.410	56.540
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.711.789,53</b>	<b>5.602.790</b>	<b>6.243.920</b>	<b>5.846.060</b>	<b>5.232.310</b>	<b>5.321.130</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.101,39	25.230	31.950	29.950	14.950	10.950
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940
<b>Gesamtertrag</b>	<b>4.896.113,85</b>	<b>5.758.220</b>	<b>6.529.350</b>	<b>6.061.980</b>	<b>5.406.770</b>	<b>5.495.020</b>

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





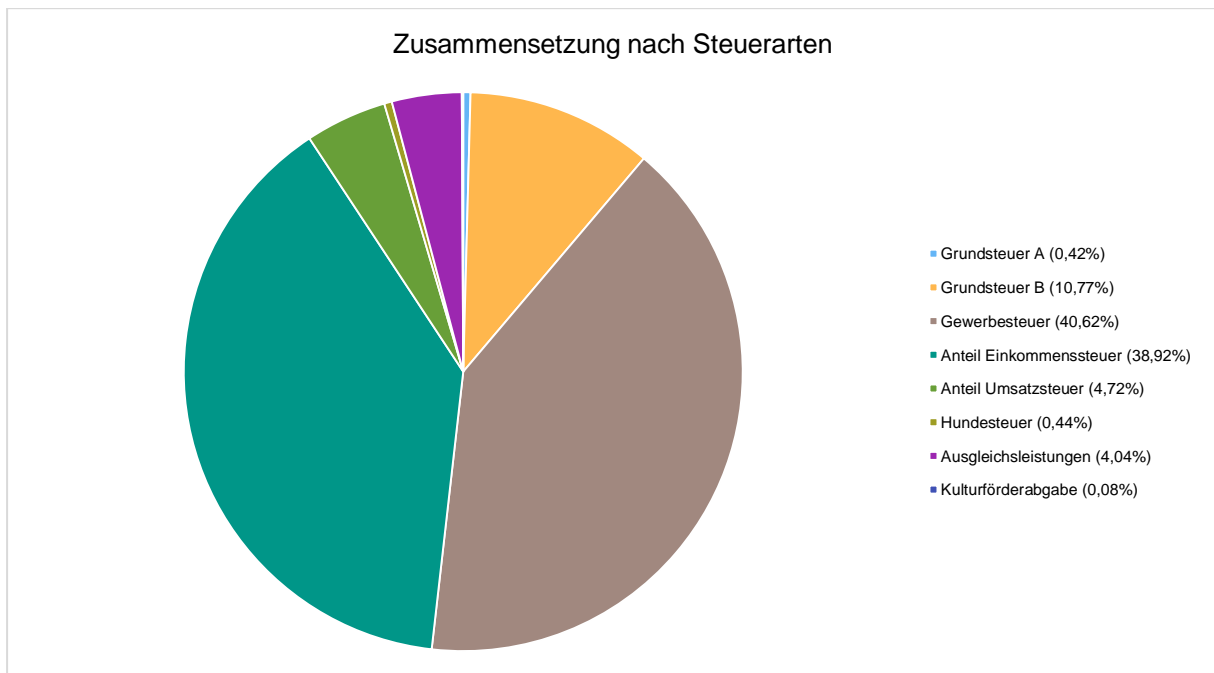
### 3.2 Steuern

#### Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, und Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	26.503,35	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
Grundsteuer B	469.813,83	420.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Gewerbesteuer	907.746,74	931.000	1.697.000	1.197.000	657.000	657.000
Anteil Einkommenssteuer	1.477.359,91	1.551.900	1.625.900	1.683.420	1.737.640	1.816.320
Anteil Umsatzsteuer	160.214,52	161.100	197.060	242.750	267.670	234.000
Hundesteuer	14.098,00	20.700	18.500	18.500	18.500	18.500
Ausgleichsleistungen	195.042,87	168.000	168.600	172.600	177.860	182.500
Kulturförderabgabe	3.224,00	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Summe</b>	<b>3.254.003,22</b>	<b>3.271.500</b>	<b>4.177.960</b>	<b>3.785.170</b>	<b>3.329.570</b>	<b>3.379.220</b>

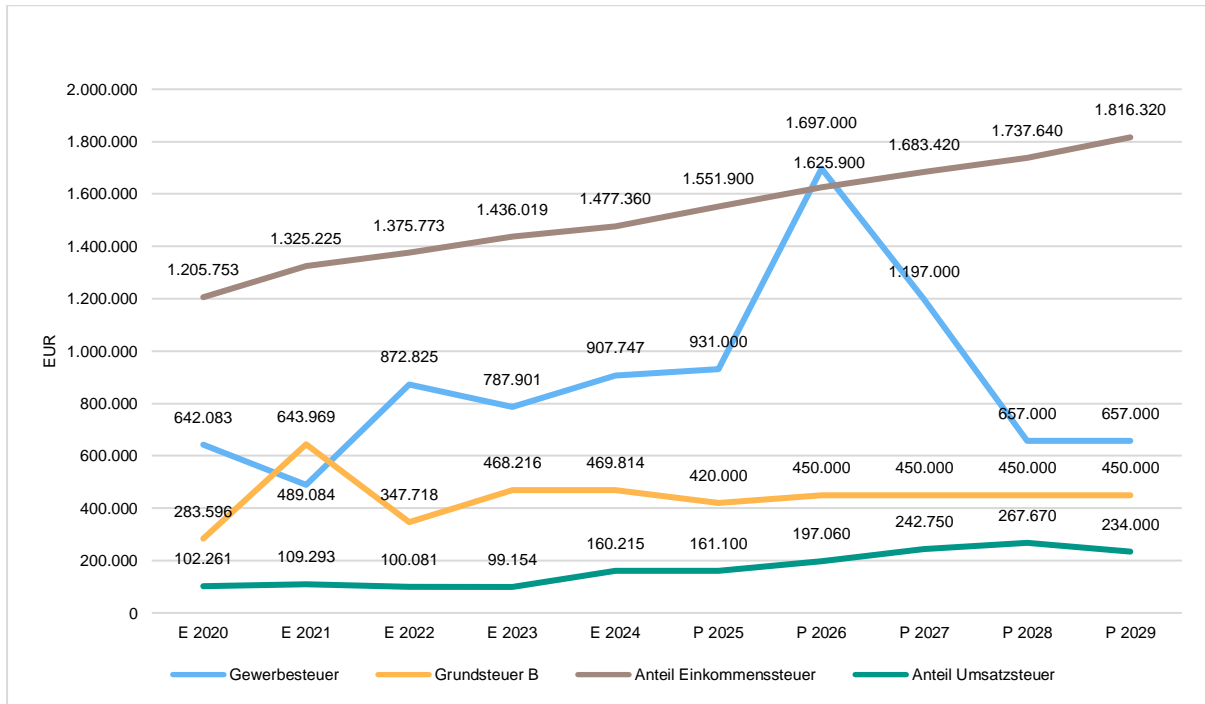
#### Zusammensetzung des Steueraufkommens (am Beispiel des 1. Planjahres)





## Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



### 3.3 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

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

#### Zuwendungsarten

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	952.415,64	1.190.300	1.482.340	1.377.950	1.419.630	1.460.850
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.588,80	62.930	58.550	54.240	50.860	49.000
<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	<b>1.015.004,44</b>	<b>1.253.230</b>	<b>1.540.890</b>	<b>1.432.190</b>	<b>1.470.490</b>	<b>1.509.850</b>



### 3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

Öffentliche Leistungsentgelte wurden im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 247.620 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 241.990 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf -126.660 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 241.990 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -5.630 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	57.957,29	47.780	64.740	64.740	64.740	64.740
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	178.919,45	173.980	178.900	177.250	174.980	174.260
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	--	152.520	3.980	0	0	0
<b>Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>236.876,74</b>	<b>374.280</b>	<b>247.620</b>	<b>241.990</b>	<b>239.720</b>	<b>239.000</b>

### 3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 119.910 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 16.590 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 115.900 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -4.010 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.820,16	103.320	119.910	115.900	116.300	116.700
<b>Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>90.820,16</b>	<b>103.320</b>	<b>119.910</b>	<b>115.900</b>	<b>116.300</b>	<b>116.700</b>

### 3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 101.000 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 65.680 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 19.820 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -81.180 Euro.



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	27.615,28	22.320	83.000	1.820	1.820	1.820
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	--	--	5.000	5.000	5.000	5.000
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	11.598,57	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
<b>Summe Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>39.213,85</b>	<b>35.320</b>	<b>101.000</b>	<b>19.820</b>	<b>19.820</b>	<b>19.820</b>

### 3.7 Sonstige laufende Erträge

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

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 56.540 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -508.600 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 250.990 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 194.450 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	510.140	0	194.500	0	0
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	55.821,68	55.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	20.049,44	0	3.540	3.490	3.410	3.540
<b>Summe Sonstige laufende Erträge</b>	<b>75.871,12</b>	<b>565.140</b>	<b>56.540</b>	<b>250.990</b>	<b>56.410</b>	<b>56.540</b>

### 3.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2026 wurden 31.950 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.720 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 29.950 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -2.000 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinserträge für Kredite	31.454,39	16.500	27.000	25.000	10.000	6.000
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	--	500	500	500	500	500
Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	--	4.500	0	0	0	0
Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	924,00	1.230	950	950	950	950
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.723,00	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>35.101,39</b>	<b>25.230</b>	<b>31.950</b>	<b>29.950</b>	<b>14.950</b>	<b>10.950</b>



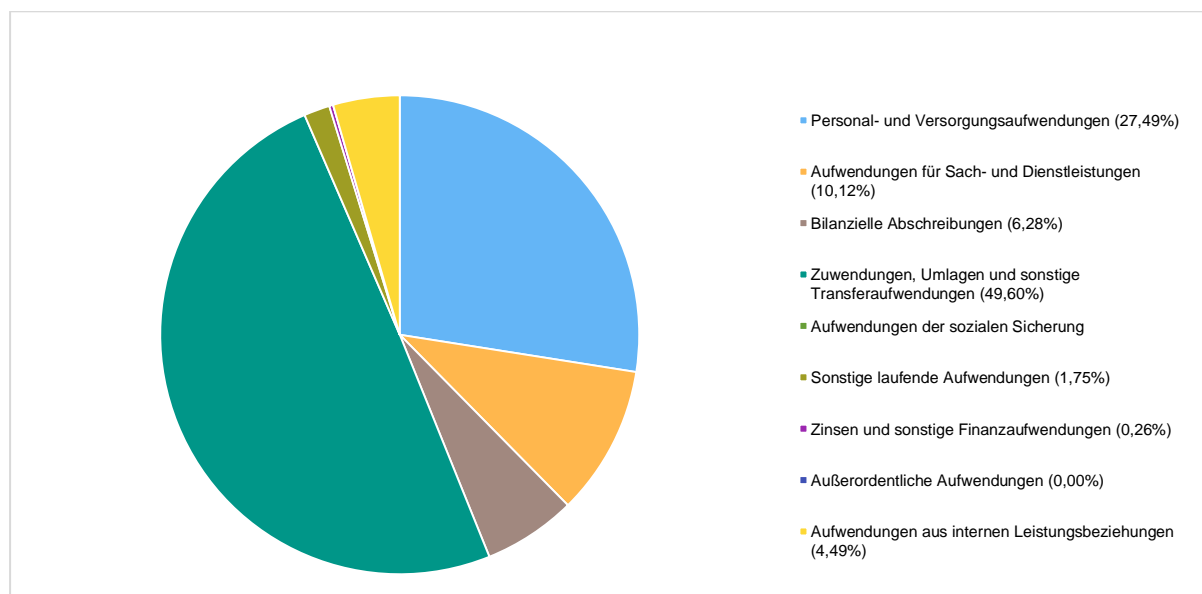
## 4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 5.168.920 Euro. Im Haushaltsjahr 2026 sind Aufwendungen in Höhe von 5.640.810 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2027 in Höhe von 6.035.330 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich jeweils auf 471.890 Euro bzw. 394.520 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278.692,69	1.423.730	1.550.760	1.644.430	1.692.940	1.726.390
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.921,41	574.540	570.740	403.600	405.000	405.400
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	369.545,93	361.940	354.430	335.600	324.860	316.140
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.625.795,84	2.553.340	2.797.950	3.357.640	3.054.130	2.751.130
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	77.428,55	109.760	98.620	93.690	97.350	98.090
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.672.384,42</b>	<b>5.023.310</b>	<b>5.372.500</b>	<b>5.834.960</b>	<b>5.574.280</b>	<b>5.297.150</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.313,67	15.310	14.830	14.400	15.610	27.370
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	36,00	100	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>4.836.957,02</b>	<b>5.168.920</b>	<b>5.640.810</b>	<b>6.035.330</b>	<b>5.749.400</b>	<b>5.487.460</b>

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





Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

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

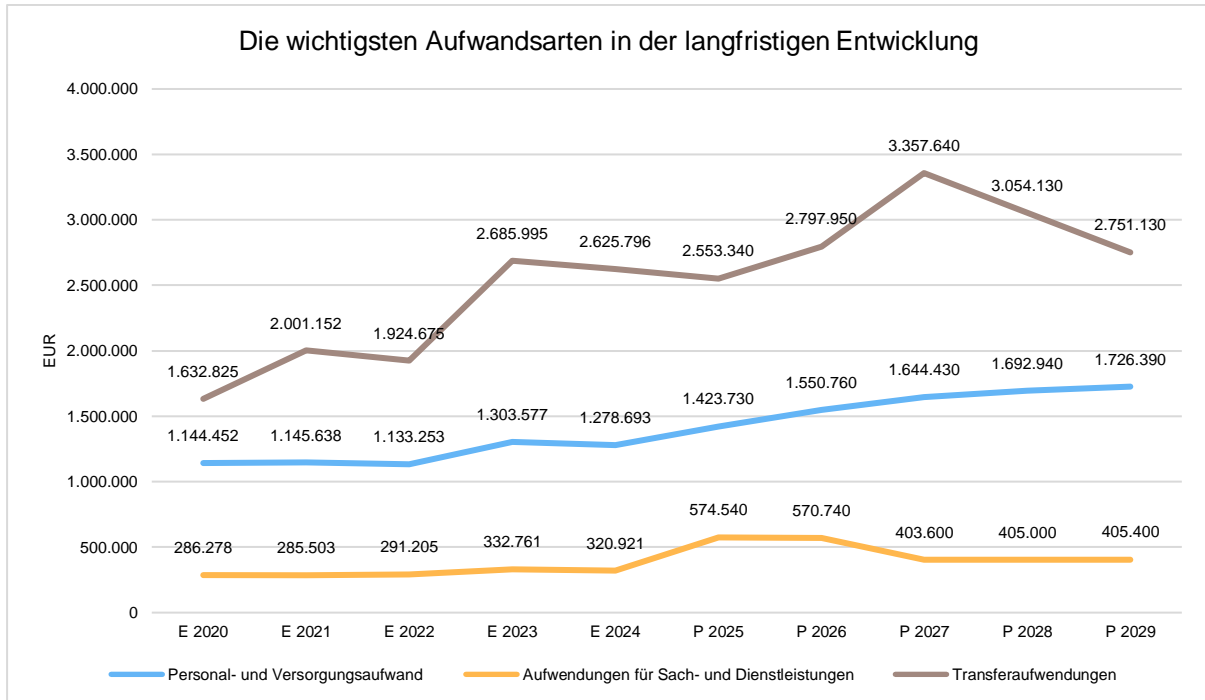
	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.423.730	1.550.760	127.030	1.644.430	93.670
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.540	570.740	-3.800	403.600	-167.140
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	361.940	354.430	-7.510	335.600	-18.830
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.553.340	2.797.950	244.610	3.357.640	559.690
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	109.760	98.620	-11.140	93.690	-4.930
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.023.310</b>	<b>5.372.500</b>	<b>349.190</b>	<b>5.834.960</b>	<b>462.460</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.310	14.830	-480	14.400	-430
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	100	0	-100	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.200	253.480	123.280	185.970	-67.510
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>5.168.920</b>	<b>5.640.810</b>	<b>471.890</b>	<b>6.035.330</b>	<b>394.520</b>

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

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278.692,69	1.423.730	1.550.760	1.644.430	1.692.940	1.726.390
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.921,41	574.540	570.740	403.600	405.000	405.400
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	369.545,93	361.940	354.430	335.600	324.860	316.140
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.625.795,84	2.553.340	2.797.950	3.357.640	3.054.130	2.751.130
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	77.428,55	109.760	98.620	93.690	97.350	98.090
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.672.384,42</b>	<b>5.023.310</b>	<b>5.372.500</b>	<b>5.834.960</b>	<b>5.574.280</b>	<b>5.297.150</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.313,67	15.310	14.830	14.400	15.610	27.370
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	36,00	100	0	0	0	0
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>4.836.957,02</b>	<b>5.168.920</b>	<b>5.640.810</b>	<b>6.035.330</b>	<b>5.749.400</b>	<b>5.487.460</b>



## Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



### 4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	36.120,90	37.520	39.790	39.790	39.790	39.790
Dienstbezüge und dergleichen	928.748,98	1.070.650	1.145.880	1.218.020	1.254.350	1.292.000
Beiträge zu Versorgungskassen	68.624,98	75.050	87.020	91.390	94.060	98.030
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	197.701,60	228.000	252.000	267.980	275.790	284.060
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	242,84	200	200	200	200	200
Zuführung zu Rückstellungen	12.909,39	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	34.344,00	12.310	25.870	27.050	28.750	12.310
<b>Summe</b>	<b>1.278.692,69</b>	<b>1.423.730</b>	<b>1.550.760</b>	<b>1.644.430</b>	<b>1.692.940</b>	<b>1.726.390</b>



## 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	81.967,84	78.950	81.910	79.740	81.840	81.840
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	54.005,75	130.650	194.050	54.050	55.050	55.050
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	--	0	29.710	29.710	29.710	29.710
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	36.985,37	174.300	66.000	42.000	39.000	39.000
Fahrzeugunterhaltung	4.631,68	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	7.012,13	6.250	3.200	3.200	3.200	3.200
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.032,40	8.450	7.500	5.500	5.500	5.500
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.612,52	9.200	6.700	6.700	6.700	6.700
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	31.577,74	50.900	46.000	46.000	46.000	46.000
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.095,98	109.340	129.170	130.200	131.500	131.900
<b>Summe</b>	<b>320.921,41</b>	<b>574.540</b>	<b>570.740</b>	<b>403.600</b>	<b>405.000</b>	<b>405.400</b>

## 4.3 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

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

### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

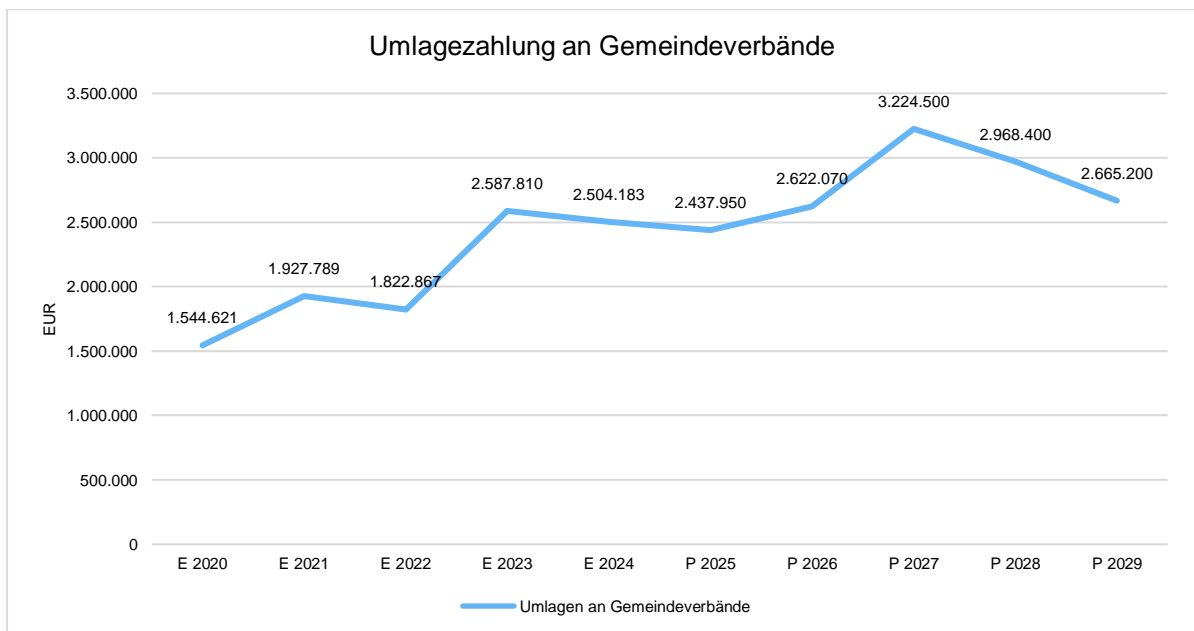
	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.175,53	24.450	19.980	20.240	20.330	20.530
Gewerbesteuerumlage	77.443,31	77.100	145.000	102.000	54.500	54.500
Allgemeine Umlagen	2.517.177,00	2.451.790	2.632.970	3.235.400	2.979.300	2.676.100
<i>davon Allgemeine Umlagen an das Land</i>	<i>12.994,00</i>	<i>13.840</i>	<i>10.900</i>	<i>10.900</i>	<i>10.900</i>	<i>10.900</i>
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>1.419.866,00</i>	<i>1.373.900</i>	<i>1.477.000</i>	<i>1.816.500</i>	<i>1.672.200</i>	<i>1.501.400</i>
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	<i>831.079,00</i>	<i>841.500</i>	<i>897.650</i>	<i>1.103.900</i>	<i>1.016.200</i>	<i>912.400</i>
<i>davon Schulumlage</i>	<i>253.238,00</i>	<i>222.550</i>	<i>247.420</i>	<i>304.100</i>	<i>280.000</i>	<i>251.400</i>
<b>Summe</b>	<b>2.625.795,84</b>	<b>2.553.340</b>	<b>2.797.950</b>	<b>3.357.640</b>	<b>3.054.130</b>	<b>2.751.130</b>



## Umlagen an Gemeindeverbände

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

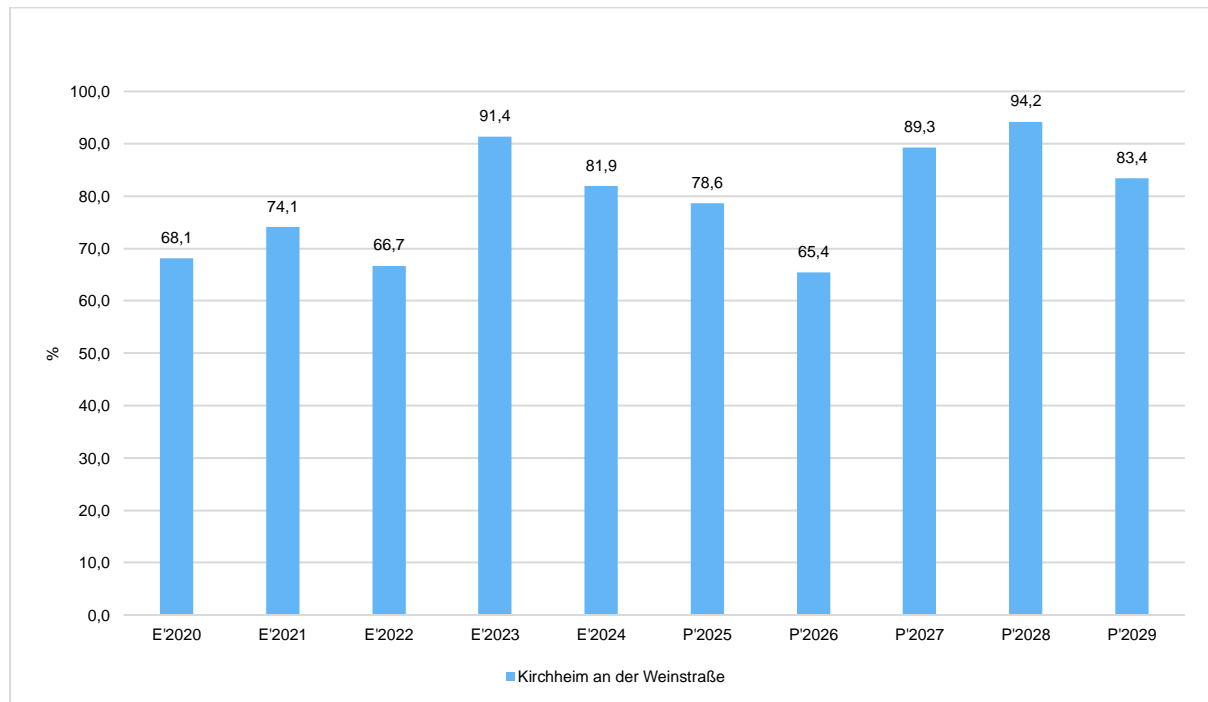
	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	2.437.950	2.622.070	184.120	3.224.500	602.430
544210 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.373.900	1.477.000	103.100	1.816.500	339.500
544230 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	841.500	897.650	56.150	1.103.900	206.250
544240 - Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	222.550	247.420	24.870	304.100	56.680





### Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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



### 4.4 Sonstige laufende Aufwendungen

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

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 98.620 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -11.140 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 93.690 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -4.930 Euro.

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.979,59	11.080	8.170	8.170	8.170	8.170
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.421,24	24.670	21.470	6.130	6.130	6.130
Geschäftsaufwendungen	14.801,59	17.120	18.320	18.120	18.120	18.320
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	34.795,33	37.110	36.410	37.000	37.650	38.190



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

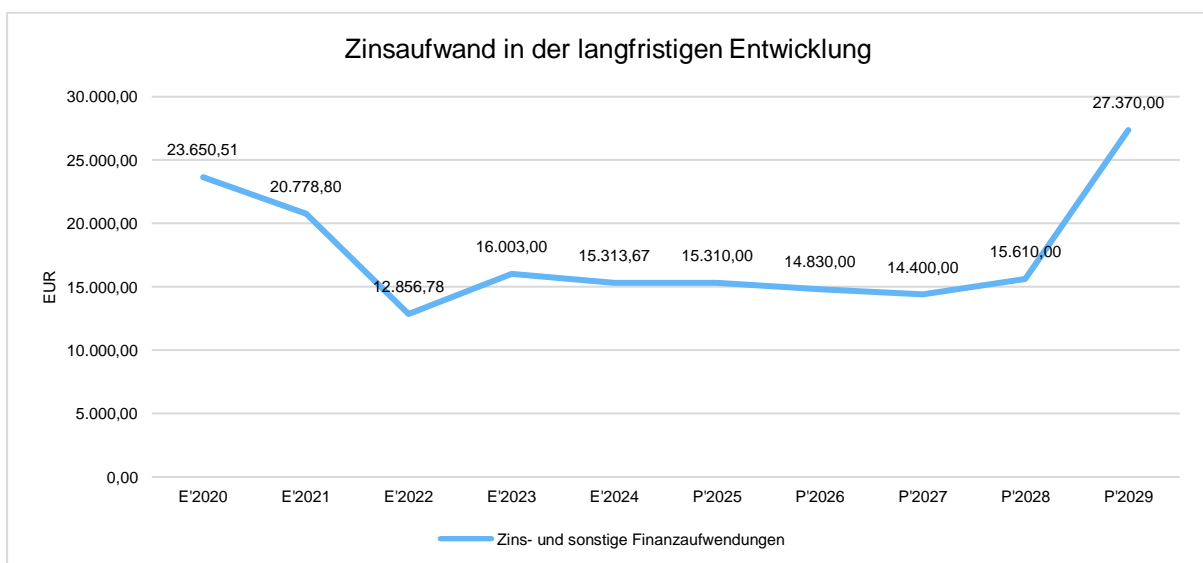
	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	321,00	6.510	520	10.540	13.550	13.550
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	146,22	200	150	150	150	150
Sonstige Steueraufwendungen	716,29	1.070	1.580	1.580	1.580	1.580
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	6.247,29	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>77.428,55</b>	<b>109.760</b>	<b>98.620</b>	<b>93.690</b>	<b>97.350</b>	<b>98.090</b>

#### 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Planung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 14.330 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -480 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2027 beläuft sich auf 13.900 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -430 Euro.

