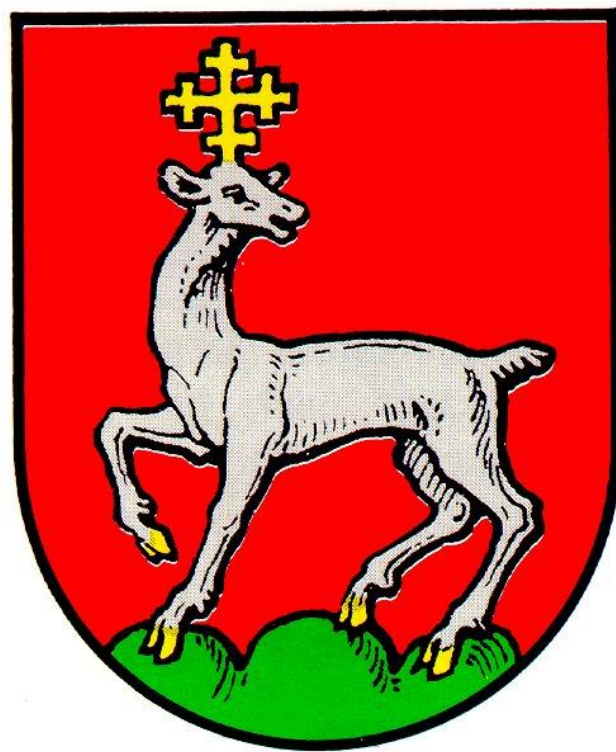


# Haushaltsplan 2025 / 2026



Ortsgemeinde  
Mertesheim



# INHALTSVERZEICHNIS

## Haushaltsplan der Ortsgemeinde Mertesheim

### Register 1:

- Inhaltsverzeichnis
- Alphabetisches Register
- Statistische Angaben

### Register 2:

- Vorbericht
- Bilanz zum 31.12.2020
- Haushaltssatzung

### Register 3:

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

### Register 4:

- Produkthaushaltsbuch

### Register 5:

Anlagen

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



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

# **R E G I S T E R**

# ALPHABETISCHES REGISTER

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Abfallbeseitigung.....	537101
Allgemeines Grundvermögen.....	114201
Aufwandsentschädigung.....	111001
Ausgleichsleistungen nach § 21 FAG.....	611001
Außengebietsentwässerung.....	552011
Backhaus.....	114501
Bauhof.....	114301
Baugrundstücke.....	114201
Bebauungspläne.....	511001
Bestattungswesen.....	553001
Buswartehallen.....	541001
Darlehen (Zinsen und Tilgung).....	612201/612501
DB - Haltepunkt.....	541001
Dorferneuerung.....	511301
Dorfgemeinschaftshaus.....	573121
Einkommensteuer (Gemeindeanteil).....	611001
Feuerwehrkameradschaftskasse (Zuschuss gestrichen).....	111001
Feuerwehrhaus (ehemaliges).....	114201
Finanzausgleichsumlage.....	611001
Fremdenverkehr.....	575001
Friedhof / Friedhofshalle.....	553001
Fuhrpark.....	114301
Garage für Geräte Gemeinde.....	114301
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Umsatzsteuer.....	611001
Gemeindeorgane.....	111001
Gemeindestraßen.....	541001
Gewerbesteuer, Gewerbesteuerumlage.....	611001
Gewölbekeller (Rathaus).....	114501
Grabstellen.....	553001
Gremien.....	111401
Grünanlagen.....	551001
Grundschulen (Schulumlage).....	611001
Grundsteuer.....	611001
Grundstücke (unbebaut).....	114201
Haltestellen Bus/Bahn.....	541001
Hauptverwaltung (zentrale Dienste).....	114501
Heimatspflege.....	281101
Hochwasserschutz.....	552101
Hundesteuer.....	611001
Jugendbetreuung / Jugendraum.....	366002
Kerwe.....	573111
Kinderspielplätze.....	366001
Kindertagesstätte.....	365201
Kirche.....	291001
Konzessionsabgaben (Strom/Gas).....	541501
Kredite.....	612501
Kreisumlage.....	611001
Kulturpflege.....	281101

Text	Produkt/Leistungs-Nr.
Landwirtschaft (Feld- und Wirtschaftswege).....	555901
Mieten und Pachten.....	114201/541001
Musikpflege.....	281101
Öffentlichkeitsarbeit.....	111301
ÖPNV.....	541001
Park- und Gartenanlagen.....	551001
Parkplätze.....	546101
Photovoltaikanlage.....	623001
Rathaus (Gewölbekeller).....	114501
Regenrückhaltebecken.....	552011
Repräsentationsmittel.....	111001
Schlüsselzuweisung.....	611001
Schulden.....	sh. Übersicht Verbindlichkeiten
Schulumlage.....	611001
Seniorenbetreuung.....	281101
Seniorengedurtstage/Jubiläen.....	111301
Sitzungsgelder.....	111401
Sonderumlage für Grundschulen.....	611001
Steuern.....	611001
Straßen der Gemeinde.....	541001
Straßenbeleuchtung.....	541001
Straßenoberflächenentwässerung.....	541001
Streugut.....	541001
Stundungszinsen.....	612101
Tilgungsleistungen.....	612501
Umlagen (allgemein).....	611001
Umsatzsteuer - Gemeindeanteil.....	611001
Unbebaute Grundstücke.....	114201
Verbandsgemeindeumlage.....	611001
Verfügunqsmittel.....	111001
Verkehrszeichen.....	541001
Versicherungen allg.....	114601
Volkshochschule.....	573121
Wahlen.....	121201
Weihnachtsmarkt.....	573111
Winterdienst.....	541001
Wirtschaftswegeunterhaltung/-bau.....	555901
Zinsen.....	612101/612201
Zuschüsse an	
- Volksbund Dt. Kriegsgräber.....	281101





## **Statistische Angaben**

1.	Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)	
	zum 30.06.2024	416
	zum 30.06.2023	408
	zum 31.12.2022	403
	zum 31.12.2016	429
	nach der Volkszählung vom 25.05.1987	322
	nach der Volkszählung vom 27.05.1970	348
2.	Gesamtfläche des Gemeindegebietes (ha)	rd. 220
3.	Durchschnittliche Fläche zur Berechnung des Feld- und Wirtschaftswegebeitrages (ha)	rd. 188
4.	Zahl der in den nächsten 6 Jahren einzuschulenden Kinder	22



# **Vorbericht**





Vorbericht Haushaltsplan  
2025/2026 Mertesheim

---



## 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 5.470 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 21.680 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -16.210 Euro. Im 2. Jahr des Doppelhaushaltes beläuft sich das Jahresergebnis auf 15.230 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 und verändert dieses im 1. Jahr des Doppelhaushaltes um 5.470 Euro und im 2. Jahr um 15.230 Euro.

### Finanzhaushalt:

Die im Finanzhaushalt unter F38b ausgewiesenen „Auszahlungen Forderungen Einheitskasse“ erhöhen das Liquiditätsguthaben auf der Aktivseite der Bilanz in 2025 um + 20.240 € und in 2026 um + 24.020 €.

Das restliche Liquiditätsguthaben von rd. + 70 € zum 31.12.2024 gem. Haushaltsplanung 2024 erhöht sich zum 31.12.2025 um den geplanten Überschuss im Finanzhaushalt von + 20.240 € und um die geplante Einzahlung von 12.860 € aus der Aufnahme des Kreditbetrages 2024. Zum 31.12.2026 erhöht sich das Guthaben weiter um den Überschuss von + 24.020 € und um die geplante Einzahlung von 56.600 € aus der Aufnahme des Kreditbetrages 2025 auf einen Bestand von rd. + 113.800 € zum Jahresende 2026.