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

	Plan 2025	Plan 2026	Abw. abs.	Plan 2027	Abw. abs.
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	14.810	14.330	-480	13.900	-430
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	500	500	0	500	0
<b>Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>15.310</b>	<b>14.830</b>	<b>-480</b>	<b>14.400</b>	<b>-430</b>





#### 4.6 Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt

(Erträge grün, Aufwendungen rot):				2026	2027	
Abschreibungen gesamt (Muster 6, E 11)				354.430 €	335.600 €	
Auflösungen gesamt (Muster 6, E 2 Konto 415100 und E 4 Konto 437100)				237.450 €	231.490 €	
<i>Differenz</i>				<i>-116.980 €</i>	<i>-104.110 €</i>	
<b>Personalkosten gesamt</b>				<b>1.550.760 €</b>	<b>1.644.430 €</b>	
<b>Nach Leistungen:</b>						
	<b>Konto</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>			
<b>Liegenschaften, Leistung 114201</b>						
Gewinn aus Verkauf Anwesen Friederich-Diffiné-Str. 2 (Verkehrswert 200.000 € abzgl. Restbuchwert 5.500 €)				461120	0 €	194.500 €
<b>Bauhof, Leistung 114301</b>						
Unterhaltung Gebäude und Grundstücke: in 2026 Umsetzung der Bauhofhalle ( da an jetzigem Standort Neubau der Grundschule erfolgt)				523110	130.000 €	0 €
<b>Kindertagesstätte, Leistung 365201:</b>						
Personalkostenzuschüsse von Land und Kreis: Neuregelung ab 2026: Das Land beteiligt sich ab 2026 mit 44,7 %, der Kreis mit 45,5 % (zusammen 90,2 %); bis 2025 belief sich der Anteil von Land und Kreis auf 87,5 %. Im Ansatz 2026 ist eine einmalige Rückzahlung von Personalkostenzuschüssen des Kreises rückwirkend für die Jahre 2021 (ab 2. Halbjahr) bis 2024 in Höhe von rd. 173.500 € enthalten (die Abrechnung für 2025 ist noch nicht erstellt)				414431	1.432.740 €	1.339.000 €
Umlage von OG Bissersheim und seit 2023 auch von OG Kleinkarlbach und Stadt Grünstadt				414433	35.000 €	35.000 €
Beteiligung Essenskosten				441400	70.000 €	70.000 €
Essenskosten				524200	35.000 €	35.000 €
Fremdreingung				529252	50.000 €	50.000 €
<b>Gemeindestraßen, Leistung 541001:</b>						
Straßenoberflächenentwässerung: Rückzahlung der Überzahlung von VG-Werke (gem. Beschluss VG-Rat 12/2025): Stand Ende 2023 von 149.872 € abzgl. nicht gezahltes Entgelt in 2024 und 2025 zu je 34.343 € lt. Mitteilung VG-Werke ergibt Rückzahlung von 81.180 €.				442480	81.180 €	0 €
Straßenoberflächenentwässerung für 52.130 m² Straßenfläche: ab 2026 ist das Entgelt mit 0,57 €/m² kalkuliert				523211	29.710 €	29.710 €
Straßenunterhaltung: allg. Unterhaltung, Sinkkastenreinigung, Brückenprüfungen: in 2026 erhöhter allg. Unterhaltungsaufwand				523381	28.500 €	18.500 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung				523382	15.000 €	15.000 €
<b>Konzessionsabgaben, Leistung 541501:</b>						
Konzessionsabgaben Strom und Gas				462500	53.000 €	53.000 €
<b>Wirtschaftswege, Leistung 555901:</b>						
Unterhaltung: in 2026 u.a. 15.000 € für die Instandsetzung an diversen Wirtschaftswegen				523381	20.000 €	8.000 €



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	<u>Konto</u>	<u>Ansatz</u>	<u>Ansatz</u>
<b><u>Steuern und Umlagen, Leistung 611001:</u></b>			
Grundsteuer A: Hebesatz 355 % (Erhöhung um 10 %-Punkte seit 01.01.2026)	401100	17.400 €	17.400 €
Grundsteuer B: Hebesatz 500 % (Erhöhung um 35 %-Punkte seit 01.01.2026)	401200	450.000 €	450.000 €
Gewerbesteuer: Hebesatz 420 % (Erhöhung um 20 %-Punkte seit 01.01.2026); ab 2027 deutlich geringere Erträge aufgrund des Umbaus eines Gewerbebetriebes	401310	714.000 €	597.000 €
Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre (in 2026 werden u.a. rd. 755.000 € Erstattungen erwartet)	401321	983.000 €	600.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	1.625.900 €	1.683.420 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	197.060 €	242.750 €
Hundesteuer	403300	18.500 €	18.500 €
Kulturförderabgabe	403800	3.500 €	3.500 €
Familienleistungsausgleich	405210	168.600 €	172.600 €
Gewerbesteuerumlage	543100	145.000 €	102.000 €
Finanzausgleichsumlage	544120	10.900 €	10.900 €
Kreisumlage (Umlagesatz ab 2025: 46,85 %, in 2024: 45,6 %)	544210	1.477.000 €	1.816.500 €
VG-Umlage (Umlagesatz ab 2026: 28,89 %, in 2025: 27,55 %)	544230	897.650 €	1.103.900 €
Schulumlage (Umlagesatz ab 2026: 7,96 %, in 2025: 8,30 %)	544240	247.420 €	304.100 €
<b><u>Zinseinnahmen,...., Leistung 612101:</u></b>			
Zinserträge aufgrund Liquiditätsguthaben	471430	22.000 €	20.000 €
<b><u>Zinsen Darlehen, Kassenkredite, Leistung 612201:</u></b>			
Zinsen für 6 Kredite	mehrere	14.330 €	13.900 €



## 5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

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

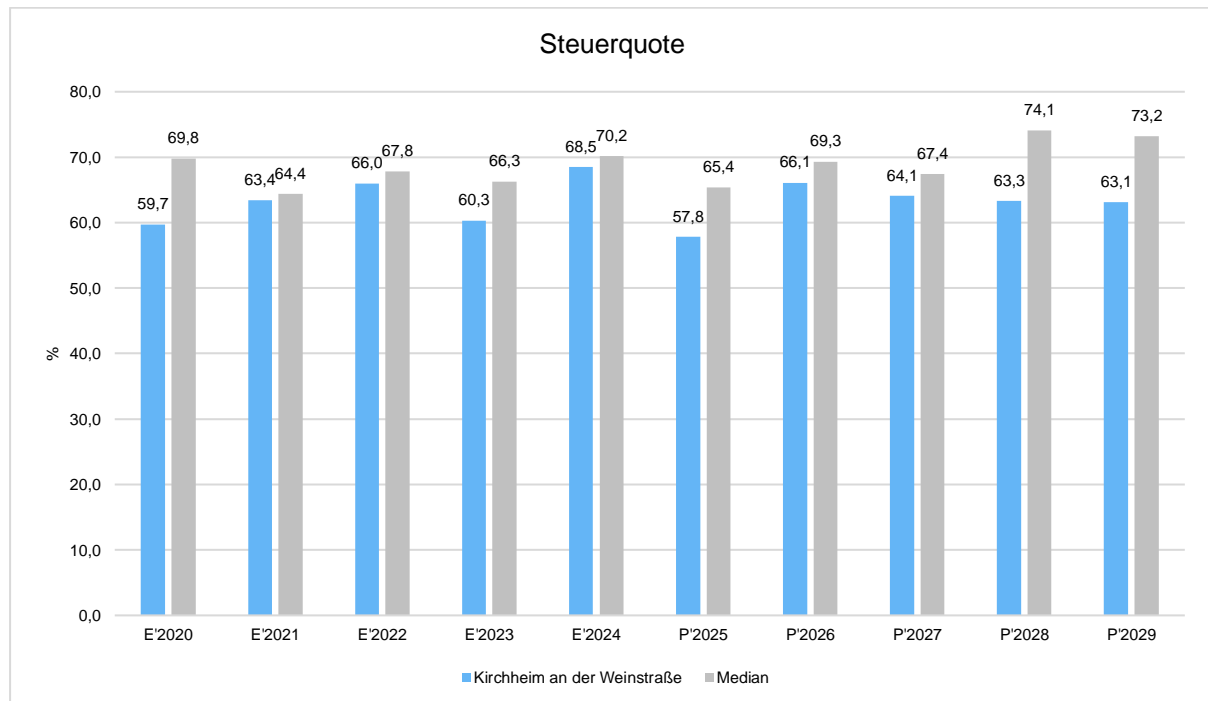
Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht. **Der als grauer Balken angeführte Median bezieht sich auf den Vergleich mit den anderen Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland.**

### 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.

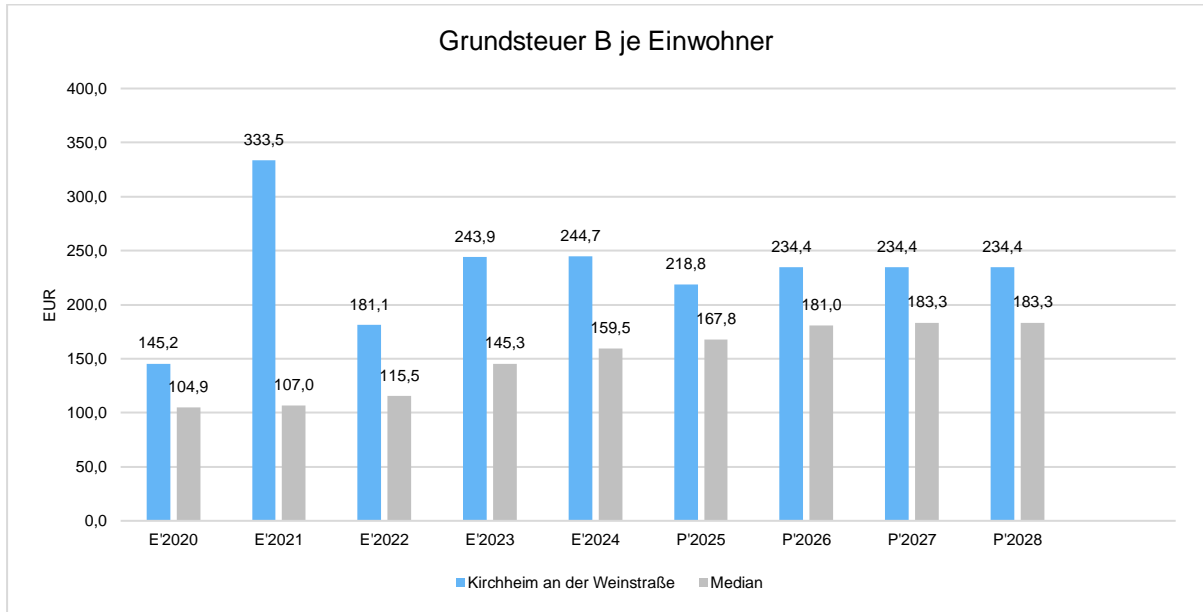
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





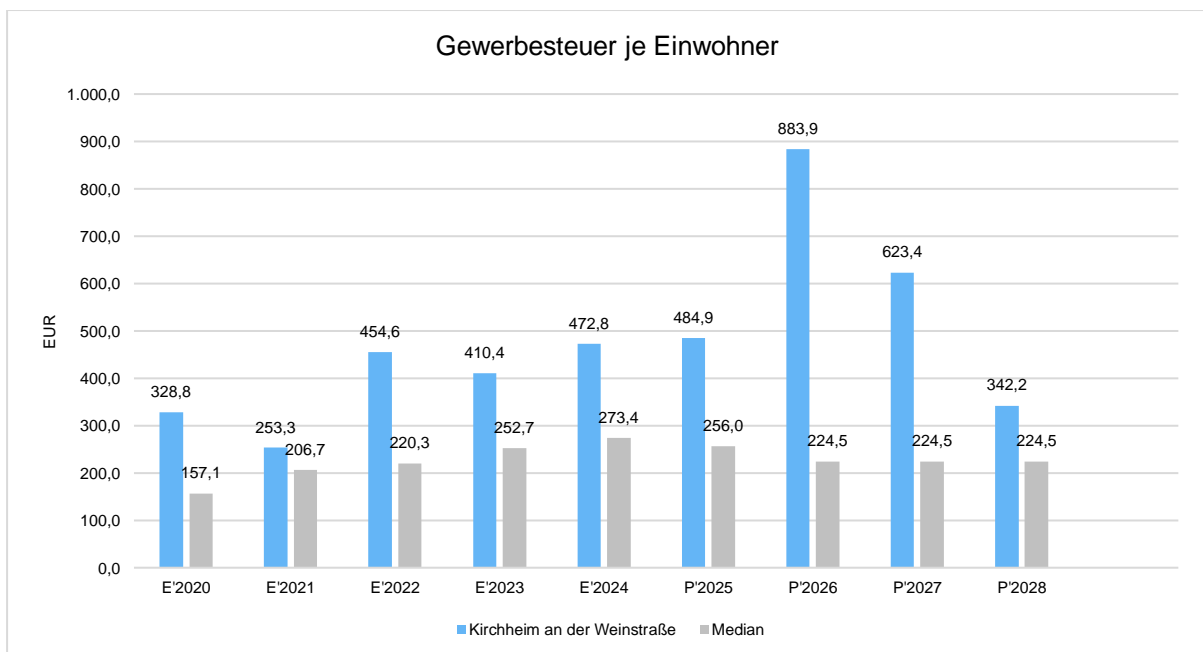
## Grundsteuer B je Einwohner

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



## Gewerbsteuer je Einwohner

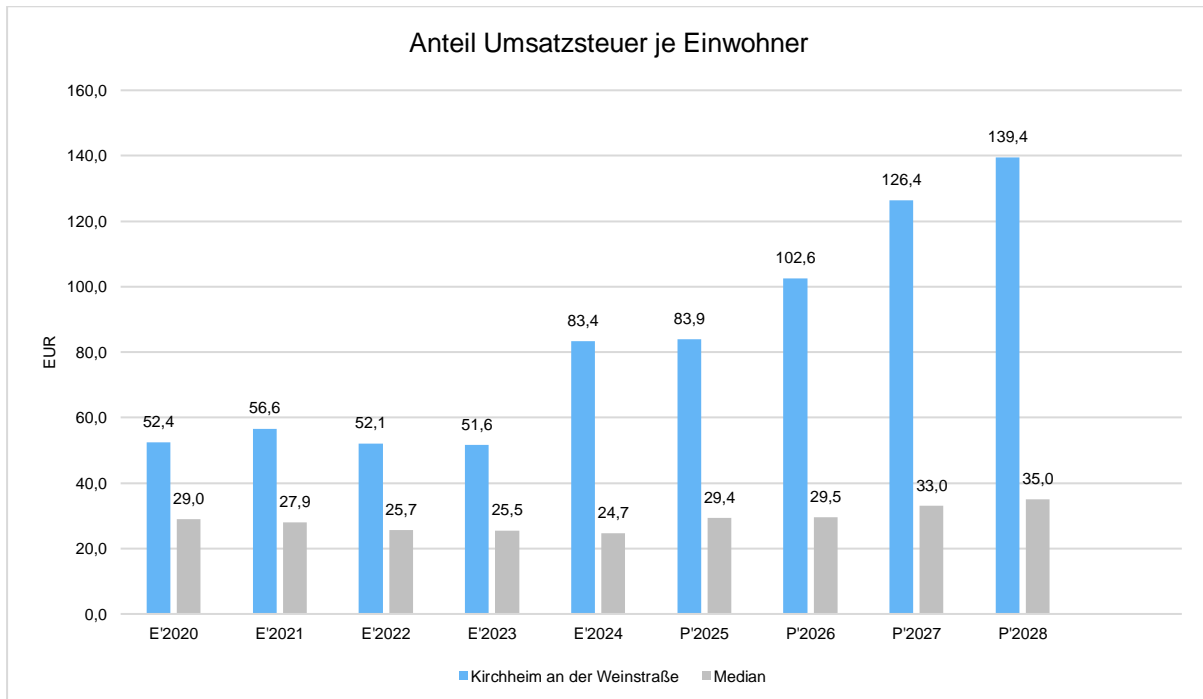
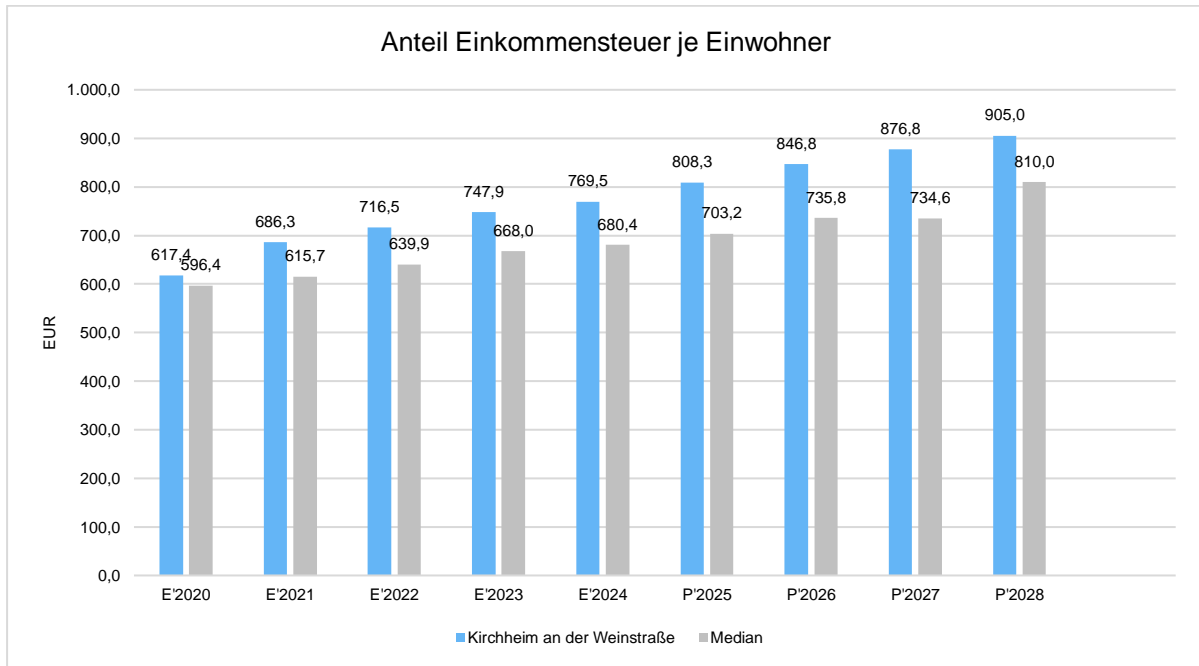
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





## 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:

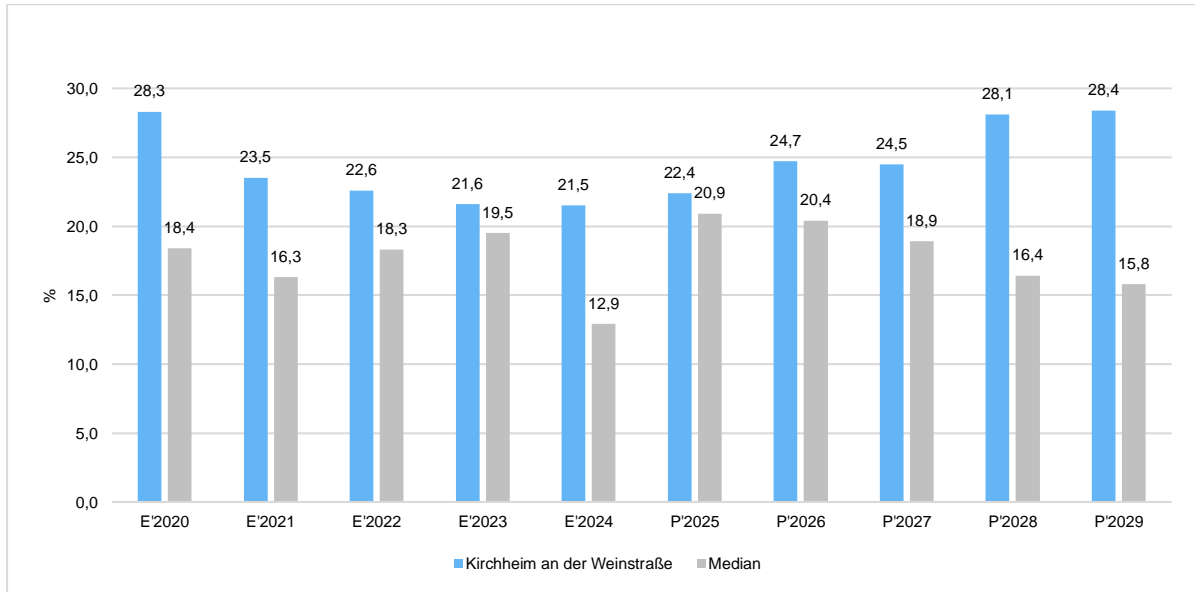




## Zuwendungsquote

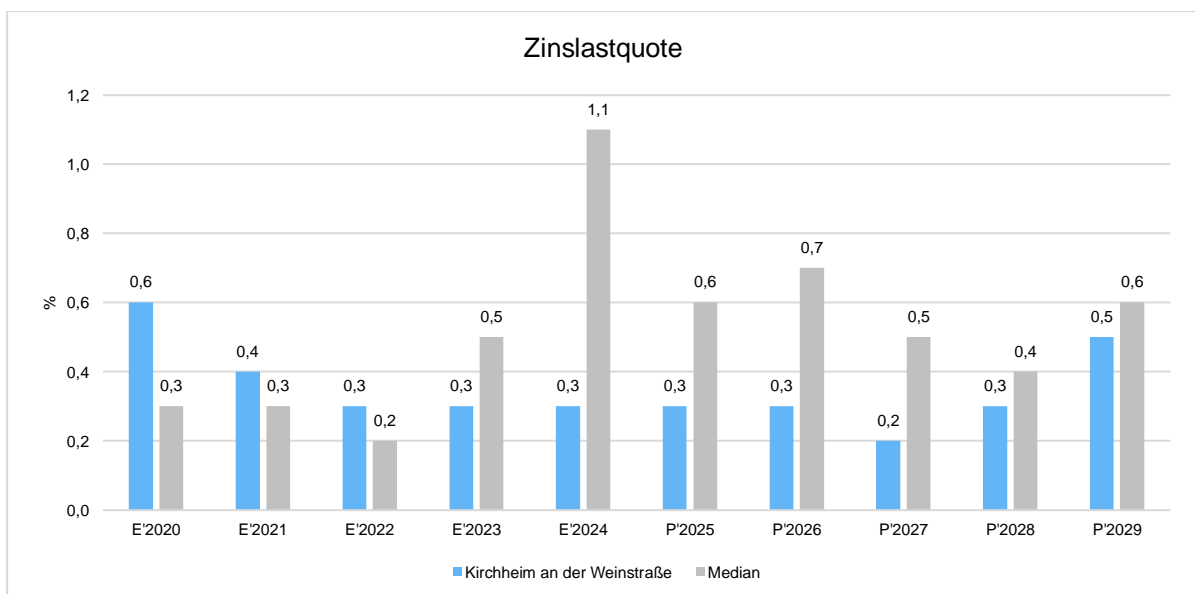
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit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

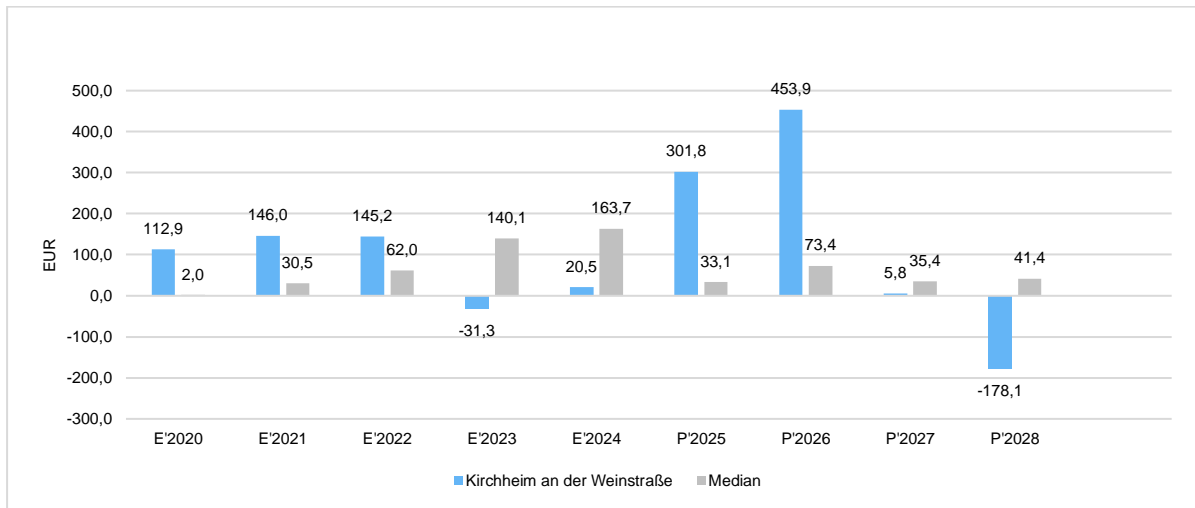




## 5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner

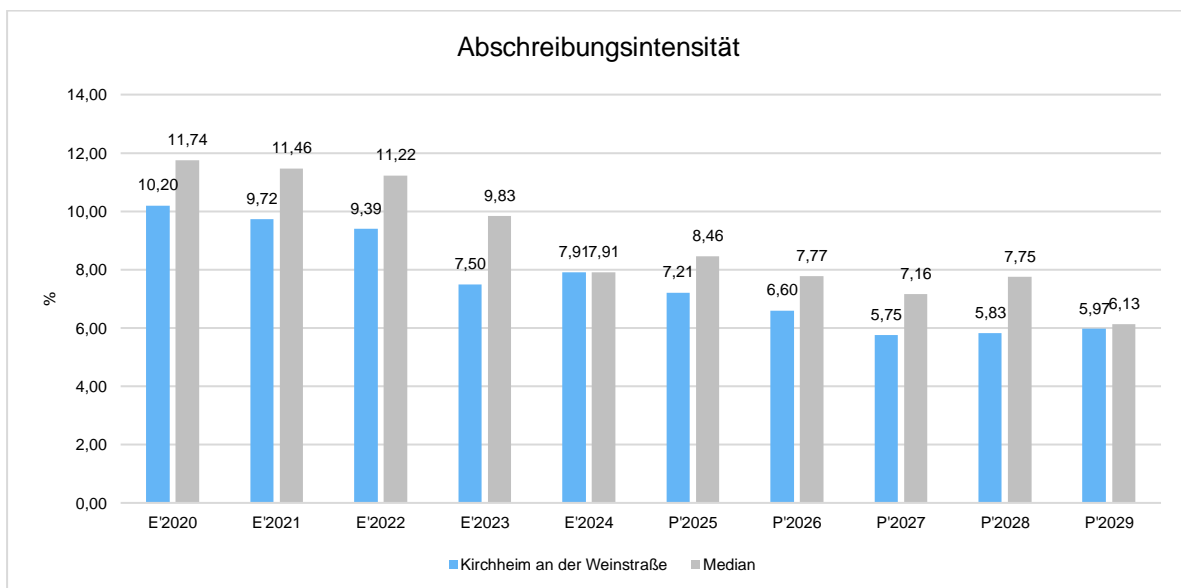
Die Kennzahl stellt das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo zwischen laufenden Erträgen und laufenden Aufwendungen, E16) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

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



## 5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität

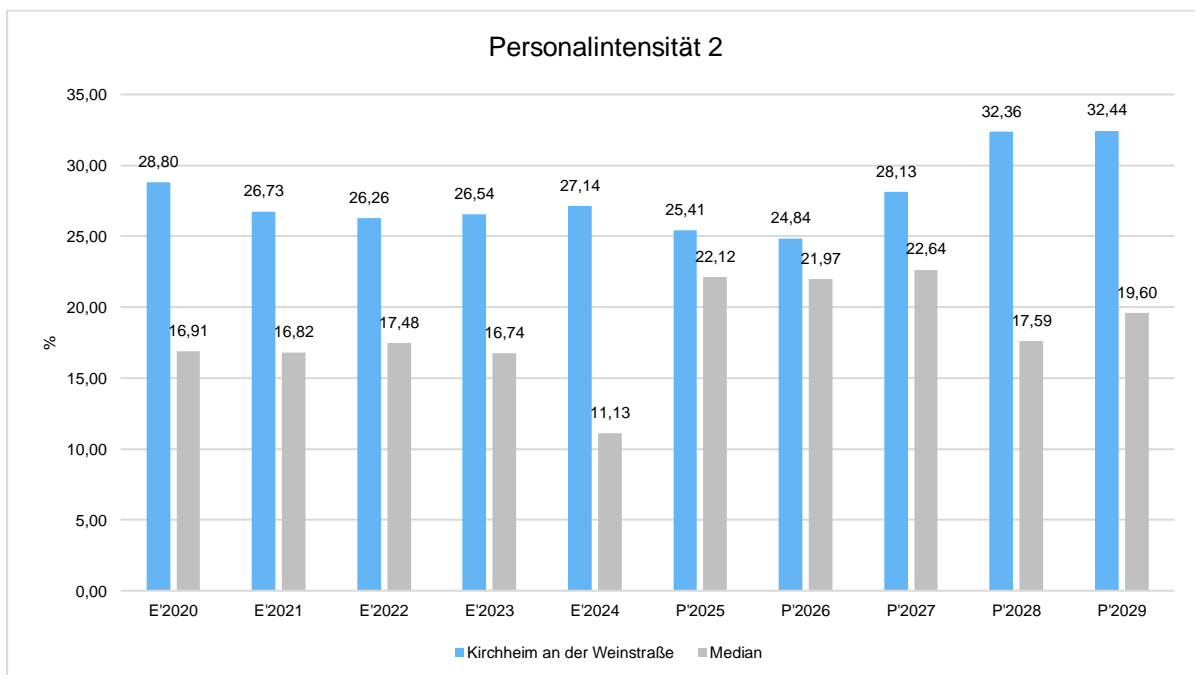
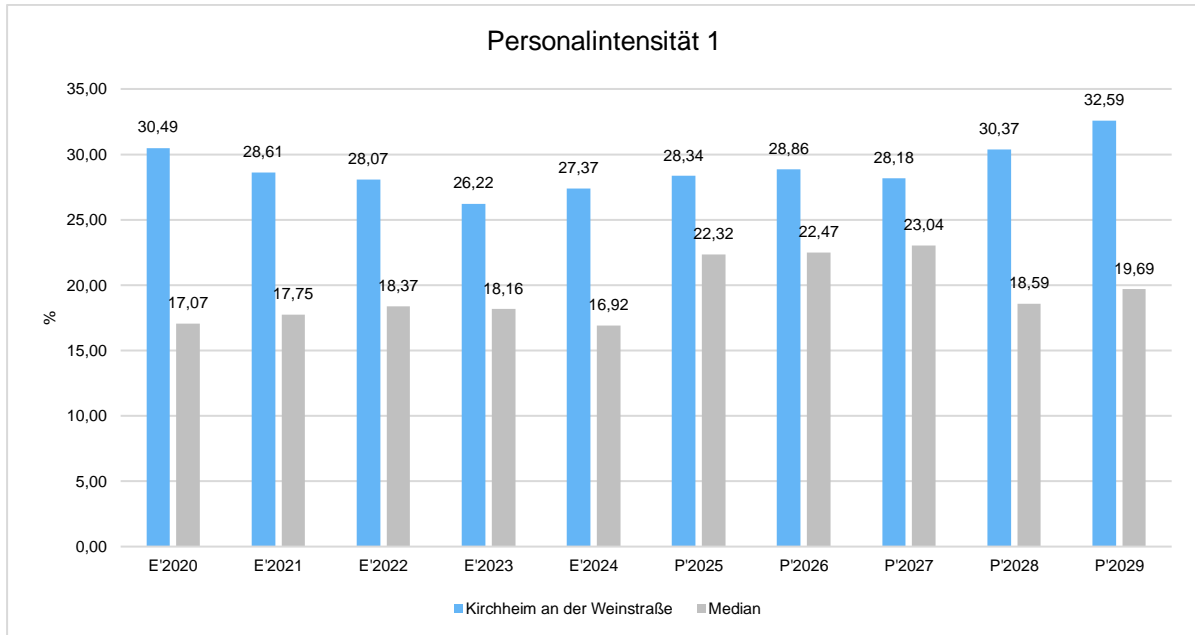
Die Abschreibungsintensität gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das öffentliche Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das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





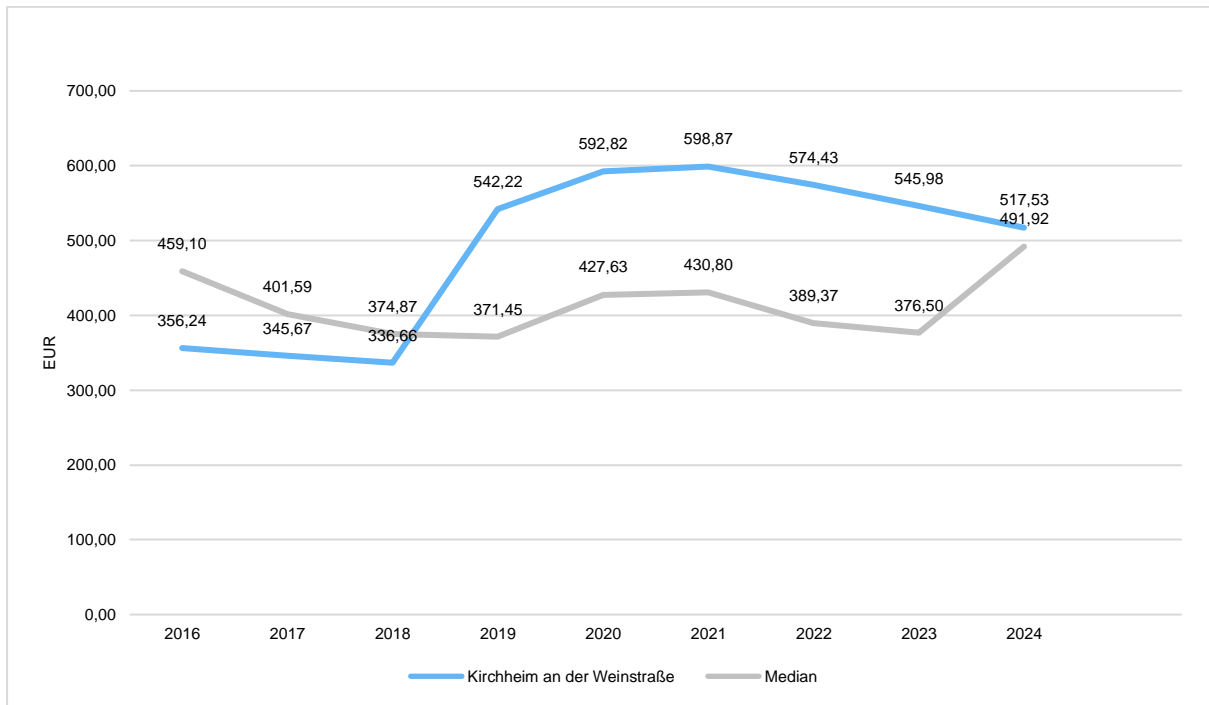
## 5.5 Kennzahl zur Personalintensität

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





## 5.6 Pro-Kopf-Verschuldung





## 6 Finanzhaushalt

### 6.1 Finanzhaushalt

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

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.171.473,78	3.271.500	4.177.960	3.785.170	3.329.570	3.379.220
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	944.464,24	1.190.300	1.482.340	1.377.950	1.419.630	1.460.850
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.639,83	47.780	64.740	64.740	64.740	64.740
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.882,38	103.320	119.910	115.900	116.300	116.700
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.040,02	35.320	101.000	19.820	19.820	19.820
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	53.362,04	565.140	53.000	247.500	53.000	53.000
<b>F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.345.862,29</b>	<b>5.213.360</b>	<b>5.998.950</b>	<b>5.611.080</b>	<b>5.003.060</b>	<b>5.094.330</b>
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.240.327,46	1.423.730	1.537.200	1.629.690	1.676.500	1.726.390
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	335.411,95	574.540	570.740	403.600	405.000	405.400
F11 - nicht besetzt						
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.584.018,38	2.553.340	2.797.950	3.357.640	3.054.130	2.751.130
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	83.947,63	103.250	98.100	83.150	83.800	84.540
<b>F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.243.705,42</b>	<b>4.654.860</b>	<b>5.003.990</b>	<b>5.474.080</b>	<b>5.219.430</b>	<b>4.967.460</b>
<b>F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102.156,87</b>	<b>558.500</b>	<b>994.960</b>	<b>137.000</b>	<b>-216.370</b>	<b>126.870</b>
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.806,13	25.230	31.950	29.950	14.950	10.950
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.568,39	15.310	14.830	14.400	15.610	27.370
<b>F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>34.237,74</b>	<b>9.920</b>	<b>17.120</b>	<b>15.550</b>	<b>-660</b>	<b>-16.420</b>
<b>F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>136.394,61</b>	<b>568.420</b>	<b>1.012.080</b>	<b>152.550</b>	<b>-217.030</b>	<b>110.450</b>
<b>F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-36,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F21a - Außerordentliche Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
F21b - Außerordentliche Auszahlungen	36,00	100	0	0	0	0
<b>F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F22a - Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940
F22b - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>136.358,61</b>	<b>568.320</b>	<b>1.012.080</b>	<b>152.550</b>	<b>-217.030</b>	<b>110.450</b>
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.644,15	100.000	474.500	393.570	862.870	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	2.649,96	1.173.000	660.330	955.660	133.660	2.000
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	26.520,00	25.920	0	5.500	0	0
<b>F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>73.814,11</b>	<b>1.298.920</b>	<b>1.134.830</b>	<b>1.354.730</b>	<b>996.530</b>	<b>2.000</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	--	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	56.593,98	1.972.230	2.516.750	1.708.250	1.660.000	22.500
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	809,20	--	--	--	--	--
<b>F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.403,18</b>	<b>1.972.230</b>	<b>2.516.750</b>	<b>1.708.250</b>	<b>1.660.000</b>	<b>22.500</b>
<b>F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.410,93</b>	<b>-673.310</b>	<b>-1.381.920</b>	<b>-353.520</b>	<b>-663.470</b>	<b>-20.500</b>
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>152.769,54</b>	<b>-104.990</b>	<b>-369.840</b>	<b>-200.970</b>	<b>-880.500</b>	<b>89.950</b>
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	--	--	--	--	--
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	51.525,84	54.630	54.630	46.130	46.130	46.130
<b>F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-51.525,84</b>	<b>-54.630</b>	<b>-54.630</b>	<b>-46.130</b>	<b>-46.130</b>	<b>-46.130</b>
F38a - Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	--	159.620	424.470	247.100	926.630	0
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	101.243,70	0	0	0	0	43.820
F38c - Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38d - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-101.243,70	159.620	424.470	247.100	926.630	-43.820
F39a - Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0,00	--	--	--	--	--
F39b - Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	--	--	--	--	--	--
<b>F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-152.769,54</b>	<b>104.990</b>	<b>369.840</b>	<b>200.970</b>	<b>880.500</b>	<b>-89.950</b>
F41a - Einzahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
F41b - Auszahlungen durchlaufende Gelder	--	--	--	--	--	--
<b>F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-152.769,54</b>	<b>104.990</b>	<b>369.840</b>	<b>200.970</b>	<b>880.500</b>	<b>-89.950</b>



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	101.243,70	-159.620	-424.470	-247.100	-926.630	43.820
<b>F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>84.832,77</b>	<b>513.690</b>	<b>957.450</b>	<b>106.420</b>	<b>-263.160</b>	<b>64.320</b>
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

## 6.2 Investitionstätigkeit

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

### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionszuwendungen	44.644,15	100.000	474.500	393.570	862.870	0
681420 - Investitionszuwendungen von dem Land	--	--	29.500	3.900	0	0
681430 - Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.634,05	--	0	0	0	0
681741 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Bund	--	--	0	0	862.870	0
681742 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	--	100.000	445.000	389.670	0	0
681790 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	26.010,10	0	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	2.649,96	1.173.000	660.330	955.660	133.660	2.000
682510 - Beiträge und ähnliche Entgelte vom privaten Bereich	0,00	--	--	--	--	--
682590 - Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich	--	1.000	1.000	17.000	1.000	1.000
682659 - Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen	--	1.172.000	658.330	937.660	131.660	0
682700 - Grabnutzungsentgelte	2.649,96	--	1.000	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen für Sachanlagen	26.520,00	25.920	0	5.500	0	0
685100 - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.520,00	6.600	0	0	0	0
685200 - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	5.500	0	5.500	0	0
685300 - Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	13.820	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>73.814,11</b>	<b>1.298.920</b>	<b>1.134.830</b>	<b>1.354.730</b>	<b>996.530</b>	<b>2.000</b>
Auszahlungen für Sachanlagen	56.593,98	1.972.230	2.516.750	1.708.250	1.660.000	22.500
785100 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	--	100.000	0	0	0



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
785210 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden.	357,00	--	--	--	--	--
785230 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	3.416,31	714.000	0	0	0	0
785310 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	2.011,00	40.230	97.500	0	0	0
785330 - Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	2.515,66	--	35.250	25.750	0	0
785600 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	928,20	8.500	8.000	5.000	5.000	5.000
785710 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	14.928,10	40.500	34.500	23.000	13.000	13.000
785720 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.321,47	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
785930 - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.116,24	1.165.000	2.237.000	1.650.000	1.637.500	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	809,20	--	--	--	--	--
788131 - Auszahlungen für Betriebsstoffe - Heizöl	809,20	--	--	--	--	--
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>57.403,18</b>	<b>1.972.230</b>	<b>2.516.750</b>	<b>1.708.250</b>	<b>1.660.000</b>	<b>22.500</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.410,93</b>	<b>-673.310</b>	<b>-1.381.920</b>	<b>-353.520</b>	<b>-663.470</b>	<b>-20.500</b>



## Geplante Investitionen in den Jahren 2026 und 2027:

Auszahlungen rot / Einzahlungen grün

Maßnahme	Kurzbeschreibung	2026	2027
<b>Liegenschaften, Leistung 114201</b>			
87	Verkauf Anwesen Diffinestr. 2 zu 284 m² mit Gewinn (hier Ausbuchung Restbuchwert)	0	5.500
<b>Bauhof, Leistung 114301</b>			
69	Umsetzung Bauhof inkl. Grunderwerb (Kosten Umsetzung --> Ergebnishaushalt)	100.000	0
75	Erwerb Mulcher; Eventualposition	4.000	1.000
92	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	1.500	1.500
94	Erwerb/Verkauf Maschinen und Werkzeuge: Eventualposition	4.500	4.500
<b>Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus), Leistung 114501</b>			
5	Hard- und Software: Eventualposition	2.000	2.000
71	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	1.000	1.000
92	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	1.000	1.000
<b>Kindertagesstätte, Leistung 365201</b>			
5	Hard- und Software: Erwerb Tablets und Laptops; Eventualposition	2.500	1.000
71	Bewegliches Vermögen über 410 €: u.a. in beiden Jahren jeweils 10.000 € für Ausstattung eines Gruppenraums, daneben in 2026 weitere 10.000 € für Außenüberdachung; Eventualposition	25.000	15.000
92	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	1.000	1.000
<b>Kinderspielplätze, Leistung 366001</b>			
33	Erwerb von Spielgeräten	2.000	2.000
<b>Kommunale Sportstätten und Bäder, Leistung 424101</b>			
61	Neubau eines Sportheims: Gesamtkosten rd. 1.917.500 € (mögl. Förderung aus dem Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" mit 45%-Förderquote, Ansatz von 862.870 € im Jahr 2028)	80.000	200.000
<b>Gemeindestraßen, Leistung 541001</b>			
77	Erschließung der Verladestraße inkl. Herstellung von Parkplätzen: Gesamtkosten rd. 420.000 €	50.000	370.000
77	dto: mögl. Förderung aus dem Investitionsstock (Annahme 40 %)	0	132.000
77	dto: 90 % Erschließungsbeiträge aus beitragsfähigen Kosten von rd. 100.000 € (aus Gesamtkosten von 420.000 € entfallen 320.000 € auf die Herstellung der Parkplätze = nicht beitragsfähig)	0	90.000
83	Ausbau "Am Grünborn": Grunderwerb rd. 2.500 €	2.500	0
83	Ausbau "Am Grünborn": Gesamtkosten rd. 494.000 €	457.000	0
83	Ausbau "Am Grünborn": Bewilligung Investitionsstock v. August 2025	65.000	0
83	Ausbau "Am Grünborn": Ausbaubeiträge (ohne Vorausleistung, Abrechnung erst nach Beendigung der Maßnahme)	0	321.000
84	Änderung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung:		
84	a) Umrüstung 89 Lampen auf LED (Umrüstsätze) für rd. 29.500 €	29.500	0
84	a) Förderung hierfür über KIPKI zu 100 %	29.500	0
84	b) Umrüstung 34 Lampen (Austausch Köpfe) Gewerbegebiet und Mitfahrerparkplatz für rd. 31.500 €	5.750	25.750
84	b) mögl. Förderung 25 % Förderquote (nach Abzug Beiträge)	0	3.900
84	b) Beiträge für 23 von 34 Lampen	0	16.000



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

Maßnahme	Kurzbeschreibung	2026	2027
91	Ausbau Gehwege Ortsdurchfahrt B 271 einschl. Straßenbeleuchtung:		
91	Gesamtkosten rd. 2.250.000 € (inkl. Grunderwerb 50.000 €); von 2022 bis 2025 bereits 115.000 € verausgabt, daher restliche Veranschlagung noch 2.135.000 €	1.300.000	835.000
91	Bewilligung nach dem LVFGKom im Mai 2025 iHv 296.820 €	180.000	116.820
91	Ausbaubeiträge (1. Fälligkeit 2025 von rd. 227.100 € angefordert, restliche Forderung 2026 bis 2028 rd. 1.135.510 €	567.760	454.200
95	Barrierefreier Umbau von 5 Bushaltestellen:		
95	Gesamtkosten rd. 655.000 € (inkl. Grunderwerb 45.000 €); von 2021 bis 2025 bereits 40.000 € verausgabt, daher restliche Veranschlagung noch 660.000 €	415.000	245.000
95	Bewilligung nach dem LVFGKom im März 2025 iHv 340.850 €	200.000	140.850
95	Ausbaubeiträge (1. Fälligkeit 2025 von rd. 36.230 € angefordert, restliche Forderung 2026 bis 2028 rd. 181.140 €	90.570	72.460
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen, Leistung 553001</b>			
4	Gebühren für vorzeitige Grabeinbnung (Pflegegebühr)	1.000	1.000
<b>Weinbergshut, Leistung 555701</b>			
71	Eventualposition für Erwerb Geräte zur akustischen Vogelabwehr	1.000	1.000
71	Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.000	1.000
<b>Gemeindezentrum Friederich-Diffiné, Leistung 573121</b>			
71	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	1.000	1.000
92	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	500	500
<b>Schwarzer Platz, Leistung 573141</b>			
80	Nutzung des Schwarzen Platzes: in 2026 Planungskosten (weitere Nutzung noch unklar)	30.000	0

<b>Investitionseinzahlungen gesamt:</b>	<b>1.134.830</b>	<b>1.354.730</b>
<b>Investitionsauszahlungen gesamt:</b>	<b>2.516.750</b>	<b>1.708.250</b>
<b>Defizit:</b>	<b>-1.381.920</b>	<b>-353.520</b>

In beiden Jahren entstehen Investitionsdefizite, die jedoch aus dem vorhandenen Liquiditätsguthaben finanziert werden können/müssen.



### 6.3 Finanzierungstätigkeit

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

	Erg. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>152.769,54</b>	<b>-104.990</b>	<b>-369.840</b>	<b>-200.970</b>	<b>-880.500</b>	<b>89.950</b>
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	51.525,84	54.630	54.630	46.130	46.130	46.130
<b>F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-51.525,84</b>	<b>-54.630</b>	<b>-54.630</b>	<b>-46.130</b>	<b>-46.130</b>	<b>-46.130</b>
<b>F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>-101.243,70</b>	<b>159.620</b>	<b>424.470</b>	<b>247.100</b>	<b>926.630</b>	<b>-43.820</b>
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-152.769,54</b>	<b>104.990</b>	<b>369.840</b>	<b>200.970</b>	<b>880.500</b>	<b>-89.950</b>
<b>F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-152.769,54</b>	<b>104.990</b>	<b>369.840</b>	<b>200.970</b>	<b>880.500</b>	<b>-89.950</b>
<b>F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>101.243,70</b>	<b>-159.620</b>	<b>-424.470</b>	<b>-247.100</b>	<b>-926.630</b>	<b>43.820</b>
<b>F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>84.832,77</b>	<b>513.690</b>	<b>957.450</b>	<b>106.420</b>	<b>-263.160</b>	<b>64.320</b>

### 7 Teilhaushalte

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

Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt

Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzwirtschaft



## 8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

### Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
<b>1 - Anlagevermögen</b>	<b>16.250.815,90</b>	<b>16.057.182,07</b>	<b>15.705.105,74</b>	<b>15.424.234,83</b>
<b>1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>560.693,14</b>	<b>539.494,00</b>	<b>518.381,86</b>	<b>497.525,72</b>
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	176.176,88	171.192,88	166.208,88	161.224,88
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	384.516,26	368.301,12	352.172,98	336.300,84
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
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>15.016.418,68</b>	<b>14.843.977,92</b>	<b>14.513.006,30</b>	<b>14.252.982,88</b>
1.2.1 - Wald, Forsten	652.032,91	652.032,91	652.032,91	652.032,91
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	522.496,17	500.850,11	498.590,39	469.810,63
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.176.975,40	3.058.381,59	2.983.246,36	2.906.681,78
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	10.267.207,87	10.046.878,54	9.828.641,71	9.614.601,22
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	23.133,65	21.918,93	20.704,21	19.489,49
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	74.049,00	70.013,00	60.709,00	52.709,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	196.069,26	266.753,28	241.932,16	218.655,30
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.454,42	227.149,56	227.149,56	319.002,55
<b>1.3 - Finanzanlagen</b>	<b>673.704,08</b>	<b>673.710,15</b>	<b>673.717,58</b>	<b>673.726,23</b>
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	662.532,05	662.532,05	662.532,05	662.532,05



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
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	10.839,39	10.839,39	10.839,39	10.839,39
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	332,64	338,71	346,14	354,79
<b>2 - Umlaufvermögen</b>	<b>953.433,55</b>	<b>1.408.846,10</b>	<b>1.383.992,83</b>	<b>1.362.189,51</b>
<b>2.1 - Vorräte</b>	<b>1.334,47</b>	<b>3.131,42</b>	<b>4.371,10</b>	<b>5.180,30</b>
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.334,47	3.131,42	4.371,10	5.180,30
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>952.099,08</b>	<b>1.405.714,68</b>	<b>1.379.621,73</b>	<b>1.357.009,21</b>
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	451.307,35	2872525,07	105.705,52	-4.915,63
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.602,63	18.012,84	8.957,88	23.038,64
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	918,89	0,00	16.133,69	765,17
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	473.557,69	1.092.944,56	1.254.224,02	1.329.715,95
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	3.712,52	7.232,21	-5.399,38	8.405,08
<b>2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 - Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>4 - Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.082,73</b>	<b>3.709,75</b>	<b>4.335,10</b>	<b>4.789,66</b>
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.082,73	3.709,75	4.270,66	4.789,66
<b>5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>17.208.332,18</b>	<b>17.469.737,92</b>	<b>17.093.369,23</b>	<b>16.791.214,00</b>



Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
<b>1 - Eigenkapital</b>	<b>8.890.041,11</b>	<b>9.160.141,62</b>	<b>9.106.224,47</b>	<b>9.165.381,30</b>
1.1 - Kapitalrücklage	8.629.166,58	8.890.041,11	9.160.141,62	9.106.224,47
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	260.874,53	270.100,51	-53.917,15	59.156,83
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Sonderposten</b>	<b>6.830.495,50</b>	<b>6.768.213,34</b>	<b>6.384.504,41</b>	<b>6.168.754,26</b>
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	73.800,00	218.900,00	193.500,00	193.500,00
<b>2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>6.409.534,55</b>	<b>6.219.950,96</b>	<b>5.977.281,47</b>	<b>5.764.602,50</b>
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.848.460,38	1.812.552,98	1.748.817,67	1.686.618,84
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.555.647,38	4.372.077,57	4.193.143,39	4.017.295,12
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.426,79	35.320,41	35.320,41	60.688,54
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	221.525,11	197.936,24	213.722,94	210.651,76
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	125.635,84	131.426,14	0,00	0,00
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Rückstellungen</b>	<b>169.243,48</b>	<b>195.091,70</b>	<b>187.034,29</b>	<b>203.540,21</b>
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	113.341,00	115.768,00	128.234,00	142.360,00
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	55.902,48	79.323,70	58.800,29	61.180,21
<b>4 - Verbindlichkeiten</b>	<b>1.310.915,90</b>	<b>1.343.423,31</b>	<b>1.414.895,84</b>	<b>1.252.562,65</b>
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>1.156.424,82</b>	<b>1.102.905,94</b>	<b>1.048.280,10</b>	<b>993.654,26</b>
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.156.424,82	1.102.905,94	1.048.280,10	993.654,26
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	35.374,25	51.689,08	59.792,78	103.017,05
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	188,99	77,55	227,55	538,86
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00

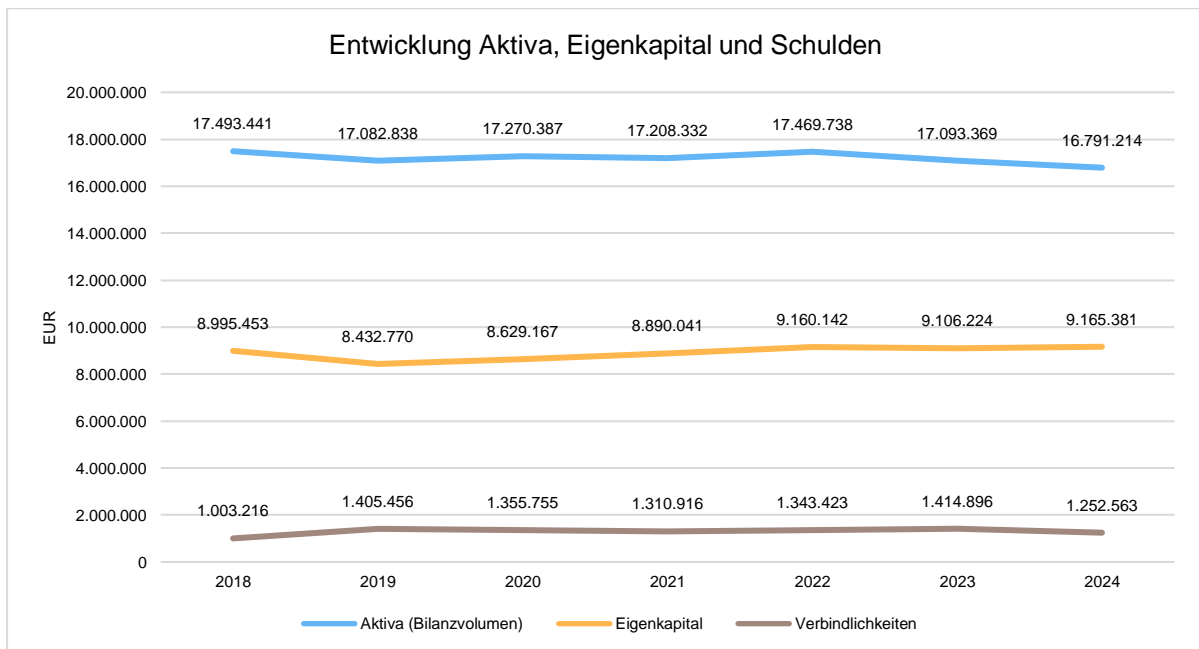


Vorbericht zum Haushaltsplan  
2026/2027 Kirchheim an der  
Weinstraße

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
<b>4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen</b>	235,08	1.312,69	115,89	280,36
<b>4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	116.231,00	183.596,92	306.274,11	153.497,12
<b>4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten</b>	2.461,76	3.841,13	205,41	1.575,00
<b>5 - Rechnungsabgrenzung</b>	7.636,19	2.867,95	710,22	975,58
<b>Summe Passiva</b>	<b>17.208.332,18</b>	<b>17.469.737,92</b>	<b>17.093.369,23</b>	<b>16.791.214,00</b>

### Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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

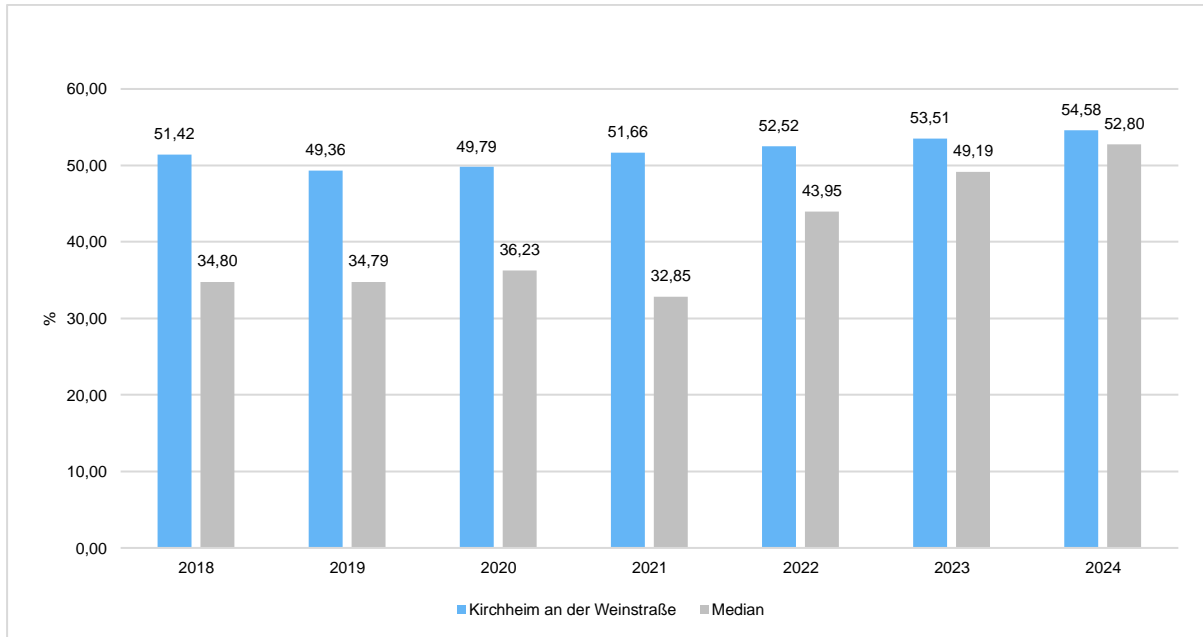




## 8.1 Kennzahlen zur Bilanz

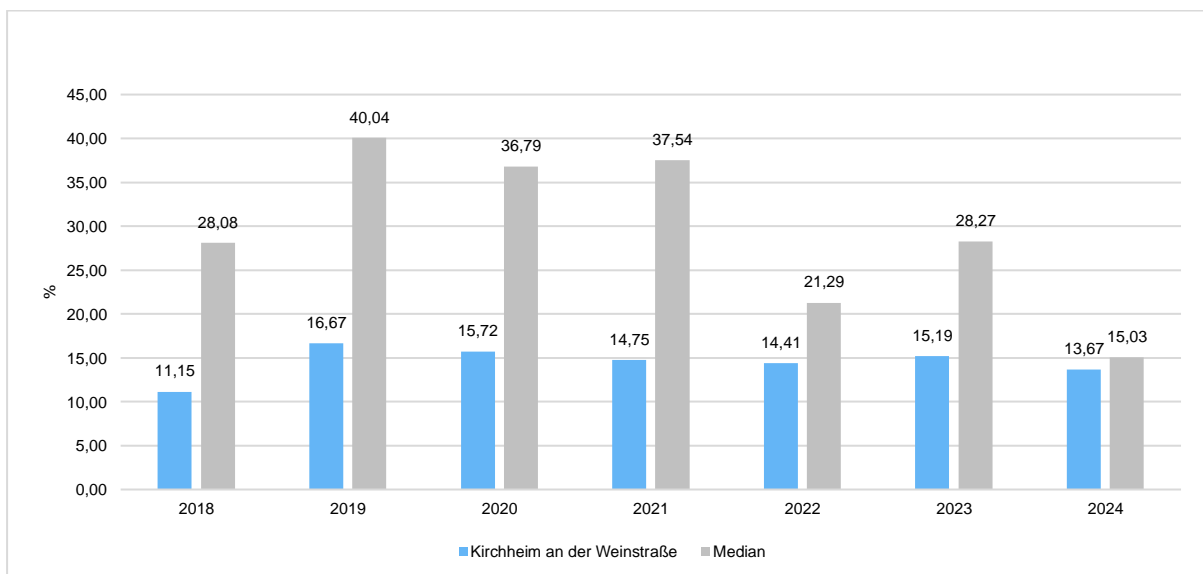
### Eigenkapitalquote

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



### Verschuldungsgrad

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





# Bilanz



## Bilanz OG Kirchheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	16.590.014,58	16.529.568,20	1.	Eigenkapital	8.432.770,34	8.629.166,58
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	599.708,45	578.133,28	1.1.	Kapitalrücklage	8.995.452,83	8.432.770,34
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	182.760,88	177.401,88	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 562.682,49	196.396,24
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	416.947,57	400.731,40	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	7.105.109,45	7.136.106,06
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		144.300,00
1.2.	Sachanlagen	15.316.617,11	15.277.736,76	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.620.577,14	6.658.547,20
1.2.1.	Wald, Forsten	652.032,91	652.032,91	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.771.157,22	1.916.977,38
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	537.643,99	532.217,95	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.821.356,74	4.739.002,52
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.326.659,20	3.260.640,82	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	28.063,18	2.567,30
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	10.406.634,01	10.484.139,59	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	366.689,05	210.751,20
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	25.563,09	24.348,37	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	117.843,26	122.507,66
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	25.454,00	28.105,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	237.488,05	219.173,44	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	136.668,66	149.243,28
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	105.141,86	77.078,68	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	107.455,00	110.229,00
1.3.	Finanzanlagen	673.689,02	673.698,16	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	29.213,66	39.014,28
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.405.456,31	1.355.755,10
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz OG Kirchheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	662.532,05	662.532,05	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.040.525,10	1.157.778,90
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.040.525,10	1.157.778,90
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	10.839,39	10.839,39	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	317,58	326,72	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	489.527,25	737.386,46	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.119,83	14.272,21
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.650,00	600,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	162,99	358,89
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	489.527,25	737.386,46	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	284.848,39	182.070,10
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	442.614,09	683.411,84	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.150,00	675,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.913,94	35.896,82	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.833,05	115,84
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	364,66	215,42				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	16.934,56	16.162,38				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.700,00	1.700,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