## 2 Übersicht über die Haushaltslage

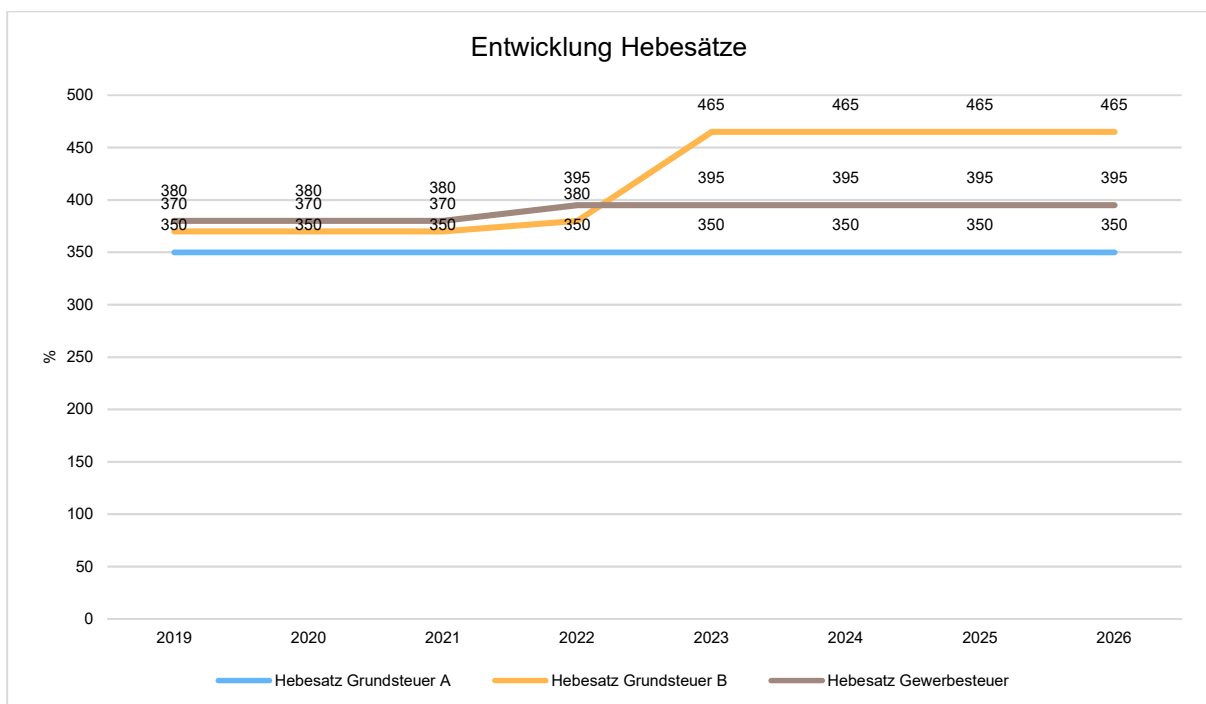
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

### Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	643.280,49	780.700	718.280	716.470
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	608.999,27	758.290	714.330	705.290
<b>E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.281,22</b>	<b>22.410</b>	<b>3.950</b>	<b>11.180</b>
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	431,64	200	2.400	5.500
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.257,99	930	880	1.450
<b>E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-826,35</b>	<b>-730</b>	<b>1.520</b>	<b>4.050</b>
<b>E20 - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33.454,87</b>	<b>21.680</b>	<b>5.470</b>	<b>15.230</b>
<b>E23 - Jahresergebnis</b>	<b>33.454,87</b>	<b>21.680</b>	<b>5.470</b>	<b>15.230</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. feststelltem Jahresabschluss 2020)	48.333,25
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2021)	13.001,73
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2022)	189.343,76
2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss 2023)	33.454,87
1. Haushaltsvorjahr (Planung 2024)	21.680,00
Haushaltsjahr (Planung 2025)	5.470,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>311.283,61</b>
1. Haushaltsfolgejahr (Planung 2026)	15.230,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2027)	16.370,00
2. Haushaltsfolgejahr (Planung 2028)	19.660,00
<b>Summe</b>	<b>362.543,61</b>

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

	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12.2022 (vorläufig)		1.118.206,39
+ geplantes Jahresergebnis 2023	33.454,87	1.151.661,26
+ geplantes Jahresergebnis 2024	21.680,00	1.173.341,26
+ geplantes Jahresergebnis 2025	5.470,00	1.178.811,26
+ geplantes Jahresergebnis 2026	15.230,00	1.194.041,26
+ geplantes Jahresergebnis 2027	16.370,00	1.210.411,26
+ geplantes Jahresergebnis 2028	19.660,00	1.230.071,26



### 3 Ergebnishaushalt

#### 3.1 Ergebnishaushalt

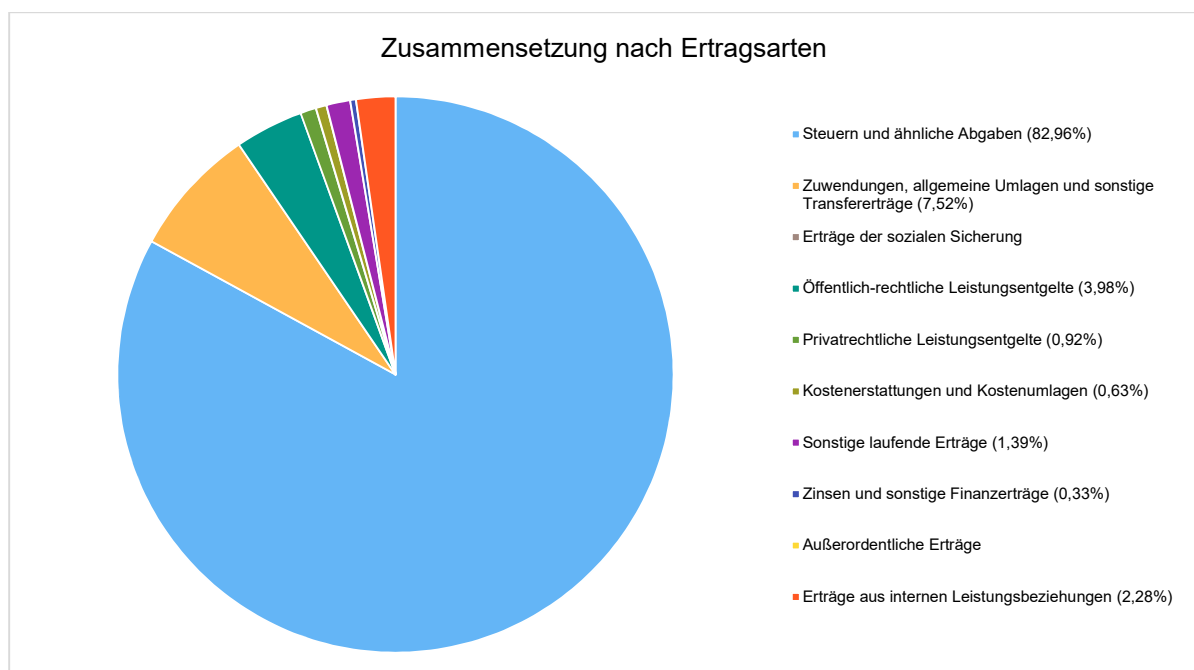
Der Ergebnishaushalt weist alle Erträge und Aufwendungen aus. Er stellt Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch dar und bildet somit auch die Grundlage der Kosten- und Leistungsrechnung.

##### Ertragsübersicht

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 737.480 Euro bzw. 738.970 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Ansatz 2025	Anteil 2025 in %	Ansatz 2026	Anteil 2026 in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	611.800	82,96	625.500	84,64
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	55.460	7,52	39.930	5,40
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.380	3,98	29.400	3,98
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.780	0,92	6.780	0,92
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.610	0,63	4.610	0,62
E7 - Sonstige laufende Erträge	10.250	1,39	10.250	1,39
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>718.280</b>	<b>97,40</b>	<b>716.470</b>	<b>96,96</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.400	0,33	5.500	0,74
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.800	2,28	17.000	2,30
<b>Gesamtertrag</b>	<b>737.480</b>	<b>100,00</b>	<b>738.970</b>	<b>100,00</b>

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





## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertensheim

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

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 796.900 Euro. Im 1. Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -59.420 Euro auf 737.480 Euro und im 2. Planjahr um 1.490 Euro auf 738.970 Euro.

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

### Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abwei- chung zum VJ	Plan 2026	Abwei- chung zum VJ
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	672.500	611.800	-60.700	625.500	13.700
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	56.470	55.460	-1.010	39.930	-15.530
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.690	29.380	-310	29.400	20
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.280	6.780	500	6.780	0
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.560	4.610	50	4.610	0
E7 - Sonstige laufende Erträge	11.200	10.250	-950	10.250	0
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>780.700</b>	<b>718.280</b>	<b>-62.420</b>	<b>716.470</b>	<b>-1.810</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	200	2.400	2.200	5.500	3.100
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.000	16.800	800	17.000	200
<b>Gesamtertrag</b>	<b>796.900</b>	<b>737.480</b>	<b>-59.420</b>	<b>738.970</b>	<b>1.490</b>