## Bilanz OG Kirchheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.295,98	3.432,20				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.295,98	3.432,20				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>17.082.837,81</b>	<b>17.270.386,86</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>17.082.837,81</b>	<b>17.270.386,86</b>



# Haushaltssatzung



**H a u s h a l t s s a t z u n g**  
**der Ortsgemeinde Kirchheim**  
**für die Haushaltsjahre 2026 und 2027**

**vom \_\_.\_\_.2026**

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

**§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden:

	<u><b>2026</b></u>	<u><b>2027</b></u>
<i>1. im Ergebnishaushalt</i>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	6.529.350 €	6.061.980 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>5.640.810 €</u>	<u>6.035.330 €</u>
<b>E23 <u>der Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u></b>	<b>888.540 €</b>	<b>26.650 €</b>
 <i>2. im Finanzhaushalt</i>		
<b>F23 <u>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</u></b>	<b><u>1.012.080 €</u></b>	<b><u>152.550 €</u></b>
<b>F27</b> die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.134.830 €	1.354.730 €
<b>F32</b> die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>2.516.750 €</u>	<u>1.708.250 €</u>
<b>F33 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u></b>	<b><u>-1.381.920 €</u></b>	<b><u>-353.520 €</u></b>
<b>F40 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</u></b>	<b><u>369.840 €</u></b>	<b><u>200.970 €</u></b>

**§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

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

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

### § 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 2.917.500 €.

Die Verpflichtungen werden eingegangen zu Lasten  
des Haushaltsjahres 2027 mit 1.280.000 € und  
des Haushaltsjahres 2028 mit 1.637.500 €.

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 1.254.400 € für das Jahr 2026 und auf 1.505.340 € für das Jahr 2027.

### § 5 Steuerhebesätze

Die Ortsgemeinde hat gesonderte Satzungen für die Festsetzung der Realsteuerhebesätze („Hebesatzsatzung“) und der Hundesteuer („Satzung über die Erhebung von Hundesteuer“) erlassen. Auf diese wird insoweit verwiesen.

### § 6 Beiträge

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

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Beitrag für die Weinbergshut	50 €/ha	50 €/ha
Beitrag für die Unterhaltung und den Ausbau von Wirtschaftswegen	30 €/ha	30 €/ha

### § 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt vorläufig zum 31.12.2024 9.165.381,30 €; der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2025 9.754.681,30 €.  
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2026 10.643.221,30 € und zum 31.12.2027 10.669.871,30 €.

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

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

- a) bis zu 3.000 €: Ortsbürgermeister
- b) mehr als 3.000 € bis 10.000 €: Ausschuss für Kultur und Öffentlichkeit
- c) mehr als 3.000 € bis 40.000 €: Haupt- und Finanzausschuss  
Bau- und Friedhofsausschuss  
Landwirtschafts- und Forstausschuss
- d) mehr als 10.000 € bzw. 40.000 €: Gemeinderat

## **§ 9 Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 3.000 € netto sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

## **§ 10 Altersteilzeit**

Altersteilzeit wurde nicht bewilligt.

Kirchheim, den \_\_.\_\_.2026

Thomas Dhonau  
Ortsbürgermeister

## **Hinweis:**

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

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

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

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland  
Grünstadt, den .....2026

(Krauß)  
Bürgermeister

# **Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt**

**(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)**



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.254.003,22	3.271.500,00	4.177.960,00	3.785.170,00	3.329.570,00	3.379.220,00
	401100   Grundsteuer A	26.503,35	16.500,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
	401200   Grundsteuer B	469.813,83	420.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	683.996,00	713.000,00	714.000,00	597.000,00	427.000,00	427.000,00
	401321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	276.344,42	218.000,00	983.000,00	600.000,00	230.000,00	230.000,00
	401331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 52.593,68					
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.477.359,91	1.551.900,00	1.625.900,00	1.683.420,00	1.737.640,00	1.816.320,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160.214,52	161.100,00	197.060,00	242.750,00	267.670,00	234.000,00
	403300   Hundesteuer	14.098,00	20.700,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	403800   Kulturförderabgabe	3.224,00	2.300,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	405210   Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG	195.042,87	168.000,00	168.600,00	172.600,00	177.860,00	182.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.015.004,44	1.253.230,00	1.540.890,00	1.432.190,00	1.470.490,00	1.509.850,00
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.392,70	13.600,00	13.600,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
	414422   Zuweisungen für Sonderprogramme	78,27	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	414431   Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni)	949.944,67	1.120.000,00	1.432.740,00	1.339.000,00	1.377.680,00	1.418.900,00
	414433   Zuweisungen u. Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände		56.000,00	35.000,00	35.000,00	38.000,00	38.000,00
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.588,80	62.930,00	58.550,00	54.240,00	50.860,00	49.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.876,74	374.280,00	247.620,00	241.990,00	239.720,00	239.000,00
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	400,00	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	432110   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	10.477,61	17.010,00	13.220,00	13.220,00	13.220,00	13.220,00
	432140   Benutzungsschädigung/Wegemitbenutzung	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	5.493,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	432241   Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	25.443,78	22.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	14.672,90		14.350,00	14.350,00	14.350,00	14.350,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	178.919,45	173.980,00	178.900,00	177.250,00	174.980,00	174.260,00
	438100   Entnahme aus der Sonderrücklage		152.520,00	3.980,00			

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.820,16	103.320,00	119.910,00	115.900,00	116.300,00	116.700,00
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.060,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	441210   Mieten und Pachten - Miete	3.180,00	3.200,00	3.180,00			
	441220   Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	3.342,17	3.200,00	3.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	441230   Mieten und Pachten - Pachten	1.057,14	1.060,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
	441240   Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	125,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	441290   Jagdpacht	1.360,84	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00
	441400   Beteiligung Essenskosten	61.230,00	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	441901   Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)	18.465,01	32.880,00	37.630,00	38.000,00	38.400,00	38.800,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.213,85	35.320,00	101.000,00	19.820,00	19.820,00	19.820,00
	442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
	442480   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			81.180,00			
	442490   Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.795,28	20.500,00				
	442500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.591,63	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	442902   Kostenersätze für Grabherstellung	8.006,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	75.871,12	565.140,00	56.540,00	250.990,00	56.410,00	56.540,00
	461120   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)		510.140,00		194.500,00		
	462500   Konzessionsabgaben	55.569,68	55.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
	462700   Versicherungserstattungen						
	462900   Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	252,00					
	466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	243,97					
	466121   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	19.805,47		3.540,00	3.490,00	3.410,00	3.540,00
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.711.789,53</b>	<b>5.602.790,00</b>	<b>6.243.920,00</b>	<b>5.846.060,00</b>	<b>5.232.310,00</b>	<b>5.321.130,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278.692,69	1.423.730,00	1.550.760,00	1.644.430,00	1.692.940,00	1.726.390,00
	501100   Bürgermeister (ehrenamtlich)	21.308,78	19.620,00	19.620,00	19.620,00	19.620,00	19.620,00
	501200   Beigeordnete (ehrenamtlich)	11.062,12	14.900,00	16.420,00	16.420,00	16.420,00	16.420,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	3.750,00	3.000,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	912.407,56	1.049.600,00	1.124.650,00	1.196.190,00	1.231.910,00	1.268.930,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15.992,42	20.650,00	20.830,00	21.430,00	22.040,00	22.670,00
	502991   Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten	349,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	503200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	68.624,98	75.050,00	87.020,00	91.390,00	94.060,00	98.030,00
	504200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	194.079,62	223.750,00	247.670,00	263.650,00	271.460,00	279.730,00
	504900   Sonstige - Sozialversicherung	3.621,98	4.250,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00
	505200   Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	160,94					
	505910   Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	81,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	508200   Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	12.909,39					
	511300   ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	10.942,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00
	517101   Zuföhührung zu Ehrensoldrückstellungen	23.402,00		13.560,00	14.740,00	16.440,00	
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>320.921,41</b>	<b>574.540,00</b>	<b>570.740,00</b>	<b>403.600,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>405.400,00</b>
	522110   Aufwendungen für Heizung	20.993,97	21.300,00	20.100,00	19.900,00	21.100,00	21.100,00
	522120   Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	11.330,06	15.550,00	14.880,00	14.710,00	14.710,00	14.710,00
	522130   Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergeböhren	49.643,81	42.100,00	46.930,00	45.130,00	46.030,00	46.030,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48.905,41	125.650,00	184.550,00	44.550,00	45.550,00	45.550,00
	523140   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	4.100,74	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523150   Versicherungsschäden	999,60					
	523199   Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege			8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	523211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geböhren für die Straßenoberflächenentwässerung			29.710,00	29.710,00	29.710,00	29.710,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.784,08	150.500,00	22.500,00	8.500,00	5.500,00	5.500,00
	523381   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	8.033,01	8.800,00	28.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	523382   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	19.168,28	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	523510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.344,52	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.287,16	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.012,13	6.250,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.032,40	8.450,00	7.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.612,52	9.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	524200   Essenskosten	22.445,82	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	524500   Budget	7.410,41	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	524510   Aufwendungen für Sonderprogramme	454,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524590   Anschaffungen aus Spenden						
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	1.267,00	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.565,49	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	529250   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)			10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	529252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	58.574,91	63.200,00	62.000,00	62.000,00	62.900,00	62.900,00
	529300   sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.135,63	7.600,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	529310   Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)	18.819,95	25.540,00	36.170,00	37.200,00	37.600,00	38.000,00
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>369.545,93</b>	<b>361.940,00</b>	<b>354.430,00</b>	<b>335.600,00</b>	<b>324.860,00</b>	<b>316.140,00</b>
	532200   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	4.984,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00	4.910,00
	532300   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	15.872,14	15.880,00	15.880,00	15.880,00	15.880,00	15.880,00
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.259,76	2.260,00	2.260,00	2.260,00	2.260,00	2.260,00
	534100   Abschreibungen auf Wohnbauten	124,74	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	534200   Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	39.265,30	43.760,00	39.270,00	38.940,00	38.720,00	38.720,00
	534500   Abschreibungen auf Sportanlagen	1.436,00					
	534900   Abschreibungen auf sonstige Gebäude	36.095,54	36.100,00	34.670,00	31.830,00	31.830,00	31.690,00
	535100   Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.509,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
	535800   Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	211.082,96	209.300,00	208.280,00	199.890,00	195.270,00	194.360,00
	535900   Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.459,53	3.470,00	3.470,00	3.460,00	3.470,00	2.930,00
	537100   Abschreibungen auf Kunstgegenstände	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	600,00
	537200   Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	414,72	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	538100   Abschreibungen auf Fahrzeuge	6.460,20	6.380,00	4.470,00	3.470,00	3.470,00	3.470,00
	538200   Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	2.468,00	2.500,00	1.970,00	1.180,00	1.020,00	970,00
	538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.314,04	34.450,00	36.300,00	30.830,00	25.080,00	18.270,00
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>2.625.795,84</b>	<b>2.553.340,00</b>	<b>2.797.950,00</b>	<b>3.357.640,00</b>	<b>3.054.130,00</b>	<b>2.751.130,00</b>
	541440   Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	24.756,24	10.920,00	11.450,00	11.710,00	11.800,00	12.000,00
	541441   Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	5,43					
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	6.413,86	13.530,00	8.530,00	8.530,00	8.530,00	8.530,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	77.443,31	77.100,00	145.000,00	102.000,00	54.500,00	54.500,00
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	12.994,00	13.840,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.419.866,00	1.373.900,00	1.477.000,00	1.816.500,00	1.672.200,00	1.501.400,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	831.079,00	841.500,00	897.650,00	1.103.900,00	1.016.200,00	912.400,00
	544240   Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	253.238,00	222.550,00	247.420,00	304.100,00	280.000,00	251.400,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	77.428,55	109.760,00	98.620,00	93.690,00	97.350,00	98.090,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.207,76	6.250,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	734,86	550,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	561400   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	154,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.826,55	1.600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	561900   Sonstige Personalnebenaufwendungen	56,40	1.680,00				
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.833,95	3.170,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
	562200   Leasing	77,65		620,00	620,00	620,00	620,00
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	10.509,64	20.000,00	16.340,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562550   Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte						
	563110   Büromaterial allgemein	886,07	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	563210   Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	269,64	50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563310   Porto und Versandkosten - Porto		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	5.467,39	4.570,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00
	563510   öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	232,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit	5.161,42	6.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.785,07	5.100,00	4.400,00	4.200,00	4.200,00	4.400,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	13.198,57	15.270,00	14.350,00	14.740,00	15.140,00	15.580,00
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.541,88	1.610,00	1.700,00	1.700,00	1.750,00	1.750,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	7.127,15	7.330,00	7.330,00	7.530,00	7.730,00	7.830,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	11.531,57	11.550,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.396,16	1.350,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	565510   Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	321,00					
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		6.510,00	520,00	10.540,00	13.550,00	13.550,00
	565601   Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	567300   Kapitalertragsteuer	146,22	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	568100   Grundsteuer	- 45,61	570,00	810,00	810,00	810,00	810,00
	568200   Kraftfahrzeugsteuer	761,90	500,00	770,00	770,00	770,00	770,00
	569200   Verfügungsmittel	1.293,75	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	569310   Repräsentationen - allgemein	996,84	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	569320   Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	3.956,70	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.672.384,42</b>	<b>5.023.310,00</b>	<b>5.372.500,00</b>	<b>5.834.960,00</b>	<b>5.574.280,00</b>	<b>5.297.150,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.405,11</b>	<b>579.480,00</b>	<b>871.420,00</b>	<b>11.100,00</b>	<b>- 341.970,00</b>	<b>23.980,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	35.101,39	25.230,00	31.950,00	29.950,00	14.950,00	10.950,00
	471430   Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.082,77	15.500,00	22.000,00	20.000,00	5.000,00	1.000,00
	471510   Zinserträge von Banken	5.371,62	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	476100   Erstattung vom Gemeinschaftswald		4.500,00				
	478110   Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	924,00	1.230,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.398,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	479900   Sonstige	1.325,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.313,67	15.310,00	14.830,00	14.400,00	15.610,00	27.370,00
	574311   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)						
	575110   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	10.787,31	10.490,00	10.190,00	9.900,00	9.620,00	8.770,00
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	4.189,50	4.100,00	3.960,00	3.850,00	3.740,00	3.620,00
	575190   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	248,86	220,00	180,00	150,00	120,00	80,00
	575999   Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite					1.630,00	14.400,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	88,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>19.787,72</b>	<b>9.920,00</b>	<b>17.120,00</b>	<b>15.550,00</b>	<b>- 660,00</b>	<b>- 16.420,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>59.192,83</b>	<b>589.400,00</b>	<b>888.540,00</b>	<b>26.650,00</b>	<b>- 342.630,00</b>	<b>7.560,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	36,00	100,00				
	599001   Außerordentliche Aufwendungen	36,00	100,00				

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>- 36,00</b>	<b>- 100,00</b>				
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
	481200   Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
	581200   Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b><u>59.156,83</u></b>	<b><u>589.300,00</u></b>	<b><u>888.540,00</u></b>	<b><u>26.650,00</u></b>	<b><u>- 342.630,00</u></b>	<b><u>7.560,00</u></b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.171.473,78	3.271.500,00	4.177.960,00	3.785.170,00	3.329.570,00	3.379.220,00
	601100   Grundsteuer A	26.528,82	16.500,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
	601200   Grundsteuer B	448.204,71	420.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	692.643,30	713.000,00	714.000,00	597.000,00	427.000,00	427.000,00
	601321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	245.015,99	218.000,00	983.000,00	600.000,00	230.000,00	230.000,00
	601331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 52.593,68					
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.441.174,21	1.551.900,00	1.625.900,00	1.683.420,00	1.737.640,00	1.816.320,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	157.278,84	161.100,00	197.060,00	242.750,00	267.670,00	234.000,00
	603300   Hundesteuer	14.088,50	20.700,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	603900   Sonstige	1.900,00	2.300,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	197.233,09	168.000,00	168.600,00	172.600,00	177.860,00	182.500,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	944.464,24	1.190.300,00	1.482.340,00	1.377.950,00	1.419.630,00	1.460.850,00
	614410   Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	- 557,55					
	614420   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	2.392,70	13.600,00	13.600,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
	614422   Zuweisung für Sonderprogramme	560,00	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	614431   Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse / Boni)	942.069,09	1.120.000,00	1.432.740,00	1.339.000,00	1.377.680,00	1.418.900,00
	614433   Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände		56.000,00	35.000,00	35.000,00	38.000,00	38.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.639,83	47.780,00	64.740,00	64.740,00	64.740,00	64.740,00
	632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	575,00	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	632110   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut	10.452,39	17.010,00	13.220,00	13.220,00	13.220,00	13.220,00
	632140   Benutzungsschädigung/Wegemitbenutzung	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	6.018,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	632241   Grabnutzungsentgelte	22.813,91	22.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	632300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	14.310,53		14.350,00	14.350,00	14.350,00	14.350,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.882,38	103.320,00	119.910,00	115.900,00	116.300,00	116.700,00
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.980,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	641210   Mieten und Pachten - Miete	3.180,00	3.200,00	3.180,00			
	641220   Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	3.200,00	3.200,00	3.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	641230   Mieten und Pachten - Pachten	1.057,14	1.060,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
	641240   Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte	188,89	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	641290   Jagdpacht	1.362,70	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00
	641400   Beteiligung Essenskosten	49.997,47	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	641901   Anteil Verkaufserlöse von FZV (Produktion/Verkauf)	28.916,18	32.880,00	37.630,00	38.000,00	38.400,00	38.800,00
F6	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>31.040,02</b>	<b>35.320,00</b>	<b>101.000,00</b>	<b>19.820,00</b>	<b>19.820,00</b>	<b>19.820,00</b>
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
	642480   vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			81.180,00			
	642490   vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	11.827,45	20.500,00				
	642500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	642900   von Sonstigen	8.242,63	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	642902   Kostenersätze für Grabherstellung	9.149,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F7	<b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>	<b>53.362,04</b>	<b>565.140,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>247.500,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>
	661120   Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		510.140,00		194.500,00		
	662500   Konzessionsabgaben	52.043,34	55.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
	662700   Versicherungserstattungen	1.318,70					
	662900   Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)						
F8	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.345.862,29</b>	<b>5.213.360,00</b>	<b>5.998.950,00</b>	<b>5.611.080,00</b>	<b>5.003.060,00</b>	<b>5.094.330,00</b>
F9	<b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>	<b>1.240.327,46</b>	<b>1.423.730,00</b>	<b>1.537.200,00</b>	<b>1.629.690,00</b>	<b>1.676.500,00</b>	<b>1.726.390,00</b>
	701100   Bürgermeister (ehrenamtlich)	21.311,94	19.620,00	19.620,00	19.620,00	19.620,00	19.620,00
	701200   Beigeordnete (ehrenamtlich)	11.469,12	14.900,00	16.420,00	16.420,00	16.420,00	16.420,00
	701400   Rats- und Ausschussmitglieder	2.175,00	3.000,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	702210   Beschäftigte - Vergütungen	912.407,56	1.049.600,00	1.124.650,00	1.196.190,00	1.231.910,00	1.268.930,00
	702220   Beschäftigte - Leistungszulagen	15.992,42	20.650,00	20.830,00	21.430,00	22.040,00	22.670,00
	702991   Vergütungen für Schriftföhrtätigkeiten	349,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	703200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	68.624,98	75.050,00	87.020,00	91.390,00	94.060,00	98.030,00
	704200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	194.079,62	223.750,00	247.670,00	263.650,00	271.460,00	279.730,00
	704900   Sonstige - Sozialversicherung	3.621,98	4.250,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	705200   Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung	160,94					
	705910   Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen	81,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	711300   Versorgungsauszahlungen für ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	10.053,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00
F10	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>335.411,95</b>	<b>574.540,00</b>	<b>570.740,00</b>	<b>403.600,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>405.400,00</b>
	722110   Auszahlungen für Heizung	23.960,80	21.300,00	20.100,00	19.900,00	21.100,00	21.100,00
	722120   Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	13.261,99	15.550,00	14.880,00	14.710,00	14.710,00	14.710,00
	722130   Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	51.567,33	42.100,00	46.930,00	45.130,00	46.030,00	46.030,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke	50.687,17	125.650,00	184.550,00	44.550,00	45.550,00	45.550,00
	723140   Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	4.100,74	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723150   Versicherungsschäden	999,60					
	723199   Auszahlungen für Baumkontrolle und -pflege			8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	723211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	- 15.639,00		29.710,00	29.710,00	29.710,00	29.710,00
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.165,22	150.500,00	22.500,00	8.500,00	5.500,00	5.500,00
	723381   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	10.009,06	8.800,00	28.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	723382   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	25.512,74	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	723510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.889,27	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.287,16	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.012,13	6.250,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.097,56	8.450,00	7.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.821,66	9.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	724200   Essenskosten	23.797,87	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	724500   Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	7.290,11	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	724510   Aufwendungen für Sonderprogramme	454,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	724590   Auszahlungen für Verbrauchsmittel aus Spenden						
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	3.557,38	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	9.511,70	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	729250   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung)			10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	729252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	62.738,43	63.200,00	62.000,00	62.000,00	62.900,00	62.900,00
	729300   sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.238,93	7.600,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	729310   Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)	28.089,59	25.540,00	36.170,00	37.200,00	37.600,00	38.000,00
F11	nicht besetzt						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.584.018,38	2.553.340,00	2.797.950,00	3.357.640,00	3.054.130,00	2.751.130,00
	741440   Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	14.526,39	10.920,00	11.450,00	11.710,00	11.800,00	12.000,00
	741441   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)						
	741900   Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	6.025,00	13.530,00	8.530,00	8.530,00	8.530,00	8.530,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	81.409,99	77.100,00	145.000,00	102.000,00	54.500,00	54.500,00
	744120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	12.994,00	13.840,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
	744210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	1.419.866,00	1.373.900,00	1.477.000,00	1.816.500,00	1.672.200,00	1.501.400,00
	744230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	831.079,00	841.500,00	897.650,00	1.103.900,00	1.016.200,00	912.400,00
	744240   Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	218.118,00	222.550,00	247.420,00	304.100,00	280.000,00	251.400,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	83.947,63	103.250,00	98.100,00	83.150,00	83.800,00	84.540,00
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.115,26	6.250,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00
	761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	734,86	550,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	761400   Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	154,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.838,09	1.600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	761900   Sonstige Personalnebenauszahlungen	56,40	1.680,00				
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.000,00	3.170,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
	762200   Leasing			620,00	620,00	620,00	620,00
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	10.918,58	20.000,00	16.340,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne						
	763110   Büromaterial allgemein	866,12	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	763210   Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	763310   Porto und Versandkosten - Porto		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	5.172,27	4.570,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00
	763510   öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	249,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit	6.351,42	6.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	763900   Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.095,76	5.100,00	4.400,00	4.200,00	4.200,00	4.400,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Allgemein	13.465,61	15.270,00	14.350,00	14.740,00	15.140,00	15.580,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	764120   Kfz-Versicherungen	1.541,88	1.610,00	1.700,00	1.700,00	1.750,00	1.750,00
	764130   Haftpflichtversicherungen	7.127,15	7.330,00	7.330,00	7.530,00	7.730,00	7.830,00
	764140   Unfallversicherungen	11.531,57	11.550,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.396,16	1.350,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	767300   Kapitalertragsteuer	341,18	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	768100   Grundsteuer	586,01	570,00	810,00	810,00	810,00	810,00
	768200   Kraftfahrzeugsteuer	790,00	500,00	770,00	770,00	770,00	770,00
	769200   Verfügungsmittel	1.581,18	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	769300   Repräsentationen	98,91					
	769310   Repräsentationen - allgemein	1.895,64	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	769320   Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	5.040,56	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.243.705,42</b>	<b>4.654.860,00</b>	<b>5.003.990,00</b>	<b>5.474.080,00</b>	<b>5.219.430,00</b>	<b>4.967.460,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102.156,87</b>	<b>558.500,00</b>	<b>994.960,00</b>	<b>137.000,00</b>	<b>- 216.370,00</b>	<b>126.870,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.806,13	25.230,00	31.950,00	29.950,00	14.950,00	10.950,00
	671430   Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.932,17	15.500,00	22.000,00	20.000,00	5.000,00	1.000,00
	671510   Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken	2.934,74	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	672100   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	489,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	676100   Erstattung vom Gemeinschaftswald		4.500,00				
	678110   Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien	1.378,22	1.230,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	747,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	679900   Sonstige	1.325,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.568,39	15.310,00	14.830,00	14.400,00	15.610,00	27.370,00
	774311   an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)						
	775110   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.891,87	10.490,00	10.190,00	9.900,00	9.620,00	8.770,00
	775120   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	6.327,00	4.100,00	3.960,00	3.850,00	3.740,00	3.620,00
	775190   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	261,52	220,00	180,00	150,00	120,00	80,00
	775999   Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt für geplante Investitionskredite					1.630,00	14.400,00
	779100   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	88,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>34.237,74</b>	<b>9.920,00</b>	<b>17.120,00</b>	<b>15.550,00</b>	<b>- 660,00</b>	<b>- 16.420,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>136.394,61</b>	<b>568.420,00</b>	<b>1.012.080,00</b>	<b>152.550,00</b>	<b>- 217.030,00</b>	<b>110.450,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	36,00	100,00				
	769500   Außerordentliche Auszahlungen	36,00	100,00				
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 36,00</b>	<b>- 100,00</b>				
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
	698200   Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
	798200   Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	149.222,93	130.200,00	253.480,00	185.970,00	159.510,00	162.940,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>136.358,61</b>	<b>568.320,00</b>	<b>1.012.080,00</b>	<b>152.550,00</b>	<b>- 217.030,00</b>	<b>110.450,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.644,15	100.000,00	474.500,00	393.570,00	862.870,00	
	681420   Investitionszuwendungen von dem Land			29.500,00	3.900,00		
	681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.634,05					
	681741   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Bund					862.870,00	
	681742   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		100.000,00	445.000,00	389.670,00		
	681790   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	26.010,10					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.649,96	1.173.000,00	660.330,00	955.660,00	133.660,00	2.000,00
	682590   Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich		1.000,00	1.000,00	17.000,00	1.000,00	1.000,00
	682659   Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen		1.172.000,00	658.330,00	937.660,00	131.660,00	
	682700   Grabnutzungsentgelte	2.649,96		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	26.520,00	25.920,00		5.500,00		
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.520,00	6.600,00				
	685200   Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.500,00		5.500,00		
	685300   Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.820,00				