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

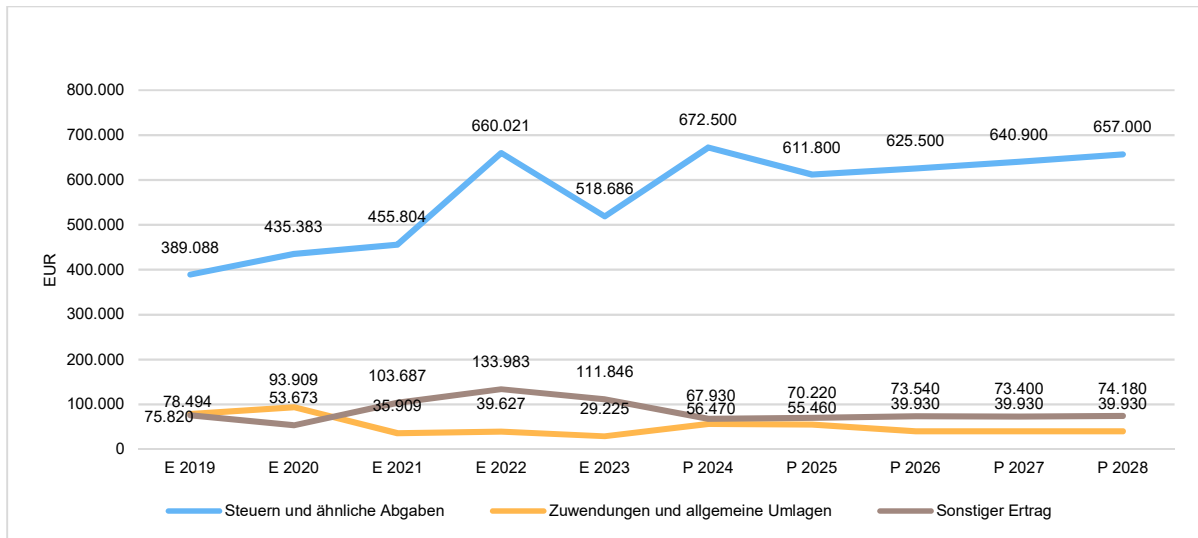
### Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	518.685,81	672.500	611.800	625.500	640.900	657.000
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.225,19	56.470	55.460	39.930	39.930	39.930
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.534,77	29.690	29.380	29.400	29.160	29.140
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.315,07	6.280	6.780	6.780	6.780	6.780
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.455,00	4.560	4.610	4.610	4.610	4.610
E7 - Sonstige laufende Erträge	16.064,65	11.200	10.250	10.250	10.250	10.250
<b>E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>643.280,49</b>	<b>780.700</b>	<b>718.280</b>	<b>716.470</b>	<b>731.630</b>	<b>747.710</b>
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	431,64	200	2.400	5.500	5.000	5.500
E21 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
E22a - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
<b>Gesamtertrag</b>	<b>659.756,89</b>	<b>796.900</b>	<b>737.480</b>	<b>738.970</b>	<b>754.230</b>	<b>771.110</b>



## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertesheim

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



### 3.2 Steuern

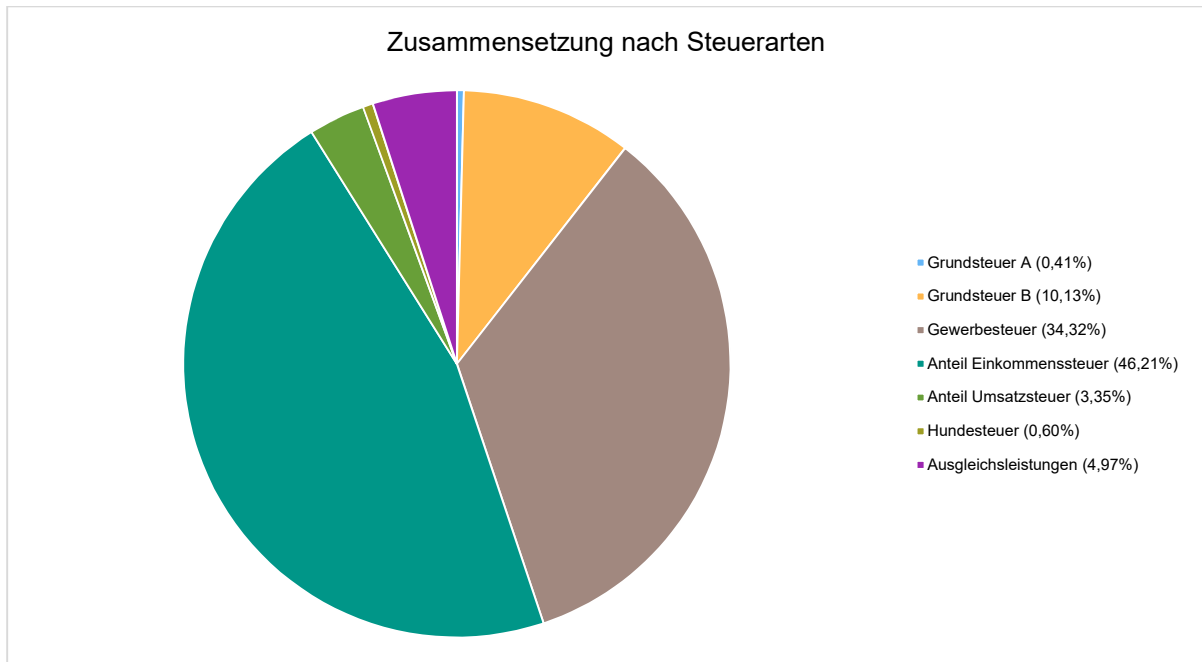
#### Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, und Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	3.034,89	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Grundsteuer B	48.007,58	48.200	62.000	62.000	62.000	62.000
Gewerbesteuer	137.188,79	297.200	210.000	210.000	210.000	210.000
Anteil Einkommenssteuer	279.358,28	272.600	282.700	295.800	310.700	325.600
Anteil Umsatzsteuer	17.442,96	20.600	20.500	21.000	21.400	21.900
Hundesteuer	2.750,00	2.800	3.700	3.700	3.700	3.700
Ausgleichsleistungen	30.903,31	28.600	30.400	30.500	30.600	31.300
<b>Summe</b>	<b>518.685,81</b>	<b>672.500</b>	<b>611.800</b>	<b>625.500</b>	<b>640.900</b>	<b>657.000</b>