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>73.814,11</b>	<b>1.298.920,00</b>	<b>1.134.830,00</b>	<b>1.354.730,00</b>	<b>996.530,00</b>	<b>2.000,00</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	56.593,98	1.972.230,00	2.516.750,00	1.708.250,00	1.660.000,00	22.500,00
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			100.000,00			
	785210   Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden.	357,00					
	785230   Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	3.416,31	714.000,00				
	785310   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	2.011,00	40.230,00	97.500,00			
	785330   Auszahlung für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	2.515,66		35.250,00	25.750,00		
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	928,20	8.500,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	14.928,10	40.500,00	34.500,00	23.000,00	13.000,00	13.000,00
	785720   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	4.321,47	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	785930   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.116,24	1.165.000,00	2.237.000,00	1.650.000,00	1.637.500,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	809,20					
	788131   Auszahlungen für Betriebsstoffe - Heizöl	809,20					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.403,18</b>	<b>1.972.230,00</b>	<b>2.516.750,00</b>	<b>1.708.250,00</b>	<b>1.660.000,00</b>	<b>22.500,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.410,93</b>	<b>- 673.310,00</b>	<b>- 1.381.920,00</b>	<b>- 353.520,00</b>	<b>- 663.470,00</b>	<b>- 20.500,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>152.769,54</b>	<b>- 104.990,00</b>	<b>- 369.840,00</b>	<b>- 200.970,00</b>	<b>- 880.500,00</b>	<b>89.950,00</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	51.525,84	54.630,00	54.630,00	46.130,00	46.130,00	46.130,00
	792510   Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	51.525,84	54.630,00	54.630,00	46.130,00	46.130,00	46.130,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 51.525,84</b>	<b>- 54.630,00</b>	<b>- 54.630,00</b>	<b>- 46.130,00</b>	<b>- 46.130,00</b>	<b>- 46.130,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirchheim

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		159.620,00	424.470,00	247.100,00	926.630,00	
	695295   Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)		159.620,00	424.470,00	247.100,00	926.630,00	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	101.243,70					43.820,00
	795295   Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	101.243,70					43.820,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 101.243,70	159.620,00	424.470,00	247.100,00	926.630,00	- 43.820,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 152.769,54</b>	<b>104.990,00</b>	<b>369.840,00</b>	<b>200.970,00</b>	<b>880.500,00</b>	<b>- 89.950,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 152.769,54	104.990,00	369.840,00	200.970,00	880.500,00	- 89.950,00
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>101.243,70</b>	<b>- 159.620,00</b>	<b>- 424.470,00</b>	<b>- 247.100,00</b>	<b>- 926.630,00</b>	<b>43.820,00</b>
<b>F44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>84.832,77</b>	<b>513.690,00</b>	<b>957.450,00</b>	<b>106.420,00</b>	<b>- 263.160,00</b>	<b>64.320,00</b>
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						



# Teilhaushalte



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Haushalt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	111301	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen
1114	Gremien	111401	Gremien
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste	114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
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
		366002	Jugendraum
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Kommunale Sportstätten und Bäder
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
5360	Breitbandversorgung	536001	Breitbandversorgung
5371	Kommunale Abfallwirtschaft	537101	Kommunale Abfallwirtschaft
5410	Gemeindestraßen	541001	Gemeindestraßen
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5436	Umbau- / Ausbau- und Unterhaltungs- / Instandhaltungsvereinbarungen	543601	Umbau-/Ausbau- und Unterhaltungs-/Instandhaltungsvereinbarungen zu Landesstraßen
5470	ÖPNV	547001	ÖPNV
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551202	Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
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)
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstbetriebe
5557	Schädlingsbekämpfung	555701	Weinbergshut
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte
		573121	Gemeindezentrum Friederich-Diffiné
		573141	Schwarzer Platz
		573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme
		573191	Sonstiges (Toilettenanlage)
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 2026/2027

30 Kirchheim

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
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



# Produktthaushaltsbuch



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

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge	9.276	0	3.540	3.490	3.410	3.540	
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.276	0	3.540	3.490	3.410	3.540	
<i>** Entnahme und Auflösung Ehrensoldrückstellungen f. aktive und ehemalige Ortsbürgermeister und Beigeordnete</i>							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.276</b>	<b>0</b>	<b>3.540</b>	<b>3.490</b>	<b>3.410</b>	<b>3.540</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.337	51.080	66.240	67.420	69.120	52.680	
501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	21.309	19.620	19.620	19.620	19.620	19.620	
<i>** Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Ortsbürgermeister und Ortsbeigeordnete (Erhöhung um 6 % ab 1.1.2023 und um weitere 6 % ab 1.1.2024)</i>							
501200 Beigeordnete (ehrenamtlich)	11.062	14.900	16.420	16.420	16.420	16.420	
<i>** sh. Bemerkung bei Konto 501100</i>							
504900 Sonstige - Sozialversicherung	3.622	4.250	4.330	4.330	4.330	4.330	
511300 ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	10.942	12.310	12.310	12.310	12.310	12.310	
517101 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	23.402	0	13.560	14.740	16.440	0	
<i>** Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen für ehemalige und aktive Ehrenbeamte</i>							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250	250	250	250	250	250	
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	250	250	250	250	250	250	
<i>** Zuschuss an Feuerwehrekameradschaftskasse</i>							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.291	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
569200 Verfügungsmittel	1.294	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
569310 Repräsentationen - allgemein	997	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.877</b>	<b>57.330</b>	<b>72.490</b>	<b>73.670</b>	<b>75.370</b>	<b>58.930</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 63.601</b>	<b>- 57.330</b>	<b>- 68.950</b>	<b>- 70.180</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 55.390</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 63.601</b>	<b>- 57.330</b>	<b>- 68.950</b>	<b>- 70.180</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 55.390</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 63.601</b>	<b>- 57.330</b>	<b>- 68.950</b>	<b>- 70.180</b>	<b>- 71.960</b>	<b>- 55.390</b>	

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.691	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	232	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
**z. B. Inseratskosten						
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	1.459	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
**z.B. SeniorengGeburtstage						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.691</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.691</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.691</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 1.691</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>	<b><u>- 4.000</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 111401 Gremien:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.506	1.360	0	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.506	1.360	0	0	0	0	0
** Auflösung Zuwendung von VG für Anschaffung Tablets digitale Ratsarbeit (Erwerb 2020)							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.506</b>	<b>1.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.750	3.000	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	3.750	3.000	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
** Sitzungsgeld							
E11 Abschreibungen	2.008	1.820	0	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.008	1.820	0	0	0	0	0
** Tablets digitale Ratsarbeit (Erwerb 2020)							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	139	150	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	139	150	150	150	150	150	150
** Zuschuss für Fraktionsarbeit an einzelne Parteien (z.B. für Druckkosten)							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	218	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Fortbildung von Ratsmitgliedern							
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	218	0	0	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.115</b>	<b>5.970</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.609</b>	<b>- 4.610</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.609</b>	<b>- 4.610</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>	<b>- 4.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 4.609</u></b>	<b><u>- 4.610</u></b>	<b><u>- 4.900</u></b>	<b><u>- 4.900</u></b>	<b><u>- 4.900</u></b>	<b><u>- 4.900</u></b>	<b><u>- 4.900</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E5</b> Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.608	4.490	4.830	450	450	450
441210 <i>Mieten und Pachten - Miete</i>	3.180	3.200	3.180	0	0	0
<i>** Friederich-Diffiné-Str. 2 (nur noch 1 Wohnung vermietet und Stellplätze): Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen in 2027 verkauft sein soll</i>						
441220 <i>Mieten und Pachten - Mietnebenkosten</i>	1.342	1.200	1.200	0	0	0
<i>** (nur noch 1 Wohnung vermietet); Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen in 2027 verkauft sein soll</i>						
441230 <i>Mieten und Pachten - Pachten</i>	85	90	450	450	450	450
<i>** Ackerpacht (rd. 90 €) und Gestattungsentgelt für Zurverfügungstellung 20 m² als Leergutlager (360 €/Jahr)</i>						
<b>E7</b> Sonstige laufende Erträge	0	209.800	0	194.500	0	0
461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)</i>	0	209.800	0	194.500	0	0
<i>** In 2027: Wiederveranschlagung Gewinn aus Verkauf Anwesen Friederich-Diffiné-Str. 2 PINr. 312/8 zu 284 m² (Grundstück mit Wohnhaus und Garage): Verkehrswert 200.000 € gem. Gutachten, Restbuchwert rd. 5.500 € = Gewinn 194.500 €, sh. auch Investitionsübersicht)</i>						
<i>Erlodigt in 2024: Gewinn aus Verkauf PINr. 1261/3 (Wirtschaftsweg lt. KomInfo) mit 78 m² (inkl. Trafohäuschen); Restbuchwert von zusammen rd. 400 €. Bei einem Verkaufspreis von 26.520 € entsteht ein Gewinn von 26.120 €; Auf unbestimmte Zeit verschoben: Verkauf PINr. 508 (Gartenland) zu 1.460 m² für 15 €/m² (Restbuchwert rd. 6.600 € abzgl. Verkaufspreis 21.900 € = Gewinn 15.300 €, sh. auch Investitionsübersicht)</i>						
<b>E8</b> <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.608</b>	<b>214.290</b>	<b>4.830</b>	<b>194.950</b>	<b>450</b>	<b>450</b>
<b>E10</b> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.037	15.050	6.670	1.500	1.500	1.500
522110 <i>Aufwendungen für Heizung</i>	183	200	200	0	0	0
<i>** Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen Friederich-Diffiné-Str. 2 in 2027 verkauft sein soll</i>						
522120 <i>Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung</i>	171	200	170	0	0	0
<i>** Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen Friederich-Diffiné-Str. 2 in 2027 verkauft sein soll</i>						
522130 <i>Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren</i>	1.636	1.600	1.800	0	0	0
<i>** Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen Friederich-Diffiné-Str. 2 in 2027 verkauft sein soll</i>						

**Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** allg. Unterhaltung 3.000 € (Baumpflege ab 2026 auf separatem Konto 523199); Streichung Ansatz ab 2027, da Anwesen in 2027 verkauft sein soll</i>	1.047	13.000	3.000	0	0	0
523199 <i>Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege</i> <i>** neues Konto ab 2026 (bisher verbucht bei Konto 523110): Bäume am Seeberggraben</i>	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>** u.a. Wartung Rauchmelder</i>	0	50	0	0	0	0
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>125</b>	<b>130</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
534100 <i>Abschreibungen auf Wohnbauten</i>	125	130	150	150	150	150
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>916</b>	<b>990</b>	<b>1.090</b>	<b>1.120</b>	<b>1.150</b>	<b>1.180</b>
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein</i> <i>** Kommunale Sachversicherung einschl. Elementarversicherung</i>	630	720	700	730	760	790
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i> <i>** Haus- und Grundbesitzer-Haftpflicht</i>	114	120	120	120	120	120
568100 <i>Grundsteuer</i>	173	150	270	270	270	270
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.079</b>	<b>16.170</b>	<b>7.910</b>	<b>2.770</b>	<b>2.800</b>	<b>2.830</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>529</b>	<b>198.120</b>	<b>- 3.080</b>	<b>192.180</b>	<b>- 2.350</b>	<b>- 2.380</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>529</b>	<b>198.120</b>	<b>- 3.080</b>	<b>192.180</b>	<b>- 2.350</b>	<b>- 2.380</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>529</u></b>	<b><u>198.120</u></b>	<b><u>- 3.080</u></b>	<b><u>192.180</u></b>	<b><u>- 2.350</u></b>	<b><u>- 2.380</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.616	0	0	0	0	0	0
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.616	0	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.616</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	113.599	122.350	125.140	128.940	132.690	136.660	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	85.859	93.150	95.100	97.950	100.850	103.850	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.590	1.900	1.790	1.840	1.890	1.950	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	6.696	7.300	7.400	7.650	7.850	8.060	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	18.626	20.000	20.850	21.500	22.100	22.800	
508200 Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit	827	0	0	0	0	0	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.652	49.000	141.700	11.700	11.700	11.700	11.700
522110 Aufwendungen für Heizung	55	1.400	100	100	100	100	100
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	75	100	100	100	100	100	100
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	281	31.000	130.000	0	0	0	0
** Unterhaltung Bauhofgebäude und Außenanlage; in 2026 rd. 130.000 € für Umsetzung der jetzigen Bauhofhalle: dies ist erforderlich, weil am jetzigen Standort in den nächsten Jahren der Neubau der Grundschule erfolgt.							
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.345	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Vorl. Ergebnis 2025: 3.231 €							
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.287	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Vorl. Ergebnis 2025: 2.322 €							
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.679	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Vorl. Ergebnis 2025: 2.872 € (reine Unterhaltungskosten; Betriebsstoffe ab 2025 bei Konto 523520 verbucht)							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	875	1.000	500	500	500	500	500
** Unterhaltung Schränke und Regale							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.056	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Neuanschaffungen bis 60 € netto							
E11 Abschreibungen	12.112	10.220	8.610	7.300	7.030	6.490	
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	1.725	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge	6.460	6.380	4.470	3.470	3.470	3.470	3.470
** u.a. neuer Traktor Deutz (Erwerb 2021)							
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.515	1.550	1.170	1.020	1.020	970	
** Unkrautvernichtungsmaschine (Erwerb 2020), Akku-Kombihammer (Erwerb 2021)							
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.411	560	1.240	1.080	810	320	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.653	7.790	8.030	8.030	8.090	8.090	
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	250	250	250	250	250	

<b>Ergebnishaushalt 114301 Bauhof:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.827	1.600	900	900	900	900	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** für gemietete Räumlichkeiten (davon werden 15 qm zur Unterstellung der Schussapparate verwendet = rd. 166 €, sh. BST 555701-562100)	2.668	3.000	2.840	2.840	2.840	2.840	
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Handygebühren Gemeindearbeiter	1.649	700	1.450	1.450	1.450	1.450	
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	95	0	0	0	0	0	
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Kommunale Sachversicherung	110	130	120	120	130	130	
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** für Traktor Deutz, Dienstfahrzeug VW T5, Rückwärtskipper (Humbaur) und Anhänger mit Hochplane	1.542	1.610	1.700	1.700	1.750	1.750	
568200 Kraftfahrzeugsteuer	762	500	770	770	770	770	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.015</b>	<b>189.360</b>	<b>283.480</b>	<b>155.970</b>	<b>159.510</b>	<b>162.940</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 148.399</b>	<b>- 189.360</b>	<b>- 283.480</b>	<b>- 155.970</b>	<b>- 159.510</b>	<b>- 162.940</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 148.399</b>	<b>- 189.360</b>	<b>- 283.480</b>	<b>- 155.970</b>	<b>- 159.510</b>	<b>- 162.940</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.223	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940	
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens ab 2023)	149.223	130.200	253.480	185.970	159.510	162.940	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.841	0	100.000	30.000	0	0	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	11.841	0	100.000	30.000	0	0	
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>137.381</b>	<b>130.200</b>	<b>153.480</b>	<b>155.970</b>	<b>159.510</b>	<b>162.940</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 11.017</b>	<b>- 59.160</b>	<b>- 130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	448	400	400	400	400	400
502991 Vergütungen für Schriftföhrertätigkeiten	349	400	400	400	400	400
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	98	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	1	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	501	1.950	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	208	1.150	500	500	500	500
** Unterhaltung Mobiliar Bürgermeisterzimmer						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	139	700	500	500	500	500
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154	100	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	1.091	670	1.030	860	750	450
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.091	670	1.030	860	750	450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.644	8.100	6.890	6.890	6.890	6.890
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.933	0	500	500	500	500
** Ergebnis 2024: Gebühr für 2 x Wochenseminar Obgfm. Dhonau						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	13	50	20	20	20	20
** u.a. Schriftföhrer						
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	56	1.680	0	0	0	0
** Arbeitgeber (OG) mit mindestens 20 und weniger als 40 Arbeitsplätzen müssen im Jahresdurchschnitt mindestens einen schwerbehinderten Menschen beschäftigen, Arbeitgeber mit weniger als 60 Arbeitsplätzen zwei. Wird kein schwerbehinderter Mensch beschäftigt, hat die OG einen Ausgleich von 1.680 € hierfür zahlen; aktuell ist keine Ausgleichsabgabe zu zahlen.						
562200 Leasing	78	0	620	620	620	620
** Leasing Kopierer seit Dez. 2024						
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Eventualposition für Rechtsstreitigkeiten						
563110 Büromaterial allgemein	886	350	350	350	350	350
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	270	50	150	150	150	150
563310 Porto und Versandkosten - Porto	0	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	2.068	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.074	700	700	700	700	700
** Getränke für Sitzungen und für Aktion Saubere Landschaft						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.266	1.220	1.400	1.400	1.400	1.400
** Gemeinde- und Städtebund						

<b>Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.684	11.120	9.320	9.150	9.040	8.740
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.684	- 11.120	- 9.320	- 9.150	- 9.040	- 8.740
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 9.684	- 11.120	- 9.320	- 9.150	- 9.040	- 8.740
E21b Außerordentliche Aufwendungen	36	100	0	0	0	0
599001 Außerordentliche Aufwendungen	36	100	0	0	0	0
** Außerordentliche Aufwendungen bedingt durch Covid-19-Pandemie						
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	- 36	- 100	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.671	18.500	6.000	6.000	6.000	8.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	4.671	18.500	6.000	6.000	6.000	8.000
** 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)						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.671	- 18.500	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 8.000
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 14.392</u>	<u>- 29.720</u>	<u>- 15.320</u>	<u>- 15.150</u>	<u>- 15.040</u>	<u>- 16.740</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.838	18.050	13.100	13.300	13.500	13.600
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	6.306	6.500	6.500	6.700	6.900	7.000
<i>** Kommunale Haftpflichtversicherung (Beitragshöhe richtet sich nach der Zahl der Einwohner)</i>						
564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	11.532	11.550	6.600	6.600	6.600	6.600
<i>** Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung für Beschäftigte und Einwohner (Berechnung nach Einwohnerzahlen); die Unfallversicherung für die Kita-Kinder wird ab 2026 bei der Leistung 365201 verbucht</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.838</b>	<b>18.050</b>	<b>13.100</b>	<b>13.300</b>	<b>13.500</b>	<b>13.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.838</b>	<b>- 18.050</b>	<b>- 13.100</b>	<b>- 13.300</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 13.600</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 17.838</b>	<b>- 18.050</b>	<b>- 13.100</b>	<b>- 13.300</b>	<b>- 13.500</b>	<b>- 13.600</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 17.838</u></b>	<b><u>- 18.050</u></b>	<b><u>- 13.100</u></b>	<b><u>- 13.300</u></b>	<b><u>- 13.500</u></b>	<b><u>- 13.600</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92	400	200	0	0	200
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	92	400	200	0	0	200
**2026: Landtagswahlen RLP, 2029: Kommunalwahlen						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92</b>	<b>400</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 92</b>	<b>- 400</b>	<b>- 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 92</b>	<b>- 400</b>	<b>- 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 92</u></b>	<b><u>- 400</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>- 200</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
126001	Brandschutz	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	2.413	2.410	2.410	2.410	2.410	2.410
532200 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen</i>	2.413	2.410	2.410	2.410	2.410	2.410
<i>** für Zuwendung Außenanlage neues Feuerwehrhaus Kirchheim-Kleinkarlbach an die VG (bis 2044)</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.413</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>	<b>2.410</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.413</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.413</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.410</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 2.413</u></b>	<b><u>- 2.410</u></b>	<b><u>- 2.410</u></b>	<b><u>- 2.410</u></b>	<b><u>- 2.410</u></b>	<b><u>- 2.410</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
262201	Förderung der Musikpflege	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 262201 Förderung der Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.750	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	3.750	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
<i>** Grundzuwendung von 250 € für Männergesangverein, Posaunenchor, Liedersommer, Freundeskreis für Kirchenmusik und Gospelchor. Daneben sind für den Konzertwinter und den Liedersommer jeweils 2.500 € vorgehalten.</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.750</b>	<b>6.250</b>	<b>6.250</b>	<b>6.250</b>	<b>6.250</b>	<b>6.250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.750</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.750</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 6.250</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 3.750</u></b>	<b><u>- 6.250</u></b>	<b><u>- 6.250</u></b>	<b><u>- 6.250</u></b>	<b><u>- 6.250</u></b>	<b><u>- 6.250</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 281101 Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.375	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** je 250 € Zuschuss an Heimatverein, die Eckbachkrischer, Ökumenischer Krankenpflegeverein, Kalkuttahilfe e.V. und Kirchheimer Weinwelt e.V., 125 € an Hoffungsland e.V.	1.375	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.526	5.030	5.030	5.030	5.030	5.030
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** u.a. Kranz für Volkstrauertag, Spende an Volksbund Dt. Kriegsgräberfürsorge	998	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Historischer Verein	30	30	30	30	30	30
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen ** Seniorenbetreuung (Seniorenachmittag, Ausflüge, Weihnachtsfeier etc.)	2.498	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.901</b>	<b>6.410</b>	<b>6.410</b>	<b>6.410</b>	<b>6.410</b>	<b>6.410</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.901</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.901</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 4.901</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>	<b>- 6.410</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365201	Kindertagesstätte	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	980.159	1.202.440	1.498.090	1.403.240	1.442.680	1.482.040
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100ESTG)	1.937	0	1.500	1.500	1.500	1.500
414422 Zuweisungen für Sonderprogramme ** Programm "Übergang Kita-Schule"	78	700	1.000	1.000	1.000	1.000
414431 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände (Personalkostenzuschüsse Boni) ** In 2026: einmalige Rückzahlung von Personalkostenzuschüssen des Kreises rückwirkend für die Jahre 2021 (ab 2. Halbjahr) bis 2024 aufgrund Neuregelung der Kostenbeteiligung in Höhe von rd. 173.500 €; Neuregelung ab 2026: Der Kreis wird zukünftig die Personalkostenzuschüsse auf der Grundlage der "Bedarfe im ganzen Landkreis" berechnen und nicht wie bisher rein auf Grundlage der Personalkosten der entsprechenden Ortsgemeinde. Das Land beteiligt sich ab 2026 mit 44,7 %, der Kreis mit 45,5 % (zusammen 90,2 %); bis 2025 belief sich der Anteil von Land und Kreis auf 87,5 % // Ansatz 2026 somit 1.432.740 € (davon 173.500 € Rückzahlung für Vorjahre); die Abrechnung für das Jahr 2025 ist noch nicht erstellt	949.945	1.120.000	1.432.740	1.339.000	1.377.680	1.418.900
414433 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände ** Umlage von OG Bissersheim und seit 2023 auch von OG Kleinkarlbach und Stadt Grünstadt: letzte Abrechnung 2023 in Höhe von rd. 33.000 €	0	56.000	35.000	35.000	38.000	38.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.199	25.740	27.850	26.740	24.500	22.640
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.230	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
441400 Beteiligung Essenskosten ** Pauschalen ab 01.01.2025: aktuell nehmen ca. 80 Kinder am Mittagessen teil (118 Plätze verfügbar), Ansätze 2026 ff gem. Entwicklung akt. Jahr	61.230	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.355	20.500	0	0	0	0
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Mutterschaftsgeld und Beschäftigungsverbot v. Krankenkasse; schwer planbar; vorl. Ergebnis 2025: 20.384 €	25.795	20.500	0	0	0	0

**Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen</i> <i>** Ab 02/2025 soll kein Portfoliogeld mehr von den Eltern eingesammelt werden.</i>	560	0	0	0	0	0
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>9.152</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
462900 <i>Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)</i>	0	0	0	0	0	0
466110 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	238	0	0	0	0	0
466140 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	8.913	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.076.896</b>	<b>1.282.940</b>	<b>1.568.090</b>	<b>1.473.240</b>	<b>1.512.680</b>	<b>1.552.040</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>1.080.383</b>	<b>1.238.000</b>	<b>1.346.060</b>	<b>1.434.530</b>	<b>1.477.370</b>	<b>1.523.070</b>
502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	818.070	949.200	1.022.050	1.090.570	1.123.220	1.157.070
502220 <i>Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	14.402	18.600	19.040	19.590	20.150	20.720
503200 <i>Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse</i>	61.831	67.750	79.510	83.620	86.090	89.850
504200 <i>Arbeitnehmer - Sozialversicherung</i>	173.755	202.250	225.260	240.550	247.710	255.230
505200 <i>Arbeitnehmer - Beihilfeversicherung</i>	161	0	0	0	0	0
505910 <i>Aufwendungen für Untersuchungen und Schutzimpfungen</i>	82	200	200	200	200	200
508200 <i>Arbeitnehmer - Rückstellungen Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit</i> <i>** nicht planbar</i>	12.082	0	0	0	0	0
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>116.902</b>	<b>173.000</b>	<b>154.400</b>	<b>154.400</b>	<b>154.800</b>	<b>154.800</b>
522110 <i>Aufwendungen für Heizung</i>	4.782	6.000	5.000	5.000	5.200	5.200
522120 <i>Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung</i> <i>** vorl. Ergebnis 2025: 10.193 €</i>	8.259	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522130 <i>Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren</i>	8.370	9.000	9.000	9.000	9.200	9.200
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> <i>** Allg. Unterhaltung 17.000 € (inkl. jährlich rd. 6.000 € Hausmeisterstätigkeiten); die Kosten für Baumpflege werden ab 2026 bei Konto 523199 verbucht; vorl. Ergebnis 2025: 34.769 €, davon rd. 21.899 € für neuen Bodenbelag in 2 Gruppen</i>	11.745	37.000	17.000	17.000	17.000	17.000
523199 <i>Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege</i> <i>** neues Konto ab 2026 (bisher verbucht bei Konto 523110)</i>	0	0	500	500	500	500
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>** Vorl. Ergebnis 2025: 1.756 €</i>	573	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** Neuanschaffungen bis 60 € netto</i>	579	1.000	700	700	700	700
524200 <i>Essenskosten</i> <i>** ca. 2/3 der Einnahmen wären rd. 46.000 € (Konto 441400); aufgrund des vorl. Ergebnis 2025 von 29.631 € etwas geringerer Ansatz</i>	22.446	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524500 <i>Budget</i> <i>** Verbuchung von Bastelmaterial, Bürobedarf, Fachzeitschriften, Bücher, Porto, Reinigungsmittel, Sanitärbedarf und Spielzeug</i>	7.410	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
524510 <i>Aufwendungen für Sonderprogramme</i> <i>** Programm "Übergang Kita-Schule"</i>	455	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

**Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524590 Anschaffungen aus Spenden ** Neues Konto ab 2026	0	0	0	0	0	0
529250 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Arbeitnehmerüberlassung) ** Freiwilliges soziales Jahr (vom Kreis/Land gefördert): aktuell gibt es eine FSJ Kraft, diese scheidet in 08/2026 aus. Da aber eine neue FSJ Kraft ab 09/2026 in der KiTa geplant sein könnte, sind die Kosten bis zum Jahresende veranschlagt. Eine FSJ Kraft kostet monatlich ca. 805 €. Aufgrund eventueller Erhöhungen der monatlichen Kosten, wird von einem Betrag über 850 € pro Monat ausgegangen.	0	0	10.200	10.200	10.200	10.200
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Kosten Reinigungsfirma (80 % der Kosten werden zu 87,5 % vom Kreis als Personalkosten anerkannt und über die PK-Zuschüsse gefördert)	47.654	52.000	50.000	50.000	50.000	50.000
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** u.a. Pflege Homepage	4.629	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>66.648</b>	<b>66.180</b>	<b>65.760</b>	<b>62.660</b>	<b>57.370</b>	<b>51.780</b>
534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	39.265	43.760	39.270	38.940	38.720	38.720
537100 Abschreibungen auf Kunstgegenstände	800	800	800	800	800	600
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Afa für Neuanschaffungen BGA	26.583	21.620	25.690	22.920	17.850	12.460
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>9.371</b>	<b>12.650</b>	<b>16.600</b>	<b>16.700</b>	<b>16.800</b>	<b>16.900</b>
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.275	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	722	500	500	500	500	500
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Eventualposition (Impfungen, Küchenkleidung, etc.)	154	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.036	650	1.100	1.100	1.100	1.100
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** sowie Dienstfahrzeug- und Rabattverlustversicherung für Hauswirtschafterin	4.896	5.500	5.100	5.200	5.300	5.400
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Mitgliedsbeitrag allg. Unfallversicherung für Kita-Kinder (bis einschließlich 2025 verbucht bei Leistung 114601)	0	0	4.900	4.900	4.900	4.900
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	288	0	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.273.305</b>	<b>1.489.830</b>	<b>1.582.820</b>	<b>1.668.290</b>	<b>1.706.340</b>	<b>1.746.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 196.408</b>	<b>- 206.890</b>	<b>- 14.730</b>	<b>- 195.050</b>	<b>- 193.660</b>	<b>- 194.510</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 196.408</b>	<b>- 206.890</b>	<b>- 14.730</b>	<b>- 195.050</b>	<b>- 193.660</b>	<b>- 194.510</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554	11.500	15.000	15.000	17.000	17.000