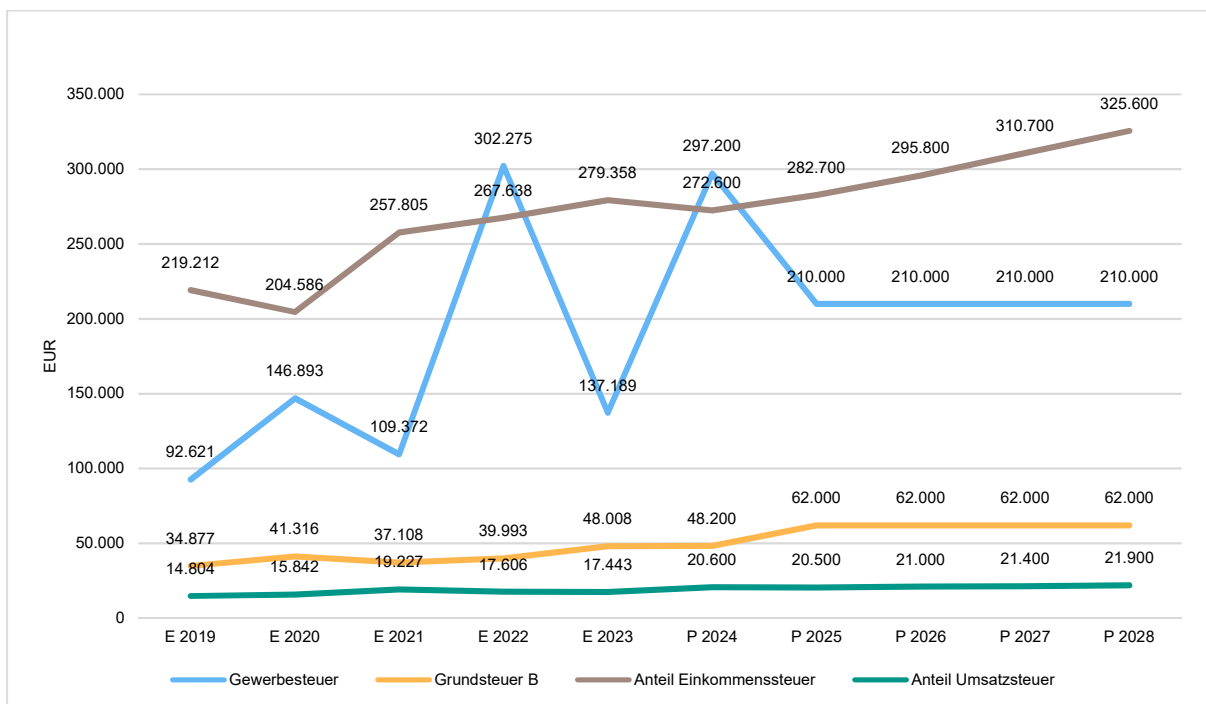


## Zusammensetzung des Steueraufkommens (am Beispiel des 1. Planjahres)



## 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. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	--	27.470	27.000	13.500	13.500	13.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.225,19	29.000	28.460	26.430	26.430	26.430
<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	<b>29.225,19</b>	<b>56.470</b>	<b>55.460</b>	<b>39.930</b>	<b>39.930</b>	<b>39.930</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 2025 in Höhe von 29.380 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 29.400 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf -310 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 29.400 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 20 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	3.271,71	3.220	7.720	7.720	7.720	7.720
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	25.482,65	24.750	21.240	21.240	20.880	20.850
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	--	0	420	440	560	570
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	39.780,41	1.720	--	--	--	--
<b>Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>68.534,77</b>	<b>29.690</b>	<b>29.380</b>	<b>29.400</b>	<b>29.160</b>	<b>29.140</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 2025 auf 6.780 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 500 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 6.780 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.315,07	6.280	6.780	6.780	6.780	6.780
<b>Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>6.315,07</b>	<b>6.280</b>	<b>6.780</b>	<b>6.780</b>	<b>6.780</b>	<b>6.780</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 2025 auf 4.610 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 50 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 4.610 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	910,00	910	910	910	910	910
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	3.545,00	3.650	3.700	3.700	3.700	3.700
<b>Summe Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>4.455,00</b>	<b>4.560</b>	<b>4.610</b>	<b>4.610</b>	<b>4.610</b>	<b>4.610</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 2025 auf 10.250 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -950 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 10.250 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	16.064,65	11.200	10.250	10.250	10.250	10.250
<b>Summe Sonstige laufende Erträge</b>	<b>16.064,65</b>	<b>11.200</b>	<b>10.250</b>	<b>10.250</b>	<b>10.250</b>	<b>10.250</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 2025 wurden 2.400 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.200 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 5.500 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.100 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinserträge für Kredite	389,64	200	1.400	4.500	4.000	4.500
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	42,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>431,64</b>	<b>200</b>	<b>2.400</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>





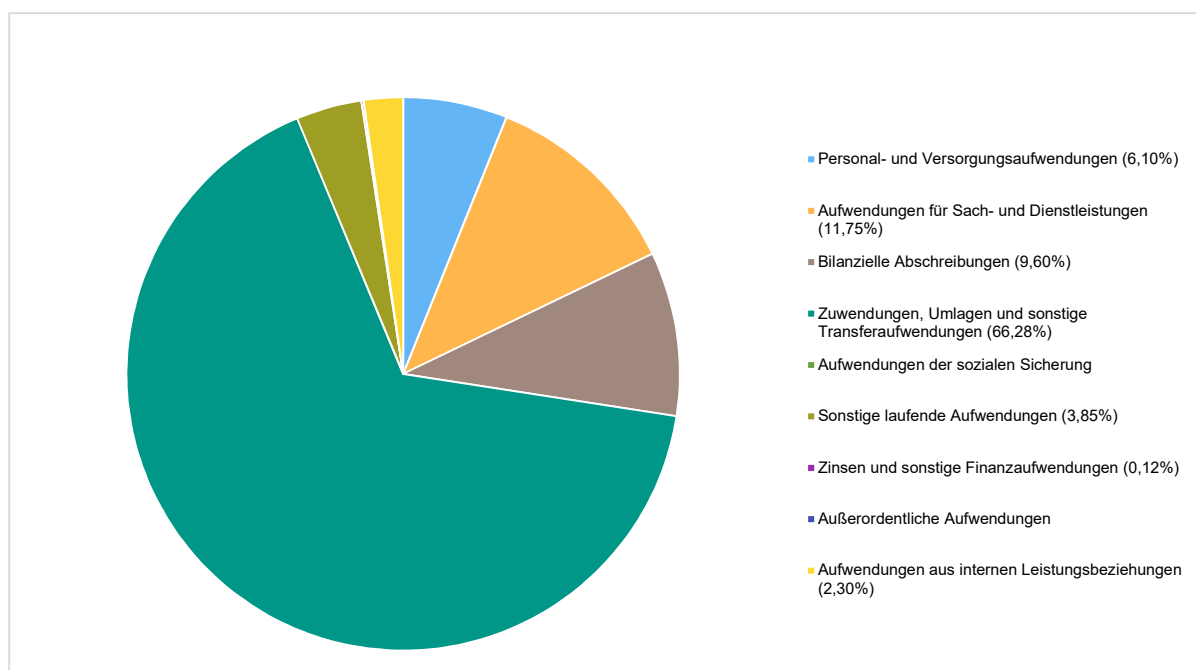
## 4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 775.220 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 sind Aufwendungen in Höhe von 732.010 Euro bzw. im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 723.740 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich jeweils auf -43.210 Euro bzw. -8.270 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.652,09	31.810	44.660	45.420	46.210	47.000
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.216,54	79.140	86.020	79.920	79.320	78.720
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	76.264,93	73.650	70.290	67.970	67.040	66.830
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.587,77	540.850	485.200	498.400	511.800	525.000
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	16.277,94	32.840	28.160	13.580	13.020	13.530
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>608.999,27</b>	<b>758.290</b>	<b>714.330</b>	<b>705.290</b>	<b>717.390</b>	<b>731.080</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.257,99	930	880	1.450	2.870	2.470
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>626.302,02</b>	<b>775.220</b>	<b>732.010</b>	<b>723.740</b>	<b>737.860</b>	<b>751.450</b>

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





## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertensheim

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.810	44.660	12.850	45.420	760
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.140	86.020	6.880	79.920	-6.100
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	73.650	70.290	-3.360	67.970	-2.320
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	540.850	485.200	-55.650	498.400	13.200
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	32.840	28.160	-4.680	13.580	-14.580
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>758.290</b>	<b>714.330</b>	<b>-43.960</b>	<b>705.290</b>	<b>-9.040</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	930	880	-50	1.450	570
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	0	--	0	--	--
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.000	16.800	800	17.000	200
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>775.220</b>	<b>732.010</b>	<b>-43.210</b>	<b>723.740</b>	<b>-8.270</b>