<b>Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen <i>** 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)</i>	12.554	11.500	15.000	15.000	17.000	17.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 12.554</b>	<b>- 11.500</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 17.000</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 208.963</u></b>	<b><u>- 218.390</u></b>	<b><u>- 29.730</u></b>	<b><u>- 210.050</u></b>	<b><u>- 210.660</u></b>	<b><u>- 211.510</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	424	420	420	420	420	420	420
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	424	420	420	420	420	420	420
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477	480	480	310	200	200	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	477	480	480	310	200	200	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>901</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>730</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.706	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.463	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Allg. Unterhaltung inkl. vorgeschriebenem turnusmäßigem Sandaustausch und Baumpflege (geringer Betrag, daher keine separate Verbuchung auf Konto 523199); vorl. Ergebnis 2025: 1.183 €							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	243	500	500	500	500	500	500
** u.a. Jahreshauptuntersuchung							
E11 Abschreibungen	5.703	5.630	4.130	2.600	2.480	2.480	2.480
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.418	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.285	4.210	2.710	1.180	1.060	1.060	1.060
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	159	150	170	180	190	200	
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	159	150	170	180	190	200	
** Brandversicherung für Spielgeräte (3 Spielplätze)							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.568</b>	<b>10.280</b>	<b>8.800</b>	<b>7.280</b>	<b>7.170</b>	<b>7.180</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.667</b>	<b>- 9.380</b>	<b>- 7.900</b>	<b>- 6.550</b>	<b>- 6.550</b>	<b>- 6.560</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 13.667</b>	<b>- 9.380</b>	<b>- 7.900</b>	<b>- 6.550</b>	<b>- 6.550</b>	<b>- 6.560</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.414	4.500	10.480	11.000	10.000	10.000	10.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	9.414	4.500	10.480	11.000	10.000	10.000	10.000
** 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)							

<b>Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	- 9.414	- 4.500	- 10.480	- 11.000	- 10.000	- 10.000
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<u>- 23.080</u>	<u>- 13.880</u>	<u>- 18.380</u>	<u>- 17.550</u>	<u>- 16.550</u>	<u>- 16.560</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
366002	Jugendraum	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 366002 Jugendraum:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	211	210	130	70	70	70
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	211	210	130	70	70	70
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>211</b>	<b>210</b>	<b>130</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	900	700	700	700	700
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	200	200	200	200	200
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	300	300	300	300
** Ferienworkshops						
E11 Abschreibungen	211	210	130	70	70	70
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	211	210	130	70	70	70
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>211</b>	<b>1.110</b>	<b>830</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 900</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>- 900</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0</b>	<b>- 900</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 421001 Förderung des Sports:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	2.718	2.720	2.720	2.720	2.720	2.720
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter ** für Schulturnhalle	2.718	2.720	2.720	2.720	2.720	2.720
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500	500	500	500	500	500
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** je 250 € Zuschuss an "Sportverein e.V. Kirchheim/Weinstraße" und "Verein für Deutsche Schäferhunde e.V."	500	500	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.218</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>	<b>3.220</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.218</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.218</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 3.218</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>	<b>- 3.220</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
424101	Kommunale Sportstätten und Bäder	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 424101 Kommunale Sportstätten und Bäder:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	450	0	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	450	0	0	0	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
432140 Benutzungsschädigung/Wegemitbenutzung ** Ab 2023 monatl. Nutzungsschädigung von Verbandsgemeinde für Nutzung gemeindeeigene Außensportanlage für die Pflege und Instandhaltung. Auch anfallende Kosten für die Instandhaltung und Reinigung der Laufbahn und der Weitsprunganlage werden von der VG übernommen.	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	900	900	900	900	900	900
441230 Mieten und Pachten - Pachten ** u.a. Gestattungsentgelt für PVA auf Sportlerheim	900	900	900	900	900	900
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.550</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.524	10.050	8.150	8.150	8.150	8.150
522110 Aufwendungen für Heizung	3.665	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	252	250	250	250	250	250
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	3.272	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Allg. Unterhaltung Gebäude Sportheim jährlich 1.000 €; Ergebnis 2024: 4.164 €, davon 3.891 € für Verkehrssicherungspflicht am Sportheim (u.a. Demontage Eingangstüren, Abriss Betontreppen)	4.164	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** z.B. Wartung der Feuerlöscher im Sportheim	171	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	3.118	1.670	1.600	1.600	1.600	1.530
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.292	1.290	1.290	1.290	1.290	1.220
534500 Abschreibungen auf Sportanlagen	1.436	0	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	390	380	310	310	310	310
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.117	1.280	1.250	1.350	1.450	1.550
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.117	1.280	1.250	1.350	1.450	1.550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.759</b>	<b>13.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.100</b>	<b>11.200</b>	<b>11.230</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 13.209</b>	<b>- 10.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 9.000</b>	<b>- 9.100</b>	<b>- 9.130</b>

<b>Ergebnishaushalt 424101 Kommunale Sportstätten und Bäder:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 13.209	- 10.900	- 8.900	- 9.000	- 9.100	- 9.130
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 13.209</u>	<u>- 10.900</u>	<u>- 8.900</u>	<u>- 9.000</u>	<u>- 9.100</u>	<u>- 9.130</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	678	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Ab 2026 stehen bis zum Ende der Anerkennung als Schwerpunktgemeinde (2029) jährlich 1.000 € zur Verfügung (Beratungsleistungen Dorferneuerung).	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	678	680	680	680	680	680	680
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>678</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>
E11 Abschreibungen	1.509	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510
535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.509	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	5.000	0	0	0	0	0
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Bisher wurden bei diesem Konto Zuschüsse für Fassadenrenovierungen und energetische Sanierungen verbucht. Der Gemeinderat hat am 09.12.2025 beschlossen, die Richtlinie zur Förderung privater Dorferneuerungsmaßnahmen aus dem Jahr 1993 aufzuheben.	0	5.000	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.736	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Ein etwaiges (erneutes) Sanierungsgebiet ist (für 2026) nicht geplant, auch wenn die Sanierungssatzung ausgelaufen ist. Auch die Förderung privater Fassadenerneuerung soll eingestellt werden. Bis 2025 wurden hier die Kosten für städtebauliche Beratungsleistungen eingeplant. Für Beratungsleistungen im Rahmen der Dorferneuerung werden 1.000 € bereit gestellt.	2.692	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	44	500	0	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.245</b>	<b>10.010</b>	<b>2.510</b>	<b>2.510</b>	<b>2.510</b>	<b>2.510</b>	<b>2.510</b>

<b>Ergebnishaushalt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.567	- 8.330	- 830	- 830	- 830	- 830
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 3.567	- 8.330	- 830	- 830	- 830	- 830
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.567</u>	<u>- 8.330</u>	<u>- 830</u>	<u>- 830</u>	<u>- 830</u>	<u>- 830</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
523001	Denkmalschutz und -pflege	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 523001 Denkmalschutz und -pflege:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32	30	30	30	30	30	30
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32	30	30	30	30	30	30
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Denkmäler	0	500	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	415	420	420	420	420	420	420
537200 Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	415	420	420	420	420	420	420
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>415</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 383</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 383</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>	<b>- 890</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 383</u></b>	<b><u>- 890</u></b>	<b><u>- 890</u></b>	<b><u>- 890</u></b>	<b><u>- 890</u></b>	<b><u>- 890</u></b>	<b><u>- 890</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 536001 Breitbandversorgung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	1.279	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
532200 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen</i>	1.279	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
<i>** Seit 2011 Abschreibung des Investitionskostenzuschusses an VG für Leerrohrverlegung (bis 2036) / bis 2021 erfolgte die Verbuchung bei Leistung 571102</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	1.000	1.000	0	0	0
562510 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	0	1.000	1.000	0	0	0
<i>** Eventualposition für Gutachten Sachverständiger nach Abschluss Verlegung Glasfaserkabel</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.279</b>	<b>2.280</b>	<b>2.280</b>	<b>1.280</b>	<b>1.280</b>	<b>1.280</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.279</b>	<b>- 2.280</b>	<b>- 2.280</b>	<b>- 1.280</b>	<b>- 1.280</b>	<b>- 1.280</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.279</b>	<b>- 2.280</b>	<b>- 2.280</b>	<b>- 1.280</b>	<b>- 1.280</b>	<b>- 1.280</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 1.279</u></b>	<b><u>- 2.280</u></b>	<b><u>- 2.280</u></b>	<b><u>- 1.280</u></b>	<b><u>- 1.280</u></b>	<b><u>- 1.280</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 537101 Kommunale Abfallwirtschaft:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125	120	120	120	120	120
441240 Mieten und Pachten - Benutzungsentgelte / Standgelder	125	120	120	120	120	120
** Standgeld für 2 Altkleidercontainer						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820	1.820
** Kostenerstattung vom Kreis f. Bereitstellung und Reinigung Stellplätze Glascontainer je 910 € (Parkplatz Kleinkarlbacher Straße und am Sportplatz)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.945</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.945</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.945</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>	<b>1.940</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>1.945</u></b>	<b><u>1.940</u></b>	<b><u>1.940</u></b>	<b><u>1.940</u></b>	<b><u>1.940</u></b>	<b><u>1.940</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.802	13.020	13.020	12.260	11.510	11.510	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.802	13.020	13.020	12.260	11.510	11.510	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.966	71.970	71.970	71.240	69.080	68.510	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	71.966	71.970	71.970	71.240	69.080	68.510	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.032	3.000	84.180	3.000	3.000	3.000	
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	81.180	0	0	0	
** In 2026: Rückzahlung der Überzahlung, sh. Bemerkung bei Konto 523211							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.032	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
** Ersätze für z.B. Ölspurbeseitigungen							
E7 Sonstige laufende Erträge	0	236.470	0	0	0	0	
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)	0	236.470	0	0	0	0	
** In 2025:							
a) Gewinn aus Verkauf Teilfläche von 900 m² aus PINr. 624/34 (alt) Verladestraße zu einem Verkaufspreis von 270 €/m² = 243.000 €. Abzüglich Restbuchwert von rd. 12.180 € verbleibt ein Gewinn von 230.820 € (sh. auch Investitionen)							
b) Gewinn aus Verkauf 27 m² aus PINr. 624/53 (alt) Bahnhofstraße zu einem Verkaufspreis von 270 €/m² = 7.290 €. Abzüglich Restbuchwert von rd. 1.640 € verbleibt ein Gewinn von 5.650 € (sh. auch Investitionen)							
462700 Versicherungserstattungen	0	0	0	0	0	0	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.799</b>	<b>324.460</b>	<b>169.170</b>	<b>86.500</b>	<b>83.590</b>	<b>83.020</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.164	48.650	103.910	93.910	93.910	93.910	
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0	100	0	0	0	0	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	25.175	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000	
** Strom Straßenbeleuchtung und Parkplatz Hollergasse PINr. 203/1 und 240/3							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	45	500	500	500	500	500	
** Unterhaltung Buswartehallen und Park&Ride-Anlage (Bereich Bahnhofstr.)							

**Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege ** neues Konto ab 2026 (bisher verbucht bei Konto 523381)	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung ** Straßenoberflächenentwässerung für 52.130 m² Straßenfläche: Die bestehende Überdeckung aus den Jahren 2014 bis 2022 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von rd. 1,77 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt-Land zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, sodass die Überdeckung über die Jahre abgetragen wird. Auf die OG Kirchheim entfällt ein Betrag von 151.539,85 €. In 2023 wurden 1.668 € abgetragen, sodass eine Forderung von 149.871,85 € zum 31.12.2023 verbleibt. In 2026 soll die bestehende Überzahlung in einem Betrag an die Gemeinden ausgeschüttet werden (Beschluss des VG-Rates im Dezember 2025), sh. Konto 442480: Stand Ende 2023 von 149.871,85 € abzgl. nicht gezahltes Entgelt in 2024 und 2025 zu je 34.343,00 € lt. Mitteilung VG-Werke ergibt eine Rückzahlung von 81.185,85 €, gerundet 81.180 €. Ab 2026 soll das Entgelt wieder regulär eingeplant werden, kalkuliert mit 0,57 €/m².	0	0	29.710	29.710	29.710	29.710
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. ** Allg. Unterhaltungskosten jährlich 17.000 € inkl. Brückenprüfung - in 2026 höherer Unterhaltungsaufwand von 27.000 € - (insgesamt 10 Brücken, davon 1 im Bereich Gemeindestraßen), zusätzlich Sinkkastenreinigung 1.500 € pro Jahr (die Kosten für Baumpflege werden ab 2026 bei Konto 523199 eingeplant)	8.033	8.800	28.500	18.500	18.500	18.500
523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung ** Wartungspauschale (rd. 10.000 €) und allg. Unterhaltung Str.beleuchtung (rd. 5.000 €); vorl. Ergebnis 2025: 10.281 €	19.168	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Unterhaltung Geschwindigkeitsmessgeräte	333	250	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gegenstände ** Verkehrszeichen, Straßenschilder, Markierungsarbeiten; vorl. Ergebnis 2025: 1.774 €	839	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Winterdienst und Ölspurbeseitigung; vorl. Ergebnis 2025: 3.918 €	1.570	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>106.726</b>	<b>104.950</b>	<b>104.800</b>	<b>102.200</b>	<b>98.730</b>	<b>97.820</b>
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	12.739	12.740	12.740	12.740	12.740	12.740
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	90.630	88.850	88.850	86.900	83.580	82.670
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.405	2.410	2.410	2.400	2.410	2.410

<b>Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	953	950	800	160	0	0
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>12</b>	<b>2.520</b>	<b>2.520</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
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	2.500	2.500	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Kommunale Sachversicherung - Unterstellhäuschen	12	20	20	20	20	20
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>161.902</b>	<b>156.120</b>	<b>211.230</b>	<b>196.130</b>	<b>192.660</b>	<b>191.750</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 73.103</b>	<b>168.340</b>	<b>- 42.060</b>	<b>- 109.630</b>	<b>- 109.070</b>	<b>- 108.730</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 73.103</b>	<b>168.340</b>	<b>- 42.060</b>	<b>- 109.630</b>	<b>- 109.070</b>	<b>- 108.730</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.146</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
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)	55.146	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 55.146</b>	<b>- 60.000</b>	<b>- 60.000</b>	<b>- 60.000</b>	<b>- 60.000</b>	<b>- 60.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 128.249</b>	<b>108.340</b>	<b>- 102.060</b>	<b>- 169.630</b>	<b>- 169.070</b>	<b>- 168.730</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 541501 Konzessionsabgaben:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E7 Sonstige laufende Erträge	55.570	55.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
462500 Konzessionsabgaben	55.570	55.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
** für Strom und Gas							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.570</b>	<b>55.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.570</b>	<b>55.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>55.570</b>	<b>55.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>55.570</u></b>	<b><u>55.000</u></b>	<b><u>53.000</u></b>	<b><u>53.000</u></b>	<b><u>53.000</u></b>	<b><u>53.000</u></b>	<b><u>53.000</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	148	150	150	150	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	148	150	150	150	150	150
E7 Sonstige laufende Erträge	0	63.870	0	0	0	0
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn) ** In 2025: Gewinn aus Verkauf von 2.127 m², PINr. 455/10, "Grünfläche an der Südseite", zu einem Verkaufspreis von 30 €/m² = 63.870 €. Abzüglich Restbuchwert von 0 € (Grundstück und Aufbau waren durch Beiträge zu 100 % gegenfinanziert) verbleibt ein Gewinn von 63.870 € (sh. auch Investitionen).	0	63.870	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>148</b>	<b>64.020</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.608	3.500	3.080	3.080	3.080	3.080
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0	100	0	0	0	0
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Strom für Brunnen auf dem 1200-Jahr-Platz	61	400	80	80	80	80
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Grünanlagen (naturschutznahe Pflege) inkl. Baumpflege und Hundekotbeutel; vorl. Ergebnis 2025: 1.515 €	2.547	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	842	840	840	840	840	840
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	842	840	840	840	840	840
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.450</b>	<b>4.340</b>	<b>3.920</b>	<b>3.920</b>	<b>3.920</b>	<b>3.920</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.302</b>	<b>59.680</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.302</b>	<b>59.680</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>	<b>- 3.770</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.947	6.700	15.000	16.970	19.510	18.940

**Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen <i>** 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)</i>	14.947	6.700	15.000	16.970	19.510	18.940
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 14.947</b>	<b>- 6.700</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 16.970</b>	<b>- 19.510</b>	<b>- 18.940</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 18.248</u></b>	<b><u>52.980</u></b>	<b><u>- 18.770</u></b>	<b><u>- 20.740</u></b>	<b><u>- 23.280</u></b>	<b><u>- 22.710</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 551202 Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege, Kneippwanderweg, Kneippbecken u.a.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	2.500	500	500	500
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	0	500	2.500	500	500	500
<i>** Unterhaltung der Wanderwege, z.B. Mühlenwanderweg, Baumkontrolle an Radweg unter Brücke B271: in 2026: 2.000 € zusätzlich für Erneuerung Beschilderung Mühlenwanderweg</i>						
E11 Abschreibungen	1.472	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
535800 <i>Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	1.472	1.470	1.470	1.470	1.470	1.470
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.472</b>	<b>1.970</b>	<b>3.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>	<b>1.970</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.472</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 3.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.472</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 3.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 1.970</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.682	0	1.700	1.700	1.700	1.700
581200 <i>Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen</i>	1.682	0	1.700	1.700	1.700	1.700
<i>** 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)</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.682</b>	<b>0</b>	<b>- 1.700</b>	<b>- 1.700</b>	<b>- 1.700</b>	<b>- 1.700</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 3.154</b>	<b>- 1.970</b>	<b>- 5.670</b>	<b>- 3.670</b>	<b>- 3.670</b>	<b>- 3.670</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	12.150	10.650	0	0	0
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 % (19.350 €) der Gesamtkosten (21.500 €), in 2026 Abruf der Restmittel. Die Abrufe für die Vorjahre 2024 und 2025 werden periodengerecht auf die Jahre verbucht.	0	12.150	10.650	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>12.150</b>	<b>10.650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	1.055	1.060	1.060	1.060	1.060	520
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **z.B. Sandfänge	1.055	1.060	1.060	1.060	1.060	520
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.818	13.500	11.840	0	0	0
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** in 2026: Restkosten von rd. 11.840 € zur Erstellung eines Starkregen- und Hochwasserschutzkonzeptes aus Gesamtkosten von rd. 21.500 € (90 % mögliche Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln); das Konzept ist erforderlich als Grundlage für künftige Förderanträge. In 2024 und 2025 sind bisher Kosten von 9.660 € angefallen.	7.818	13.500	11.840	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.873</b>	<b>14.560</b>	<b>12.900</b>	<b>1.060</b>	<b>1.060</b>	<b>520</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.873</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 520</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.873</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 520</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 8.873</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.250</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 1.060</b>	<b>- 520</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.217	1.220	1.220	830	440	440
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.217	1.220	1.220	830	440	440
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.937	28.000	34.000	34.000	34.000	34.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle (letzte Gebührenerhöhung zum 1.3.2024)	5.493	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten ** 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)	25.444	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.060	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Verkauf von Abdeckplatten für Urnengräber	2.060	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.007	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442902 Kostenersätze für Grabherstellung ** Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)	8.007	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.221</b>	<b>40.720</b>	<b>48.220</b>	<b>47.830</b>	<b>47.440</b>	<b>47.440</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.585	6.150	7.170	7.390	7.610	7.830
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.973	4.700	5.500	5.670	5.840	6.010
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	100	0	0	0	0
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	0	0	110	120	120	120
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	1.612	1.350	1.560	1.600	1.650	1.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.535	24.750	22.960	22.960	23.360	23.360
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung ** Kosten für Grünschnittabfall	758	900	760	760	760	760
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Friedhofshalle und Parkplatz Friedhof PINr. 1346/2	1.630	1.800	1.600	1.600	1.800	1.800
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Allg. Unterhalt; die Kosten für Baumpflege werden ab 2026 bei Konto 523199 verbucht; vorl. Ergebnis 2025: 6.700 €	9.469	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege ** neues Konto ab 2026 (bisher verbucht bei Konto 523110)	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	43	50	100	100	100	100

**Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände <i>** Neuanschaffungen bis 60€ netto</i>	0	300	300	300	300	300
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen <i>** Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)</i>	7.996	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) <i>** Kosten Reinigungsfirma</i>	1.639	1.700	2.200	2.200	2.400	2.400
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>14.238</b>	<b>14.200</b>	<b>14.150</b>	<b>12.810</b>	<b>11.460</b>	<b>11.320</b>
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude <i>** in 2019 Neuanlage von Grabfeldern Neuer Teil (Grünanlage und Pflasterfläche)</i>	10.823	10.820	10.820	10.820	10.820	10.680
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.610	2.610	2.610	1.300	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	804	770	720	690	640	640
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>844</b>	<b>970</b>	<b>900</b>	<b>950</b>	<b>1.000</b>	<b>1.100</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein <i>** Kommunale Sachversicherung</i>	844	970	900	950	1.000	1.100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.201</b>	<b>46.070</b>	<b>45.180</b>	<b>44.110</b>	<b>43.430</b>	<b>43.610</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.980</b>	<b>- 5.350</b>	<b>3.040</b>	<b>3.720</b>	<b>4.010</b>	<b>3.830</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.980</b>	<b>- 5.350</b>	<b>3.040</b>	<b>3.720</b>	<b>4.010</b>	<b>3.830</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.232</b>	<b>16.700</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>16.000</b>
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen <i>** 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)</i>	11.232	16.700	14.000	14.000	14.000	16.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 11.232</b>	<b>- 16.700</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 16.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 13.212</b>	<b>- 22.050</b>	<b>- 10.960</b>	<b>- 10.280</b>	<b>- 9.990</b>	<b>- 12.170</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	789	780	780	780	780	780	780
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	455	450	450	450	450	450	450
** Pflegepauschale des Kreises							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	334	330	330	330	330	330	330
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>789</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>780</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168	500	500	500	500	500	500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	168	500	500	500	500	500	500
** inkl. 100 € Baumpflege							
E11 Abschreibungen	500	500	500	500	500	500	500
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	500	500	500	500	500	500	500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>668</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>122</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>122</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>	<b>- 220</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.449	700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	1.449	700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** 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)							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.449</b>	<b>- 700</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.327</b>	<b>- 920</b>	<b>- 2.220</b>	<b>- 2.220</b>	<b>- 2.220</b>	<b>- 2.220</b>	<b>- 2.220</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 554001 Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>** Ab 2026: Kostenerstattung des Vorhabenträgers für Pflege der Ausgleichsflächen gem. § 5 des Städtebaulichen Vertrags zum Bebauungsplan "Rosengartenweg, Erweiterungsplan II" maximal 5.000 € jährlich</i>							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377	2.400	11.000	7.000	8.000	8.000	8.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.377	2.400	11.000	7.000	8.000	8.000	8.000
<i>** Pflege von Ausgleichsflächen und Ökokonto (u.a. Flächen im Krumbachtal); Ansatz geschätzt (zu pflegende Flächen stehen noch nicht genau fest); daneben Eventualposition 5.000 €: in 2025 waren 6.681 € angefallen, die im Zusammenhang mit der Ausgleichsverpflichtung für den BPlan "Rosengartenweg, Erweiterung II" stehen; Ergebnis 2025: 10.489,06 €: die Ausgleichsflächen im Zuge des Bauvorhabens IXOCON / Metro sind bisher nur in Teilen vorhanden und angelegt; die Ausgleichsverpflichtung liegt bei der OG als Trägerin der Bauleitplanung. Gem. § 5 des Städtebaulichen Vertrags zum Bebauungsplan "Rosengartenweg, Erweiterungsplan II" sind max. 5.000 € der jährlichen Pflegekosten für die Ausgleichsflächen vom Vorhabenträger zu übernehmen.</i>							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.377</b>	<b>2.400</b>	<b>11.000</b>	<b>7.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.377</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.377</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.377</b>	<b>- 2.400</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**Ergebnishaushalt 554001 Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto):**

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

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555101	Kommunale Forstbetriebe	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 555101 Kommunale Forstbetriebe:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.898	34.310	39.060	39.430	39.830	40.230
441230 Mieten und Pachten - Pachten	72	70	70	70	70	70
**Nutzungsentgelt (Gestattung Ferngasleitung)						
441290 Jagdpacht	1.361	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
441901 Anteil Verkaufserlöse vom FZV (Produktion/Verkauf)	18.465	32.880	37.630	38.000	38.400	38.800
** 4,48 % Anteil aus Holzverkauf des Forstzweckverbandes gem. akt. Betriebsplanung 2026/2027 Forstzweckverband						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.898</b>	<b>34.310</b>	<b>39.060</b>	<b>39.430</b>	<b>39.830</b>	<b>40.230</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.820	25.540	36.170	37.200	37.600	38.000
529310 Anteil Betriebsaufwand vom FZV (Produktion/Verkauf)	18.820	25.540	36.170	37.200	37.600	38.000
** 4,80 % Kostenanteil Holzproduktion des Forstzweckverbandes gem. akt. Betriebsplanung 2026/2027 Forstzweckverband						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.762	10.920	11.450	11.710	11.800	12.000
541440 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände	24.756	10.920	11.450	11.710	11.800	12.000
** Umlage an den Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald gem. Betriebsplanung 2026/2027: Berechnung 2026: Anteil von 4,67 % für 94,20 ha Holzbodenfläche (= 11.438 €) und Anteil von 5,53 % an restl. Altlasten (Beihilfe- u. Versorgungsaufwendungen, die vor dem 01.01.2015 entstanden sind) von 9 €						
541441 Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände (für Finanzierung Rückstellungen)	5	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 60	580	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	158	160	160	160	160	160
** Brandversicherung Wald						
568100 Grundsteuer	- 218	420	540	540	540	540
** erhöhter Ansatz nach Grundsteuerreform (ab 1.1.2025)						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.522</b>	<b>37.040</b>	<b>48.320</b>	<b>49.610</b>	<b>50.100</b>	<b>50.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 23.624</b>	<b>- 2.730</b>	<b>- 9.260</b>	<b>- 10.180</b>	<b>- 10.270</b>	<b>- 10.470</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	4.500	0	0	0	0
476100 Erstattung vom Gemeinschaftswald	0	4.500	0	0	0	0
** mögl. Überschuss Gemeinschaftswald, Ansatz nicht planbar						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Ergebnishaushalt 555101 Kommunale Forstbetriebe:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 23.624	1.770	- 9.260	- 10.180	- 10.270	- 10.470
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 23.624</u>	<u>1.770</u>	<u>- 9.260</u>	<u>- 10.180</u>	<u>- 10.270</u>	<u>- 10.470</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555701	Weinbergshut	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 555701 Weinbergshut:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	190	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	190	0	0	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.385	18.600	15.100	14.350	14.350	14.200
432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Weinbergshut ** Ab 2026: Senkung Beitragssatz auf 50 €/ha (2021 bis 2024: 40 €/ha, in 2025: 65 €/ha)	10.478	17.010	13.220	13.220	13.220	13.220
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.907	1.590	1.880	1.130	1.130	980
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.385</b>	<b>18.790</b>	<b>15.100</b>	<b>14.350</b>	<b>14.350</b>	<b>14.200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.214	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.209	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	0	0	0	0
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	0	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	5	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.801	3.400	5.500	3.500	3.500	3.500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltung der Schussapparate; in 2026: u.a. Umrüstung von 5 Schussapparaten	1.534	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Munition	1.267	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen	1.908	1.780	1.880	1.140	1.130	980
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.908	1.780	1.880	1.140	1.130	980
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	308	7.610	1.620	3.610	3.620	3.620
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Unterstellung Schussapparate	166	170	170	170	170	170
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** für Schussapparate	142	430	430	430	430	430

## Ergebnishaushalt 555701 Weinbergshut:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i> <i>** Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich:</i> <i>Bestand zum 1.1.25 rd. - 3.350 €</i> <i>+ geplante Zuführung 2025 rd. 6.600 €</i> <i>- geplante Entnahme 2026 rd. - 480 € (ErgebnisHH</i> <i>Einstellung 520 € abzgl. 1.000 € investiv für Eventualposition</i> <i>Ersatzbeschaffung)</i> <i>- geplante Zuführung 2027 rd. 1.510 € (ErgebnisHH</i> <i>Einstellung 2.510 € abzgl. 1.000 € investiv für</i> <i>Eventualposition Ersatzbeschaffung)</i> <i>ergibt voraussichtlichen Bestand zum 31.12.2027 von rd. +</i> <i>4.280 €</i>	0	6.510	520	2.510	2.520	2.520
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.231</b>	<b>14.790</b>	<b>11.000</b>	<b>10.250</b>	<b>10.250</b>	<b>10.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.154</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.154</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.016</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>	<b>4.100</b>
581200 <i>Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen</i> <i>** Interne Lohnverteilung zwischen Bauhof und versch.</i> <i>Leistungen (ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und</i> <i>Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der</i> <i>Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den</i> <i>tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)</i>	4.016	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 4.016</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.100</b>	<b>- 4.100</b>	<b>- 4.100</b>	<b>- 4.100</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.660	10.290	5.660	5.660	5.660	5.660
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Auflösung der Landeszuweisung für Sanierung Wirtschaftswege 1. Bauabschnitt (2020)	5.660	10.290	5.660	5.660	5.660	5.660
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.512	252.730	123.170	119.190	119.190	119.190
432140 Benutzungsentschädigung/Wegemitbenutzung	270	270	270	270	270	270
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen ** Beitragssatz in 2026: 30 €/ha; die Verwaltung hatte die Senkung auf 5 €/ha vorgeschlagen (von 2016 bis 2024: 30 €/ha, in 2025: 0 €/ha)	14.673	0	14.350	14.350	14.350	14.350
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	104.570	99.940	104.570	104.570	104.570	104.570
438100 Entnahme aus der Sonderrücklage ** Entnahme Sonderposten Gebührenaussgleich: Bestand zum 1.1.25 rd. + 222.500 € - geplante Entnahme 2025 rd. 164.000 € - geplante Entnahme 2026 rd. 3.980 € + geplante Zuführung 2027 rd. 8.030 € ergibt voraussichtlichen Bestand zum 31.12.2027 von rd. + 62.600 €	0	152.520	3.980	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.172</b>	<b>263.020</b>	<b>128.830</b>	<b>124.850</b>	<b>124.850</b>	<b>124.850</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.784	150.400	20.400	8.400	5.400	5.400

**Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> <i>** Unterhaltung der Wirtschaftswege inkl. Baumpflege (rd. 10 €);</i> <i>in 2026:</i> <i>15.000 € für Instandsetzungen an diversen Wirtschaftswegen,</i> <i>5.000 € allg. Unterhaltung (jährlich) //</i> <i>in 2027:</i> <i>zusätzlich 3.000 € für 9 x Brückenprüfungen (insgesamt 10 Brücken, davon 1 im Bereich Gemeindestraßen) //</i> <i>Vorl. Ergebnis 2025: 164.979 €, davon rd. 136.800 € für Instandsetzung "Zick-Zack-Weg" südlich der B 271</i>	9.784	150.000	20.000	8.000	5.000	5.000
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0	200	200	200	200	200
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** Neuanschaffungen bis 60 € netto</i>	0	200	200	200	200	200
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>110.224</b>	<b>110.220</b>	<b>110.230</b>	<b>110.220</b>	<b>110.220</b>	<b>110.220</b>
535800 <i>Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	110.224	110.220	110.230	110.220	110.220	110.220
E14 <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.030</b>	<b>11.030</b>	<b>11.030</b>
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	0	0	0	8.030	11.030	11.030
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120.008</b>	<b>260.620</b>	<b>130.630</b>	<b>126.650</b>	<b>126.650</b>	<b>126.650</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.165</b>	<b>2.400</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>
E17 <b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>5.363</b>	<b>1.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
471510 <i>Zinserträge von Banken</i>	5.363	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5.363</b>	<b>1.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.528</b>	<b>3.400</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22b <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.113</b>	<b>3.400</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
581200 <i>Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen</i> <i>** 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)</i>	3.113	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.113</b>	<b>- 3.400</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.200</b>	<b>- 3.200</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>7.415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
--------------------	-------------------------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 571102 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400	0	0	0	0	0
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	400	0	0	0	0	0
** Die Ortsgemeinde trägt die Bürgerschaftsgebühren (letztmalig 2024)						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.390	2.390	1.990	0	0	0	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.390	2.390	1.990	0	0	0	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.390</b>	<b>2.390</b>	<b>1.990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.083	3.800	3.850	3.850	3.850	3.850	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	731	600	650	650	650	650	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** u.a. Reparatur Weihnachtsbuden	0	200	200	200	200	200	
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Ausgaben für Kirchheimer Markt und Weihnachtsmarkt	2.353	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
E11 Abschreibungen	6.687	6.690	5.660	540	500	40	
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.148	6.150	5.120	0	0	0	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	539	540	540	540	500	40	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500	510	500	500	500	500	
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Haftpflichtversicherung	500	510	500	500	500	500	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.271</b>	<b>11.000</b>	<b>10.010</b>	<b>4.890</b>	<b>4.850</b>	<b>4.390</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.881</b>	<b>- 8.610</b>	<b>- 8.020</b>	<b>- 4.890</b>	<b>- 4.850</b>	<b>- 4.390</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.881</b>	<b>- 8.610</b>	<b>- 8.020</b>	<b>- 4.890</b>	<b>- 4.850</b>	<b>- 4.390</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.922	0	12.000	12.000	12.000	12.000	
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)	10.922	0	12.000	12.000	12.000	12.000	
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 10.922</b>	<b>0</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.000</b>	<b>- 12.000</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 18.803</b>	<b>- 8.610</b>	<b>- 20.020</b>	<b>- 16.890</b>	<b>- 16.850</b>	<b>- 16.390</b>	

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573121	Gemeindezentrum Friederich-Diffiné	2026 / 2027

<b>Ergebnishaushalt 573121 Gemeindezentrum Friederich-Diffiné:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.289	6.900	7.070	7.070	7.070	7.070	7.070
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.289	6.900	7.070	7.070	7.070	7.070	7.070
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	400	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<i>**Benutzungsgebühren; vorl. Ergebnis 2025: 1.570 € (Buchungen der Monate Oktober bis Dezember 2025 fehlen)</i>							
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>**Miete für Nutzung Raum Seitengebäude (600 €/Jahr) und 1.400 € Bezuschussung Jugendtreffs vom Trägerverein Offene Jugendarbeit</i>							
E7 Sonstige laufende Erträge	252	0	0	0	0	0	0
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	252	0	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.941</b>	<b>10.200</b>	<b>10.770</b>	<b>10.770</b>	<b>10.770</b>	<b>10.770</b>	<b>10.770</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	377	750	0	0	0	0	0
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	297	550	0	0	0	0	0
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	50	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	81	150	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.970	50.300	40.500	37.500	39.700	39.700	39.700
522110 Aufwendungen für Heizung	12.309	10.000	11.000	11.000	12.000	12.000	12.000
<i>** Vorl. Ergebnis 2025: 9.352 € (Abrechnung fehlt)</i>							
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	1.890	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	8.510	6.800	8.500	8.500	9.000	9.000	9.000
<i>** Vorl. Ergebnis 2025: 7.577 € (Abrechnung fehlt)</i>							
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.595	20.200	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>** Allg. Unterhalt rd. 5.000 €, zusätzlich in 2026: Wiederveranschlagung 3.000 € für Reparatur Dach Ausschank und Erneuerung Palisaden; (ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege bei Konto 523199); vorl. Ergebnis 2025: 14.115 €, davon rd. 6.178 € für WLAN-Verkabelung</i>							
523150 Versicherungsschäden	1.000	0	0	0	0	0	0
523199 Aufwendungen für Baumkontrolle und -pflege	0	0	500	500	500	500	500
<i>** ab 2026 separate Verbuchung von Baumkontrolle und -pflege (bisher bei Konto 523110)</i>							

**Ergebnishaushalt 573121 Gemeindezentrum Friederich-Diffiné:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	385	300	0	0	0	0
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	2.000	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Neuanschaffungen bis 60 € netto, u.a. für Ausschank</i>						
529252 <i>Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)</i>	9.281	9.500	9.800	9.800	10.500	10.500
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>25.461</b>	<b>24.940</b>	<b>23.670</b>	<b>20.820</b>	<b>20.740</b>	<b>20.720</b>
534900 <i>Abschreibungen auf sonstige Gebäude</i>	23.547	23.550	22.120	19.280	19.280	19.280
538500 <i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	1.914	1.390	1.550	1.540	1.460	1.440
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>6.052</b>	<b>6.830</b>	<b>6.430</b>	<b>6.530</b>	<b>6.630</b>	<b>6.730</b>
563410 <i>Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren</i>	714	720	720	720	720	720
<i>** Kosten für Bereitstellung HotSpot</i>						
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein</i>	4.631	5.400	5.000	5.100	5.200	5.300
<i>** ab 2022 einschl. Elementarversicherung und ab 2023 einschl. Ausschank</i>						
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	707	710	710	710	710	710
<i>** Fremdveranstalterhaftpflicht</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.860</b>	<b>82.820</b>	<b>70.600</b>	<b>64.850</b>	<b>67.070</b>	<b>67.150</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 65.919</b>	<b>- 72.620</b>	<b>- 59.830</b>	<b>- 54.080</b>	<b>- 56.300</b>	<b>- 56.380</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 65.919</b>	<b>- 72.620</b>	<b>- 59.830</b>	<b>- 54.080</b>	<b>- 56.300</b>	<b>- 56.380</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.236</b>	<b>4.200</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
581200 <i>Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen</i>	8.236	4.200	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>** 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)</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 8.236</b>	<b>- 4.200</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 74.155</u></b>	<b><u>- 76.820</u></b>	<b><u>- 69.830</u></b>	<b><u>- 64.080</u></b>	<b><u>- 66.300</u></b>	<b><u>- 66.380</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573141	Schwarzer Platz	2026 / 2027

**Ergebnishaushalt 573141 Schwarzer Platz :**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6	50	1.050	1.050	1.050	1.050
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Parkplatz Schwarzer Platz PINr. 1264/1 (Kleinkarlbacher Str.)	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u.a. Baumpflege	6	50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6</b>	<b>50</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6</b>	<b>- 50</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 6</b>	<b>- 50</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 6</u></b>	<b><u>- 50</u></b>	<b><u>- 1.050</u></b>	<b><u>- 1.050</u></b>	<b><u>- 1.050</u></b>	<b><u>- 1.050</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 573181 Glocken, Turmuhren, Kirchtürme:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.284	5.500	1.400	1.400	1.400	1.400
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	183	300	200	200	200	200
** Stromgebühren für Anstrahlung Kirchturm						
523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	4.101	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Wartung Turmuhr; vorl. Ergebnis 2025: 4.015 €, davon 3.883 € für Reparatur Uhrwerk ev. Kirche // vorl. Ergebnis 2024: 4.101 € für Austausch Hubwerk						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	200	200	200	200	200
** Unterhaltung der Strahler						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.284</b>	<b>5.500</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.284</b>	<b>- 5.500</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.284</b>	<b>- 5.500</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.400</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 4.284</u></b>	<b><u>- 5.500</u></b>	<b><u>- 1.400</u></b>	<b><u>- 1.400</u></b>	<b><u>- 1.400</u></b>	<b><u>- 1.400</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573191	Sonstiges (Toilettenanlage)	2026 / 2027

Ergebnishaushalt 573191 Sonstiges (Toilettenanlage):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	415	420	420	420	420	420
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter ** für Toilettenanlage an der Schulturmhalle	415	420	420	420	420	420
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>415</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 415</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 415</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>	<b>- 420</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 415</u></b>	<b><u>- 420</u></b>	<b><u>- 420</u></b>	<b><u>- 420</u></b>	<b><u>- 420</u></b>	<b><u>- 420</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>Ergebnishaushalt 575001 Tourismusförderung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	249	0	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	249	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Touristische Hinweisschilder	0	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	669	0	0	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	669	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.525	7.100	8.600	8.600	8.600	8.600
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** u.a. Veranstaltungskalender, Pflege Homepage Ortsgemeinde; vorl. Ergebnis 2025: 7.944 €	5.161	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	264	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag "Leiningerland - Das Tor zur Pfalz e. V."	100	100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.194</b>	<b>7.400</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.945</b>	<b>- 7.400</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.945</b>	<b>- 7.400</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 5.945</b>	<b>- 7.400</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>	<b>- 8.900</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

**Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.254.003	3.271.500	4.177.960	3.785.170	3.329.570	3.379.220
401100 Grundsteuer A <i>** Erhöhung Hebesatz um 10 %-Punkte rückwirkend zum 01.01.2026 von 345 % auf 355 % (Mehreinnahmen rd. 500 €); durch die neue Grundsteuerreform seit dem 01.01.2025 fehlten der OG Kirchheim Erträge aus Grundsteuer A und B von rd. 60.000 €: bei der Grundsteuer A entstanden verminderte Einnahmen von rd. 10.000 € durch die Reform, besonders weil die Wohngebäude der landwirtschaftlichen Betriebe nicht mehr dem Hebesatz der Grundsteuer A unterlagen, sondern seit dem 1.1.25 für sie der Hebesatz der Grundsteuer B gilt. Bei der Grundsteuer B wurde insbesondere die Steuermesszahl für Geschäftsgrundstücke von 3,5 Promille vor 2025 auf 0,34 Promille ab 2025 reduziert. Dadurch halbierten sich die Messbeträge der Geschäftsgrundstücke um nahezu die Hälfte; da einige flächenmäßig große Geschäftsgrundstücke Grundsteuer B an die OG zahlen müssen, hat sich dies negativ auf die Höhe der Grundsteuer B ausgewirkt. Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts</i>	26.503	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
401200 Grundsteuer B <i>** Erhöhung Hebesatz um 35 %-Punkte rückwirkend zum 01.01.2026 von 465 % auf 500 % (Mehreinnahmen rd. 30.000 €); durch die neue Grundsteuerreform seit dem 01.01.2025 fehlten der OG Kirchheim Erträge aus Grundsteuer A und B von rd. 60.000 € (sh. Erläuterungstext bei Grundsteuer A); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts</i>	469.814	420.000	450.000	450.000	450.000	450.000

**Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<p>401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr  <b>** Erhöhung Hebesatz um 20 %-Punkte rückwirkend zum 01.01.2026 von 400 % auf 420 % (Mehreinnahmen rd. 34.000 €);</b>  <i>durch die neue Grundsteuerreform seit dem 01.01.2025 fehlten der OG Kirchheim Erträge aus Grundsteuer A und B von rd. 60.000 € (sh. Erläuterungstext bei Grundsteuer A);</i></p> <p><i>Ab 2027 erhält die OG aufgrund des Umbaus eines Gewerbebetriebes weniger Gewerbesteuereinnahmen, da die Mitarbeitenden während der Bauphase in eine Betriebsstätte an einem anderen Ort umziehen: in 2027 um 50 % reduzierte Erträge, in 2028 bis 2030 keine Erträge, ab 2031 erhält die OG wieder Gewerbesteuer).</i></p> <p><i>Ergebnisse Gewerbesteuererträge (nur Konto 401310):</i>  <i>Vorl. Ergebnis 2025: 708.452 €</i>  <i>Ergebnis 2024: 683.996 €</i>  <i>Ergebnis 2023: 577.220 €</i>  <i>Ergebnis 2022: 592.416 €</i>  <i>Ergebnis 2021: 543.528 €</i></p> <p><i>Ergebnisse Vorjahre Gewerbesteuererträge GESAMT (Ifd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331):</i>  <i>Vorl. Ergebnis 2025: 957.943,25 €</i>  <i>Ergebnis 2024: 907.746,74 €</i>  <i>Ergebnis 2023: 787.901,08 €</i>  <i>Ergebnis 2022: 872.825,49 €</i>  <i>Ergebnis 2021: 489.084,46 €</i></p>	683.996	713.000	714.000	597.000	427.000	427.000
<p>401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre  <b>** Ansatz 2026 gem. Durchschnitt der 3 Vorjahre 2023 bis 2025 (= rd. 228.000 €); Ansatz 2027 geschätzt aufgrund Entwicklung Vorjahre;</b>  <i>in 2026 werden zusätzlich Erstattungen für die Vorjahre 2023 und 2024 von rd. 755.000 € erwartet (aufgrund des anstehenden Jahreswechsels und den damit einhergehenden Zahlungsfristen für Bescheide konnte diese Erstattung nicht mehr in 2025 gebucht werden);</i>  <i>Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331):</i>  <i>Vorl. Ergebnis 2025: 249.491 €</i>  <i>Ergebnis 2024: 223.751 €</i>  <i>Ergebnis 2023: 210.681 €</i></p>	276.344	218.000	983.000	600.000	230.000	230.000
<p>401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre            Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</p>	- 52.594	0	0	0	0	0
<p>40210 <b>** Die Ortsgemeinde Kirchheim erhält einen Anteil von 0,0006612 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0006626). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</b></p>	1.477.360	1.551.900	1.625.900	1.683.420	1.737.640	1.816.320

## Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>** Die Ortsgemeinde Kirchheim erhält einen Anteil von 0,000461502 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,000296571). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</i>	160.215	161.100	197.060	242.750	267.670	234.000
403300 Hundesteuer <i>** Erhöhung ab 01.01.2025: 1. Hund von 60 € auf 84 € 2. Hund von 66 € auf 108 € jeder weitere Hund von 66 € auf 132 €</i>	14.098	20.700	18.500	18.500	18.500	18.500
403800 Kulturförderabgabe <i>** Die OG erhebt ab dem 1.1.2024 eine Kulturförderabgabe für Übernachtungen als örtliche Aufwandsteuer. Vorl. Ergebnis 2025: 3.462 €</i>	3.224	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG <i>** Die Ortsgemeinde Kirchheim erhält einen Anteil von 0,0006612 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0006626). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</i>	195.043	168.000	168.600	172.600	177.860	182.500
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	6	0	0	0	0	0
466121 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.254.009</b>	<b>3.271.500</b>	<b>4.177.960</b>	<b>3.785.170</b>	<b>3.329.570</b>	<b>3.379.220</b>
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>2.594.620</b>	<b>2.528.890</b>	<b>2.777.970</b>	<b>3.337.400</b>	<b>3.033.800</b>	<b>2.730.600</b>
543100 Gewerbesteuerumlage <i>** Umlagesatz ab 2020: 35 % des Messbetrages</i>	77.443	77.100	145.000	102.000	54.500	54.500
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage <i>** Berechnung nach neuem LFAG (gültig ab 1.1.2023): Finanzkraftmesszahl übersteigt Ausgleichsmesszahl um 244.526 € (= 35,56 % der Ausgl.messzahl). Die Ausgleichsmesszahl von Kirchheim beträgt 687.608 €, hiervon fließen 25 % nicht in die Berechnung der FAG-Umlage mit ein (=171.902 €). Es verbleibt eine Überschreitung von 72.624 € (244.526 € abzgl. 171.902 €). Hiervon sind 15 % als Umlage zu zahlen (= 10.893 €).</i>	12.994	13.840	10.900	10.900	10.900	10.900
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise <i>** Umlagesatz ab 2025: 46,85 % (im Ansatz 2026 sind rd. 21.300 € Progression enthalten); Umlagesatz in 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %</i>	1.419.866	1.373.900	1.477.000	1.816.500	1.672.200	1.501.400
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden <i>** Umlagesatz 2026: 28,89 %; VG- und Schulumlage betragen in 2026 zusammen: 36,85 %. Umlagesatz 2025: 27,55 % // Umlagesatz 2024: 27,20 %</i>	831.079	841.500	897.650	1.103.900	1.016.200	912.400

## Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen ** Umlagesatz 2026: 7,96 %, Umlagesatz 2025: 8,30 %, Umlagesatz 2024: 8,46 %	253.238	222.550	247.420	304.100	280.000	251.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33	0	0	0	0	0
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	33	0	0	0	0	0
565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.594.653</b>	<b>2.528.890</b>	<b>2.777.970</b>	<b>3.337.400</b>	<b>3.033.800</b>	<b>2.730.600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>659.355</b>	<b>742.610</b>	<b>1.399.990</b>	<b>447.770</b>	<b>295.770</b>	<b>648.620</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>659.355</b>	<b>742.610</b>	<b>1.399.990</b>	<b>447.770</b>	<b>295.770</b>	<b>648.620</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>659.355</u></b>	<b><u>742.610</u></b>	<b><u>1.399.990</u></b>	<b><u>447.770</u></b>	<b><u>295.770</u></b>	<b><u>648.620</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 612101 Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>28.814</b>	<b>18.500</b>	<b>26.000</b>	<b>24.000</b>	<b>9.000</b>	<b>5.000</b>
471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Planung ab 2026 geschätzt; Kassenstand zum 31.12.2025 rd. 1.615.000 €. Im Jahr 2025 erhielt die OG für ihren positiven Kassenstand Guthabenzinsen in Höhe von 26.920 €. Bis zum Jahresende 2028 wird das bestehende Guthaben durch Finanzmittelfehlbeträge in den Jahren 2026 bis 2028 nahezu vollständig aufgebraucht sein. In 2029 entsteht wieder ein geringer Überschuss. (Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen seit 01.01.2023 wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. Während der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.)	26.083	15.500	22.000	20.000	5.000	1.000
471510 Zinserträge von Banken	9	0	0	0	0	0
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0	500	500	500	500	500
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.398	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
479900 Sonstige ** Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.325	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>28.814</b>	<b>18.500</b>	<b>26.000</b>	<b>24.000</b>	<b>9.000</b>	<b>5.000</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.814</b>	<b>18.500</b>	<b>26.000</b>	<b>24.000</b>	<b>9.000</b>	<b>5.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>28.814</b>	<b>18.500</b>	<b>26.000</b>	<b>24.000</b>	<b>9.000</b>	<b>5.000</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	15.314	15.310	14.830	14.400	15.610	27.370
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	0	0	0	0	0	0
575110 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken ** Zum 01.01.2026 bestehen folgende Kredite: 2 Darlehen bei der DZ HYP AG: Nr. 8 (3,31 %, Zinsbindung bis 2032) Nr. 10 (0,23 %, Zinsbindung bis 2035, dann vollständig getilgt) 2 Darlehen bei der Dt. Kreditbank AG: Nr. 7 (0,55 %, Zinsbindung bis 2040, dann vollständig getilgt) Nr. 11 (0,20 %, Zinsbindung bis 2026, dann vollständig getilgt)	10.787	10.490	10.190	9.900	9.620	8.770
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** 1 Darlehen bei Sparkasse: Nr. 9 (1,14 %, Zinsbindung bis 2034)	4.190	4.100	3.960	3.850	3.740	3.620
575190 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute ** 1 Darlehen bei der KfW: Nr. 6 (0,33 %, Zinsbindung bis 2031, dann vollständig getilgt)	249	220	180	150	120	80
575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite	0	0	0	0	1.630	14.400
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	88	500	500	500	500	500
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 15.314</b>	<b>- 15.310</b>	<b>- 14.830</b>	<b>- 14.400</b>	<b>- 15.610</b>	<b>- 27.370</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.314</b>	<b>- 15.310</b>	<b>- 14.830</b>	<b>- 14.400</b>	<b>- 15.610</b>	<b>- 27.370</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 15.314</b>	<b>- 15.310</b>	<b>- 14.830</b>	<b>- 14.400</b>	<b>- 15.610</b>	<b>- 27.370</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
626001	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2026 / 2027

**Ergebnishaushalt 626001 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	146	200	150	150	150	150
<i>567300 Kapitalertragsteuer</i>	<i>146</i>	<i>200</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>146</b>	<b>200</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 146</b>	<b>- 200</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	924	1.230	950	950	950	950
<i>478110 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien</i>	<i>924</i>	<i>1.230</i>	<i>950</i>	<i>950</i>	<i>950</i>	<i>950</i>
<i>** Dividende (Gewinnausschüttung) aus 154 Aktien der Pfalzwerke AG</i>						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>924</b>	<b>1.230</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>778</b>	<b>1.030</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b><u>778</u></b>	<b><u>1.030</u></b>	<b><u>800</u></b>	<b><u>800</u></b>	<b><u>800</u></b>	<b><u>800</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# **Investitionsübersicht nach Buchungsstellen**



# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114201</b>	<b>Liegenschaften</b>											
<b>87</b>	<b>An- und Verkauf von Grundstücken</b>											
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Erwerb von Grund und Boden	785310	042900 Sonstige		40.230,00							
			Auszahlungen für Infrastrukturvermöc einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden									
				<i>Bemerkung: In 2025 vollzogen: Erwerb einer Teilfläche von 149 m<sup>2</sup> (Randbereich Gleisanlage) aus ehem. PINr. 624/37 (neue PINrn. 624/63, 624/64 und 624/65) zu 270 €/m<sup>2</sup> für insgesamt 40.230 €</i>								
				<b>Gesamtauszahlungen:</b>								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	685100	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland		6.600,00							
			Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
				<i>Bemerkung: Auf unbestimmte Zeit verschoben: Verkauf PINr. 508 (Gartenland) zu 1.460 m<sup>2</sup> für 15 €/m<sup>2</sup> (Restbuchwert rd. 6.600 € abzgl. Verkaufspreis 21.900 € = Gewinn 15.300 €)</i>								
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke	685200	031100 Einfamilienhäuser		5.500,00						5.500,00	
			Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
				<i>Bemerkung: Wiederveranschlagung in 2027: Verkauf Anwesen Diffinestr. 2 PINr. 312/8 zu 284 m<sup>2</sup> (Grundstück mit Wohnhaus und Garage): Verkehrswert 200.000 € gem. Gutachten, Restbuchwert rd. 5.500 € = Gewinn 194.500 €, sh. Ergebnishaushalt Buchungsstelle 114201-461120)</i>								
				<b>Gesamteinzahlungen:</b>								
				<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>								
					<b>12.100,00</b>						<b>5.500,00</b>	
					<b>28.130,00</b>						<b>- 5.500,00</b>	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme		Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>69</b>	<b>Umsetzung Bauhofhalle inkl. Grunderwerb</b>											
19	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen	785230	039800 Bauhof	714.000,00								
<i>Bemerkung: sh. Auszahlungsschlüssel 785100 ab 2026 (bisher alter Schlüssel 19)</i>												
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	785100	039800 Bauhof			100.000,00						
<i>Bemerkung: Ansatz für Grunderwerb rd. 100.000 € für noch unbekannte Flurstücke, die es im Zuge der weiteren Standortalternativensuche zu ermitteln gilt. Dabei ist es möglich und wahrscheinlich, dass kein Flächenerwerb notwendig sein wird. (Ursprünglicher Ansatz in 2025: 714.000 € für Grunderwerb PINr. 624/70 und 624/71 mit insgesamt 2.513 m² und einem Kaufpreis pro m² von 280 € = 703.640 € zzgl. rd. 10.000 € Grunderwerbsnebenkosten). Die Umsetzung der Bauhofhalle ist erforderlich, weil am jetzigen Standort in den nächsten Jahren die künftige Grundschule errichtet wird. Die Kosten für die Umsetzung von rd. 130.000 € sind im Ergebnishaushalt veranschlagt (114301-523110).</i>												
					<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>714.000,00</b>		<b>100.000,00</b>				
					<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>714.000,00</b>		<b>100.000,00</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>71</b>	<b>Erwerb / Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto</b>											
	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	082130 Betriebsausstattung - Werkzeuge	1.000,00								
	<i>Bemerkung: BST nicht mehr verwenden, sh. Maßnahme 94</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>1.000,00</b>								
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>1.000,00</b>								
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>75</b>	<b>Erwerb / Verkauf landwirtschaftl. Fahrzeuge und Zusatzgeräte</b>											
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	071890 Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	928,20	4.000,00	4.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
	<i>Bemerkung: Wiederveranschlagung 2026: Erwerb Mulcher rd. 3.000 €; Eventualposition // Ergebnis 2025: 0 € // Ergebnis 2024: Erwerb Betongewicht für Traktor ca. 920 € (als Gegengewicht)</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>928,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>928,20</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung												
Massnahme												
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>92</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>											
785720	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720	082400	1.625,99	1.500,00	1.500,00		1.500,00		1.500,00	1.500,00	
			Geringwertige Vermögensgegenstände									
			Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro									
			<i>Bemerkung: Eventualposition; Ergebnis 2025: 270 € für Motorpumpe // Ergebnis 2024: 1.626 € (u.a. Mehrzwecksauger, Waschsauger, Excenterschleifer)</i>									
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>1.625,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>1.625,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>94</b>	<b>Erwerb / Verkauf Maschinen und Werkzeuge</b>											
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600	072400		4.000,00	3.000,00		3.000,00		3.000,00	3.000,00	
			technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege									
			<i>Bemerkung: Eventualposition, Ergebnis 2025: 5.067 € für 2 Freischneider von STIHL (2.952 €) und einen Rasenmäher (2.115 €)</i>									
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600	072800		500,00							
			Geringwertige Maschinen und technische Anlagen									
			<i>Bemerkung: BST nicht mehr verwenden, sh. Bilanzkonto 082400</i>									

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	082130 Betriebsausstattung - Werkzeuge			1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung: Eventualposition</i>											
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 Vermögensgegenstä			500,00		500,00		500,00	500,00	
<i>Bemerkung: Eventualposition</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				4.500,00	4.500,00		4.500,00		4.500,00	4.500,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				4.500,00	4.500,00		4.500,00		4.500,00	4.500,00	
<b>114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)</b>											
<b>5 Erwerb Hard- und Software</b>											
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 Geschäftsausstattur - Hardware	2.622,24	3.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
<i>Bemerkung: Eventualposition; Ergebnis 2025: 1.403 €, u.a. für Laptop Bgo. Raaf // Ergebnis 2024: 2.622 €, u.a. für Laptops Obgm. Dhonau und Bgo. Bona</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			2.622,24	3.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			2.622,24	3.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114501</b>	<b>Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)</b>											
<b>71</b>	<b>Erwerb / Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto</b>											
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710	082110	500,00	500,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht.									
<i>Bemerkung: Eventualposition; Ergebnis 2025: 581 € für Bürostuhl // Ergebnis 2024: Erwerb Staubsauger</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
<b>114501</b>	<b>Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)</b>											
<b>92</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>											
785720	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720	082400	1.645,07	1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Geringwertige Vermögensgegenstände									
<i>Bemerkung: Eventualposition // Ergebnis 2025: 481 € (u.a. für Monitor) // Ergebnis 2024: 1.645 € (u.a. 2 Schiebetürenschränke, 1 Tischkühlschrank)</i>												
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>1.645,07</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>1.645,07</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	



# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>											
<b>92</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>											
785720	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €/netto	785720	082400	286,54	1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
			Geringwertige Vermögensgegenstände									
			Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro									
	<i>Bemerkung: Eventualposition, Ergebnis 2025: 391 €</i>											
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>286,54</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>286,54</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>											
<b>33</b>	<b>Erwerb von Spielgeräten</b>											
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710	082110		2.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	
			Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht.									
			Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro									
	<i>Bemerkung: Eventualposition</i>											
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
<b>424101</b>	<b>Kommunale Sportstätten und Bäder</b>											
<b>61</b>	<b>Neubau eines Sportheims</b>											
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
								200.000,00		1.637.500,00		

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau		10.000,00	80.000,00	200.000,00	200.000,00	1.637.500,00	1.637.500,00		
<i>Bemerkung: Gesamtkosten rd. 1.917.500 €, es wird ein Förderantrag über das Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" mit 45 % Förderquote gestellt.</i>												
<i>Historie: Anstelle des ursprünglich geplanten Mehrgenerationenhauses mit integriertem Sportbereich (Maßnahme 43, in 2022 Kosten von 30.429 € entstanden) soll nun der Neubau eines Vereinsheims umgesetzt werden. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 19.11.2024 Variante 1 mit grob geschätzten Gesamtkosten von 1.735.000 € beschlossen und einer Beantragung von Förderung aus dem Goldenen Plan (Sportstättenförderung) zugestimmt (Wartezeit erfahrungsgemäß mehrere Jahre). Die Finanzierung des Eigenanteils der OG soll aus Grundstücksverkäufen erfolgen, insbesondere aus dem Verkauf des alten Schulhauses.</i>												
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>10.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>1.637.500,00</b>	<b>1.637.500,00</b>		
	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Bund	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Bund	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen								862.870,00	
<i>Bemerkung: Es wird ein Förderantrag über das Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" mit 45 % Förderquote gestellt.</i>												
			<b>Gesamteinzahlungen:</b>								<b>862.870,00</b>	
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>10.000,00</b>	<b>80.000,00</b>		<b>200.000,00</b>			<b>774.630,00</b>	

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen</b>											
<b>77</b>	<b>Erschließung der Verladestraße inkl. Herstellung von Parkplätzen</b>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930	096100	Anlagen im Bau			50.000,00		370.000,00				
<i>Bemerkung: Gesamtkosten rd. 420.000 €: Ansatz 2026 für Honorar und Baunebenleistungen, Ansatz 2027 für Erschließung und Baubetreuung ca. 370.000 € (hiervon für die Herstellung von Parkplätzen rd. 320.000 € = nicht beitragsfähig!).            Es verbleiben beitragsfähige Kosten von 100.000 € für die Erschließung der Verladestraße, 90 % Beiträge hieraus = 90.000 €.            Es soll eine Förderung aus dem Investitionsstock 2026 gestellt werden: zuschussfähige Kosten rd. 330.000 € (420.000 € abzgl. 90.000 € Beiträge), hieraus ca. 40 % Förderung = 132.000 €</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>50.000,00</b>		<b>370.000,00</b>				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742	233100	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land					132.000,00				
<i>Bemerkung: Mögl. Förderung aus dem Investitionsstock für zuschussfähige Kosten von rd. 330.000 €, hieraus ca. 40 % Förderung = 132.000 €</i>												
682659 Anzahlungen für Beiträge übrigen Bereichen	682659	233200	Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen					90.000,00				
<i>Bemerkung: Aus Gesamtkosten von 420.000 € sind 320.000 € für die Herstellung von Parkplätzen nicht beitragsfähig; es verbleiben beitragsfähige Kosten von 100.000 € für die Erschließung der Verladestraße, 90 % Beiträge hieraus = 90.000 €.</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>								<b>222.000,00</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>						50.000,00		148.000,00				
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen</b>											
<b>83</b>	<b>Ausbau der Gemeindestraße "Am Grünborn"</b>											
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Erwerb von Grund und Boden	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	048240 Straßen - Gemeindestraßen			2.500,00						
<i>Bemerkung: Grunderwerb zur Optimierung der Verkehrsführung und der Gehwegsituation zu 80 €/m²:            PINr. 470 zu 7 m² = Kaufpreis 560 €            PINr. 477/1 zu 11,05 m² = Kaufpreis 884 €            PINr. 465/5 zu 00,50 m² = Kaufpreis 40 €            PINr. 467 zu 2,85 m² = Kaufpreis 228 €            PINr. 479/2 zu 07,07 m² = Kaufpreis 565,60 €            zuzügl. Grunderwerbsnebenkosten ergibt aufgerundet 2.500 €</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	27.581,93	265.000,00	457.000,00						
<i>Bemerkung: Neue Gesamtkosten rd. 494.000 € (veranschlagt sind lediglich 457.000 €, da rd. 37.000 € in den Jahren 2024 und 2025 verausgabt worden sind); Bewilligung vom August 2025 in Höhe von 65.000 € für            zwendungsfähige Kosten von rd. 373.990 € (ursprüngliche Gesamtkosten von 400.000 € abzgl. Grunderwerbskosten).            Aufgrund der inzwischen höheren Gesamtkosten erhöhten sich die zu erwartenden Beiträge entsprechend auf rd. 321.000 € (65 % der Gesamtkosten).</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>27.581,93</b>	<b>265.000,00</b>	<b>459.500,00</b>						

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			65.000,00						
<i>Bemerkung: Bewilligung Investitionsstock 2025 vom August 2025 in Höhe von 65.000 €</i>												
	682659 Anzahlungen für Beiträge übrigen Bereichen	682659 Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		260.000,00			321.000,00				
<i>Bemerkung: Ausbaubeiträge 65 % der neuen Gesamtkosten von 494.000 €. Eine Vorausleistung wird nach Auskunft der Beitragsabteilung nicht erhoben, die Abrechnung erfolgt erst nach Beendigung der Maßnahme.</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>260.000,00</b>	<b>65.000,00</b>		<b>321.000,00</b>				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>27.581,93</b>	<b>5.000,00</b>	<b>394.500,00</b>		<b>- 321.000,00</b>				

**541001    Gemeindestraßen**  
**84        Änderung/Erweiterung Straßenbeleuchtung**

785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Baumaßnahmen	785330 Auszahlung für Infrastrukturvermöç - Strom einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.	048710 Straßenbeleuchtung				35.250,00		25.750,00
---	--	---------------------------	--	--	--	-----------	--	-----------

*Bemerkung: Umrüstung von 89 Lampen auf LED (Umrüstsätze) für rd. 29.500 €; Förderung zu 100 % über KIPKI (Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation) // daneben Umrüstung Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet und Mitfahrerparkplatz:  
Umrüstung von 34 Lampen (Austausch Köpfe) mit Gesamtkosten von 31.500 € (Aufteilung auf die Jahre 2026: 5.750 €, 2027: 25.750 €). Von 34 Lampen sind 23 beitragsfähig = rd. 16.000 €, somit verbleiben restliche Gesamtkosten von 15.500 €, hiervon 25 % mögl. Förderung rd. 3.900 €, somit Anteil OG = 11.600 €.*

	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>35.250,00</b>	<b>25.750,00</b>
--	----------------------------	--	------------------	------------------

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681420	681420	231420			29.500,00		3.900,00				
Investitionszuwendungen vom Land	Investitionszuwendung von dem Land	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land									
<i>Bemerkung: In 2026: 29.500 € Förderung der Umrüstung von 89 Lampen auf LED aus KIPKI-Mitteln; in 2027: mögl. Zuweisung für die Umrüstung von 34 Lampen im Gewerbegebiet und Mitfahrerparkplatz</i>											
682590	682590	232590					16.000,00				
Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich									
<i>Bemerkung: Beiträge für Umrüstung von 23 Lampen im Gewerbegebiet und Mitfahrerparkplatz</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>29.500,00</b>		<b>19.900,00</b>				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>5.750,00</b>		<b>5.850,00</b>				
<b>541001    Gemeindefstraßen</b>											
<b>87        An- und Verkauf von Grundstücken</b>											
685300	685300	048240		1.640,00							
Einzahlungen für Infrastrukturvermögen	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Straßen - Gemeindefstraßen									
<i>Bemerkung: In 2025 erledigt: Verkauf 27 m² aus PINr. 624/53 (alt) Bahnhofstraße zu einem Verkaufspreis von 270 €/m² = 7.290 €. Abzüglich Restbuchwert von rd. 1.640 € verbleibt ein Gewinn von 5.650 € (sh. Ergebnishaushalt 541001-461120), neue PINrn. 624/58, 624/60, 624/61</i>											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen	685300 Einzahlungen	048410 Plätze - Parkplätze		12.180,00							
	für Infrastrukturvermöç einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
<i>Bemerkung: In 2025 erledigt: Verkauf Teilfläche von 900 m² aus PINr. 624/34 (alt) Verladestraße zu einem Verkaufspreis von 270 €/m² = 243.000 €. Abzüglich Restbuchwert von rd. 12.180 € verbleibt ein Gewinn von 230.820 € (sh. Ergebnishaushalt 541001-461120), neue PINr. 624/74</i>											
		<b>Gesamteinzahlungen:</b>		<b>13.820,00</b>							
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>- 13.820,00</b>							
<b>541001    Gemeindestraßen</b>											
<b>91        Ausbau Gehwege Ortsdurchfahrt B 271 einschl. Straßenbeleuchtung</b>											
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Erwerb von Grund und Boden	785310 Auszahlungen	048240 Straßen - Gemeindestraßen			50.000,00						
	für Infrastrukturvermöç einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden										
<i>Bemerkung: 50.000 € Kosten für Grunderwerb, die in den Gesamtkosten von 2.250.000 € enthalten sind.</i>											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									835.000,00		

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau	534,31	538.000,00	1.250.000,00	835.000,00	835.000,00				

*Bemerkung: Neue Gesamtkosten gemäß Ausschreibungsergebnis: 2.250.000 €, hierin sind Grunderwerbskosten von rd. 50.000 € enthalten. In den Jahren 2022 bis 2025 verausgabt rd. 115.000 €, somit veranschlagte Restkosten 2.135.000 €. Bewilligung im Mai 2025 in Höhe von 296.820 € nach dem LVFGKom (Landesverkehrsfinanzierungsgesetz kommunale Gebietskörperschaften): ursprünglich ging man im Zeitpunkt der Förderantragstellung von Gesamtkosten von rd. 2.012.000 € aus.*

*Bisher ging man von Gesamtkosten von ca. 2.807.000 € aus (die Mehrkosten im Vergleich zu den urspr. Gesamtkosten waren begründet in Preissteigerungen bzw. der Ergänzung von Nebenkosten und der Kosten für die Straßenbeleuchtung). Die Mehrkosten der Gesamtmaßnahme sollen wenn möglich im Rahmen des Schlussverwendungsnachweises mit in die Förderung genommen werden.*

	<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>534,31</b>	<b>538.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>835.000,00</b>	<b>835.000,00</b>
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	100.000,00	180.000,00		116.820,00

*Bemerkung: Bewilligung im Mai 2025 in Höhe von 296.820 € nach dem LVFGKom (Landesverkehrsfinanzierungsgesetz kommunale Gebietskörperschaften) für ursprüngliche Gesamtkosten von 2.012.000 €.*

682659 Anzahlungen für Beiträge übrigen Bereichen	682659 Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	912.000,00	567.760,00	454.200,00	113.550,00
---	---	---	------------	------------	------------	------------

*Bemerkung: 65 % Beiträge (ohne Kosten für Straßenbeleuchtung); in 2025 wurde bereits eine erste Fälligkeit von rd. 227.100 € angefordert, somit noch offene Beitragsforderung in Höhe von rd. 1.135.510 € (2026 bis 2028)*

	<b>Gesamteinzahlungen:</b>	<b>1.012.000,00</b>	<b>747.760,00</b>	<b>571.020,00</b>	<b>113.550,00</b>
--	----------------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			534,31	- 474.000,00	552.240,00		263.980,00		- 113.550,00		
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen</b>										
<b>95</b>	<b>Barrierefreier Umbau von 5 Bushaltestellen</b>										
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen; Erwerb von Grund und Boden	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Erwerb von Grund und Boden	048240 Straßen - Gemeindestraßen			45.000,00						
<i>Bemerkung: 45.000 € Kosten für Grunderwerb, die in den Gesamtkosten von 700.000 € enthalten sind.</i>											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau		347.000,00	370.000,00	245.000,00		245.000,00			
<i>Bemerkung: Neue Gesamtkosten gemäß Ausschreibungsergebnis: 655.000 €, hierin sind Grunderwerbskosten von rd. 45.000 € enthalten. In den Jahren 2021 bis 2025 verausgabt rd. 40.000 €, somit veranschlagte Restkosten 660.000 €. Bewilligung im März 2025 in Höhe von 340.850 € nach dem LVFGKom (Landesverkehrsfinanzierungsgesetz kommunale Gebietskörperschaften): ursprünglich ging man im Zeitpunkt der Förderantragstellung von Gesamtkosten von rd. 603.000 € aus.</i>											
<i>Bisher ging man von Gesamtkosten von ca. 618.000 € aus (die Mehrkosten im Vergleich zu den urspr. Gesamtkosten von rd. 603.000 € waren begründet in Preissteigerungen bzw. der Ergänzung von Nebenkosten). Die Mehrkosten der Gesamtmaßnahme sollen wenn möglich im Rahmen des Schlussverwendungsnachweises mit in die Förderung genommen werden. Neue Berechnung der Beiträge sh. Konto 233200.</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>347.000,00</b>	<b>415.000,00</b>	<b>245.000,00</b>		<b>245.000,00</b>			

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			200.000,00		140.850,00				
<i>Bemerkung: Bewilligung im März 2025 in Höhe von 340.850 € nach dem LVFGKom (Landesverkehrsfinanzierungsgesetz kommunale Gebietskörperschaften) für ursprüngliche Gesamtkosten von 603.000 €</i>												
	682659 Anzahlungen für Beiträge übrigen Bereichen	682659 Anzahlungen auf Beiträge von übrigen Bereichen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			90.570,00		72.460,00		18.110,00		
<i>Bemerkung: 65 % Beiträge (ohne Kosten für Einrichtung; beitragsfähig sind lediglich die reinen Baukosten inkl. Planung); in 2025 wurde bereits eine Fälligkeit von 36.229 € angefordert, somit noch offene Beitragsforderung in Höhe von rd. 181.140 € (2026 bis 2028)</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>290.570,00</b>		<b>213.310,00</b>		<b>18.110,00</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>347.000,00</b>	<b>124.430,00</b>		<b>31.690,00</b>		<b>- 18.110,00</b>		
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>											
<b>4</b>	<b>Friedhof Kirchheim -Grabnutzungsentgelte-</b>											
	682700 Grabnutzungsentgelte	682700 Grabnutzungsentgelte	236500 Gebühren für vorzeitige Grabeinebnung (Pflegegebühr)			1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i>												
<b>Gesamteinzahlungen:</b>						<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>- 1.000,00</b>		<b>- 1.000,00</b>		<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	

**Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027  
Hauptplan 2026**

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>555701</b>	<b>Weinbergshut</b>										
<b>71</b>	<b>Erwerb / Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto</b>										
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	082190 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	3.071,18	1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; in 2024 Ersatzbeschaffungen (3 x akustische Vogelabwehrgeräte für zusammen 3.071 €)											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>3.071,18</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	682590 Beiträge und Entgelte - vom sonstigen privaten Bereich	232900 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von übrigen Bereichen		1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zur Gegenfinanzierung											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>3.071,18</b>								
<b>573121</b>	<b>Gemeindezentrum Friederich-Diffiné</b>										
<b>71</b>	<b>Erwerb / Verkauf von Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto</b>										
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung - bewegl. Anlageverm. oberhalb 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht.	1.252,08	3.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition; Ergebnis 2025: Sachspende Defibrillator für 1.700 €											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:10

30 Kirchheim

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme		Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					1.252,08	3.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					1.252,08	3.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	
<b>573121</b>	<b>Gemeindezentrum Friederich-Diffiné</b>												
<b>92</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>												
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 Vermögensgegenstände	763,87	500,00	500,00		500,00		500,00	500,00
<i>Bemerkung: Eventualposition // Ergebnis 2025: 479 € (u.a. 3 Faltpavillons)</i>													
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					763,87	500,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					763,87	500,00	500,00		500,00		500,00	500,00	
<b>573141</b>	<b>Schwarzer Platz</b>												
<b>80</b>	<b>Nutzung des Schwarzen Platzes</b>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau; Baumaßnahmen	785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	096100	Anlagen im Bau		5.000,00	30.000,00					
<i>Bemerkung: Ansatz 2026: Planungskosten; wenn eine Entscheidung über die weitere Nutzung getroffen wurde, können Fördermöglichkeiten ausgelotet werden.</i>													
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						5.000,00	30.000,00						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						5.000,00	30.000,00						
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>					42.228,23	1.972.230,00	2.516.750,00	1.280.000,00	1.708.250,00	1.637.500,00	1.660.000,00	22.500,00	
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>						1.298.920,00	1.134.830,00		1.354.730,00		996.530,00	2.000,00	
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>					42.228,23	673.310,00	1.381.920,00		353.520,00		663.470,00	20.500,00	



# Stellenplan



# Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:13

30 Kirchheim

Teilhaushalt													
Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
<b>1 Allgemeiner Haushalt</b>													
<b>114301 Bauhof</b>													
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
								<b>Summe Leistung 114301 Bauhof:</b>					
								<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>		
<b>365201 Kindertagesstätte</b>													
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 16				0,910	0,910	0,910	0,910	Kita-Leitung	100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 1				0,640	0,640	0,640	0,640		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,640	0,640	0,640	0,640		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigter	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 15				0,740	0,740	0,740	0,740	ständige Vertretung Kita-Leitung	100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,640	0,640	0,640	0,640		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigter	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,690	0,590	0,690	0,690		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,620	0,620	0,620	0,620		100,00
		tariflich Beschäftigte	Wirtschaftskraft	EG 3				0,830	0,830	0,830	0,830		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,740	0,740	0,740	0,740		100,00

## Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2026 | 2027 Hauptplan 2026

12.03.2026  
14:54:13

30 Kirchheim

Teilhaushalt Leistung													
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung	Produkt v. H.
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	EG 1				0,380	0,390	0,380	0,380		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,750	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte/r	S 8a				0,000	0,000	0,290	0,290	freies Deputat	100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 3				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,640	0,640	0,740	0,740		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,500	0,500	0,500	0,500		100,00
		tariflich Beschäftigte	Beschäftigte	S 8a				0,640	0,000	0,640	0,640		100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,000	0,000	0,500	0,500	Kosten ab 08/2026	100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Auszubildende	S 2				0,000	0,000	0,500	0,500	Kosten ab 08/2026	100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Berufspraktikantin	Prak Erz				1,000	1,000	1,000	1,000	Kosten ab 08/2026	100,00
Azubi		tariflich Beschäftigte	Berufspraktikantin	Prak Erz				1,000	1,000	1,000	1,000		100,00
<b>Summe Leistung 365201 Kindertagesstätte:</b>								<b>18,610</b>	<b>18,130</b>	<b>20,000</b>	<b>20,000</b>		
<b>Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:</b>								<b>20,610</b>	<b>20,130</b>	<b>22,000</b>	<b>22,000</b>		
<b>Gesamt:</b>								<b>20,610</b>	<b>20,130</b>	<b>22,000</b>	<b>22,000</b>		

# Weitere Übersichten



<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahre 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
		2025	2026	2026	2027
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	993.654	939.028	884.403	838.277
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>3</sup>	0	0	0	0
5	darunter a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>				0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>				0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>				
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>993.654</b>	<b>939.028</b>	<b>884.403</b>	<b>838.277</b>

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> 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).

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

<sup>6</sup> 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, soweit veranschlagt.

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

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



**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite  
für die Ortsgemeinde Kirchheim 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
06	7680688	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2031	0,33	61.354,98		181,38	10.225,84		51.129,14
07	6704659660	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2040	0,55	145.319,80		785,92	9.700,00		135.619,80
08	3326989500	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2032	3,31	278.853,64		9.178,75	6.200,00		272.653,64
09	6768356203	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2034	1,14	350.000,00		3.961,50	10.000,00		340.000,00
10	3324184500	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2035	0,23	95.000,00		212,75	10.000,00		85.000,00
11	6705382908	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315121	30.12.2026	0,20	8.500,00		12,75	8.500,00		0,00
<b>Zwischensumme:</b>							939.028,42	0,00	14.333,05	54.625,84	0,00	884.402,58
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2025 *</b>								0,00	0,00	0,00		0,00
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2026 **</b>								0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Gesamtsumme:</b>							939.028,42	0,00	14.333,05	54.625,84	0,00	884.402,58

\* für das Jahr 2025 war kein Kreditbedarf eingeplant, da die OG noch über Liquiditätsguthaben verfügt.

\*\* für das Jahr 2026 ist kein Kreditbedarf eingeplant, da die OG noch über Liquiditätsguthaben verfügt.

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

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanzkonto	Zinsbindung	Zinssatz	Stand Beginn 2027	Kreditaufnahme Neu / Umschuld. 2027	Zinsen gesamt EGH 2027	Tilgung gesamt 2027	Prolongation bzw. Umschuld. 2027	Restschuld Ende 2027
06	7680688	Kreditanstalt für Wiederaufbau	575190	315931	15.02.2031	0,33	51.129,14		147,64	10.225,84		40.903,30
07	6704659660	DKB (Deutsche Kreditbank), Berlin	575110	315131	30.12.2040	0,55	135.619,80		732,57	9.700,00		125.919,80
08	3326989500	DZ HYP AG	575110	315131	30.12.2032	3,31	272.653,64		8.973,53	6.200,00		266.453,64
09	6768356203	Sparkasse Rhein-Haardt	575120	315231	28.02.2034	1,14	340.000,00		3.847,50	10.000,00		330.000,00
10	3324184500	DZ HYP AG	575110	315131	30.06.2035	0,23	85.000,00		189,75	10.000,00		75.000,00
<b>Zwischensumme:</b>							<b>884.402,58</b>	<b>0,00</b>	<b>13.890,99</b>	<b>46.125,84</b>	<b>0,00</b>	<b>838.276,74</b>
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2027 ***</b>								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme:</b>							<b>884.402,58</b>	<b>0,00</b>	<b>13.890,99</b>	<b>46.125,84</b>	<b>0,00</b>	<b>838.276,74</b>

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\30-Kirchheim\Hauptpläne\2026-2027\30-Kredite 26-27.xls]Tabelle1

\*\*\* für das Jahr 2027 ist kein Kreditbedarf eingeplant, da die OG noch über Liquiditätsguthaben verfügt.

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

30 Kirchheim

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	1.280.000,00	1.637.500,00		
<b>Summe</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>1.637.500,00</b>		
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>				



# Haushaltsplan 2026/2027: OG Kirchheim

**Muster 26**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	260.874,53
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	270.100,51
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-53.917,15
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	59.156,83
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	589.300,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>888.540,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		2.014.054,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	26.650,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-342.630,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	7.560,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>1.705.634,72</b>



# Haushaltsplan 2026/2027: OG Kirchheim

**Muster 28**  
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (vorläufig)	2023		9.106.224,47
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	59.156,83	9.165.381,30
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	589.300,00	9.754.681,30
<b>4</b>	<b>+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>888.540,00</b>	<b>10.643.221,30</b>
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	26.650,00	10.669.871,30
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-342.630,00	10.327.241,30
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	7.560,00	10.334.801,30



# Haushaltsplan 2026/2027: OG Kirchheim

Muster 27  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung  (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan  (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	472.152,24	43.854,08	0,00	428.298,16
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	834.947,32	53.518,88	0,00	781.428,44
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	198.697,29	49.625,84	0,00	149.071,45
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2024	136.358,61	51.525,84	0,00	84.832,77
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	568.320,00	54.630,00	0,00	513.690,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>1.012.080,00</b>	<b>54.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>957.450,00</b>
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		3.222.555,46	307.784,64	0,00	2.914.770,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	152.550,00	46.130,00	0,00	106.420,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-217.030,00	46.130,00	0,00	-263.160,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	110.450,00	46.130,00	0,00	64.320,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>3.268.525,46</b>	<b>446.174,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2.822.350,82</b>



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)								
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
			136.358,61	568.320,00	1.012.080,00	152.550,00	-217.030,00	110.450,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	51.525,84	54.630,00	54.630,00	46.130,00	46.130,00	46.130,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	<b>Zwischensumme</b>	84.832,77	513.690,00	957.450,00	106.420,00	-263.160,00	64.320,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				0,00	0,00	0,00
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: &gt; 0)</b>	84.832,77	513.690,00	957.450,00	106.420,00	-263.160,00	64.320,00
<b>Endfällige Kredite - Fehlanzeige</b>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *			
					Stand 31.12.2025 vorläufig	-	Euro	
					Stand 31.12.2026	-	Euro	
					Stand 31.12.2027	-	Euro	
					Stand 31.12.2028	-	Euro	
					Stand 31.12.2029	-	Euro	

\* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.



## Fehlanzeige

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1</sup>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		0,00 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30 *)	Mindest- rückführungs- betrag <sup>2</sup> **)	freiwillige Tilgung <sup>***</sup> )	Saldo  (Spalte 2 + 3 -1)  in €	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbands-gemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes <sup>3</sup>	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindestrückführungs- betrages sowie der freiwilligen Tilgung <sup>4</sup>	Saldo  (Spalte 6 -5)
1	2024	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	2025	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	2026	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2027	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	2028	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	2029	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	2030	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	2031	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	2032	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	2033	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	2034	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	2035	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	2036	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	2037	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	2038	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	2039	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	2040	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	2041	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	2042	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	2043	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	2044	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	2045	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	2046	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	2047	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	2048	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	2049	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	2050	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	2051	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	2052	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	2053	20.651,74 €	20.651,74 €		0,00 €	-20.651,74 €	-20.651,74 €	0,00 €

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

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

<sup>3</sup> Berechnungsformel:

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

<sup>4</sup> Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;  
Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 und 3 des lfd. Jahres

\*) Betrag, der jährlich getilgt werden soll

\*\*) tatsächlicher Tilgungsbetrag

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



Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage							
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021					0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022					0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023					0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)			0,00			
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00			0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00	0,00			0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00	0,00			0,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



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

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	03.08.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	1.003.464,74 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	5.018.820,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. <sup>5,6</sup>	250.941,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	250.941,00 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	0,00 €
9	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)<sup>5,6,8,9</sup></b>	<b>1.254.405,74 €</b>
10	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt<sup>5,6,8,10</sup></b>	<b>1.505.346,74 €</b>

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

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

5 Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

6 Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

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

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

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



# Übersicht über die freiwilligen Leistungen und Defizite der kostenrechnenden Einrichtungen

## OG Kirchheim, Hauptplan 2026/2027

kostenrechnende Einrichtung = grün

rote Beträge = Überschuss

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz Hauptplan 2025	Ansatz Hauptplan 2026	Ansatz Hauptplan 2027
111001- 541900	Zuschuss an Förderverein Feuerwehr	250,00 €	250 €	250 €	250 €
111001- 569200	Verfügunsmittel	1.293,75 €	2.000 €	3.000 €	3.000 €
111001- 569310	Repräsentationsmittel	996,84 €	4.000 €	3.000 €	3.000 €
111301- 569320	Seniorengestaltungstage	1.458,52 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
114201	Liegenschaften <small>geplanter Verkauf Anwesen Diffinestr. 2 in 2025 bzw. 2027</small>	529,15 €	198.120 €	3.080 €	192.180 €
	<i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	653,89 €	198.250 €		192.330 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	124,74 €	130 €	2.930 € 150 €	150 €
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge, Seniorenachmittag)	4.901,18 €	6.410 €	6.410 €	6.410 €
366001	Kinderspielplätze <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	23.080,47 €	13.880 €	18.380 €	17.550 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	18.278,48 € 4.801,99 €	9.150 € 4.730 €	15.150 € 3.230 €	15.680 € 1.870 €
366002	Jugendraum	0,00 €	900 €	700 €	700 €
421001	Sportförderung (Zuschüsse an Vereine) <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	3.217,88 €	3.220 €	3.220 €	3.220 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	500,00 € 2.717,88 €	500 € 2.720 €	500 € 2.720 €	500 € 2.720 €
424101	Kommunale Sportstätten u. Bäder (Sportgelände, Vereinsheim usw.) <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	13.208,71 €	10.900 €	8.900 €	9.000 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	10.540,66 € 2.668,05 €	9.230 € 1.670 €	7.300 € 1.600 €	7.400 € 1.600 €
536001	Breitbandversorgung <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	1.279,00 €	2.280 €	2.280 €	1.280 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	0,00 € 1.279,00 €	1.000 € 1.280 €	1.000 € 1.280 €	0 € 1.280 €
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	1.945,00 €	1.940 €	1.940 €	1.940 €
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	18.248,42 €	52.980 €	18.770 €	20.740 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	17.554,42 € 694,00 €	53.670 € 690 €	18.080 € 690 €	20.050 € 690 €
551202	Wanderwege, usw. <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	3.154,03 €	1.970 €	5.670 €	3.670 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	1.682,03 € 1.472,00 €	500 € 1.470 €	4.200 € 1.470 €	2.200 € 1.470 €
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	13.211,64 €	22.050 €	10.960 €	10.280 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	190,96 € 13.020,68 €	9.070 € 12.980 €	1.970 € 12.930 €	1.700 € 11.980 €
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc. <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	18.802,55 €	8.610 €	20.020 €	16.890 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	14.505,71 € 4.296,84 €	4.310 € 4.300 €	16.350 € 3.670 €	16.350 € 540 €
573121	Gemeindezentrum Friederich-Diffiné <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	74.155,07 €	76.820 €	69.830 €	64.080 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	55.983,47 € 18.171,60 €	58.780 € 18.040 €	53.230 € 16.600 €	50.330 € 13.750 €
573141	Schwarzer Platz	6,18 €	50 €	1.050 €	1.050 €
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	4.283,72 €	5.500 €	1.400 €	1.400 €
575001	Tourismusförderung <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i>	5.945,45 €	7.400 €	8.900 €	8.900 €
	<i>davon Abschreibungen ./.. Aufösungen</i>	5.525,45 € 420,00 €			
	<b>Summe</b>	<b>185.019,26 €</b>	<b>83.800 €</b>	<b>186.880 €</b>	<b>19.700 €</b>

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspäne\30-Kirchheim\Hauptpläne\2026-2027\30-freiwillige Leistungen.xlsx|freiwillige Leistungen