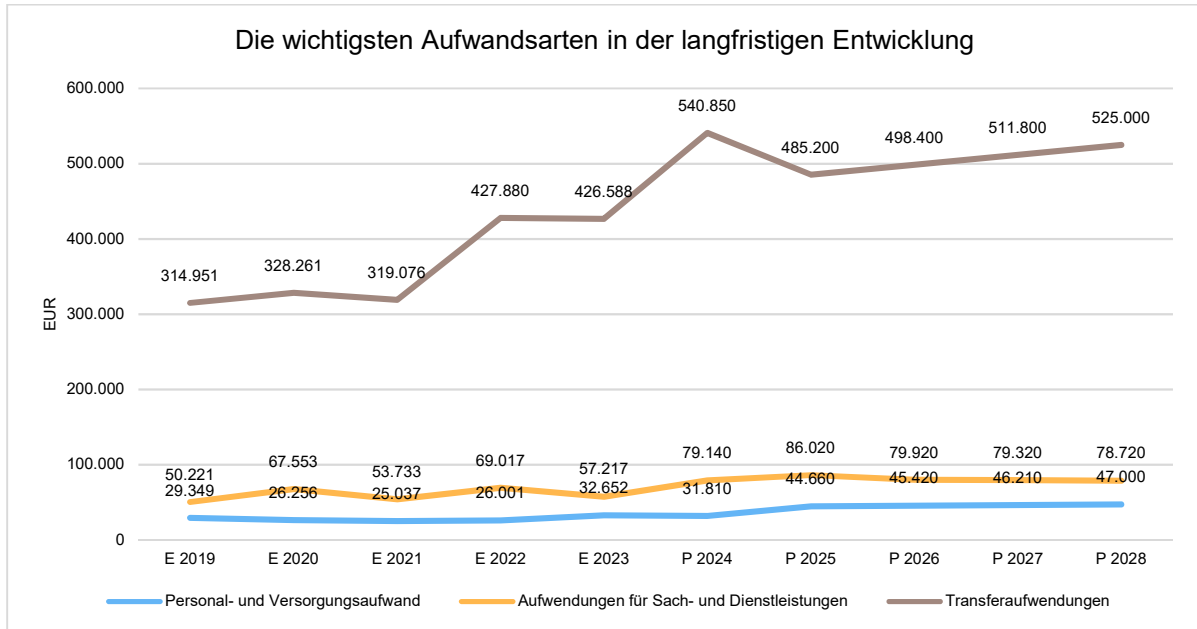
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.652,09	31.810	44.660	45.420	46.210	47.000
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.216,54	79.140	86.020	79.920	79.320	78.720
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	76.264,93	73.650	70.290	67.970	67.040	66.830
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.587,77	540.850	485.200	498.400	511.800	525.000
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	16.277,94	32.840	28.160	13.580	13.020	13.530
<b>E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>608.999,27</b>	<b>758.290</b>	<b>714.330</b>	<b>705.290</b>	<b>717.390</b>	<b>731.080</b>
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.257,99	930	880	1.450	2.870	2.470
E21b - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
E22b - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>626.302,02</b>	<b>775.220</b>	<b>732.010</b>	<b>723.740</b>	<b>737.860</b>	<b>751.450</b>



## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertesheim

### Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



### 4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	8.721,36	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
Dienstbezüge und dergleichen	16.346,17	17.140	25.110	25.660	26.400	27.000
Beiträge zu Versorgungskassen	79,41	50	450	450	450	450
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.992,15	5.370	7.850	8.060	8.110	8.300
Versorgungsaufwendungen	2.513,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Summe</b>	<b>32.652,09</b>	<b>31.810</b>	<b>44.660</b>	<b>45.420</b>	<b>46.210</b>	<b>47.000</b>



## 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.018,77	15.070	21.970	22.170	22.370	22.570
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	6.373,20	20.700	21.550	20.550	19.550	18.550
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	7.654,00	7.870	0	0	0	0
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.021,25	8.350	15.350	10.050	10.250	10.450
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	1.019,72	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	319,42	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.235,03	3.400	2.300	2.300	2.300	2.300
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.575,15	21.150	21.850	21.850	21.850	21.850
<b>Summe</b>	<b>57.216,54</b>	<b>79.140</b>	<b>86.020</b>	<b>79.920</b>	<b>79.320</b>	<b>78.720</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

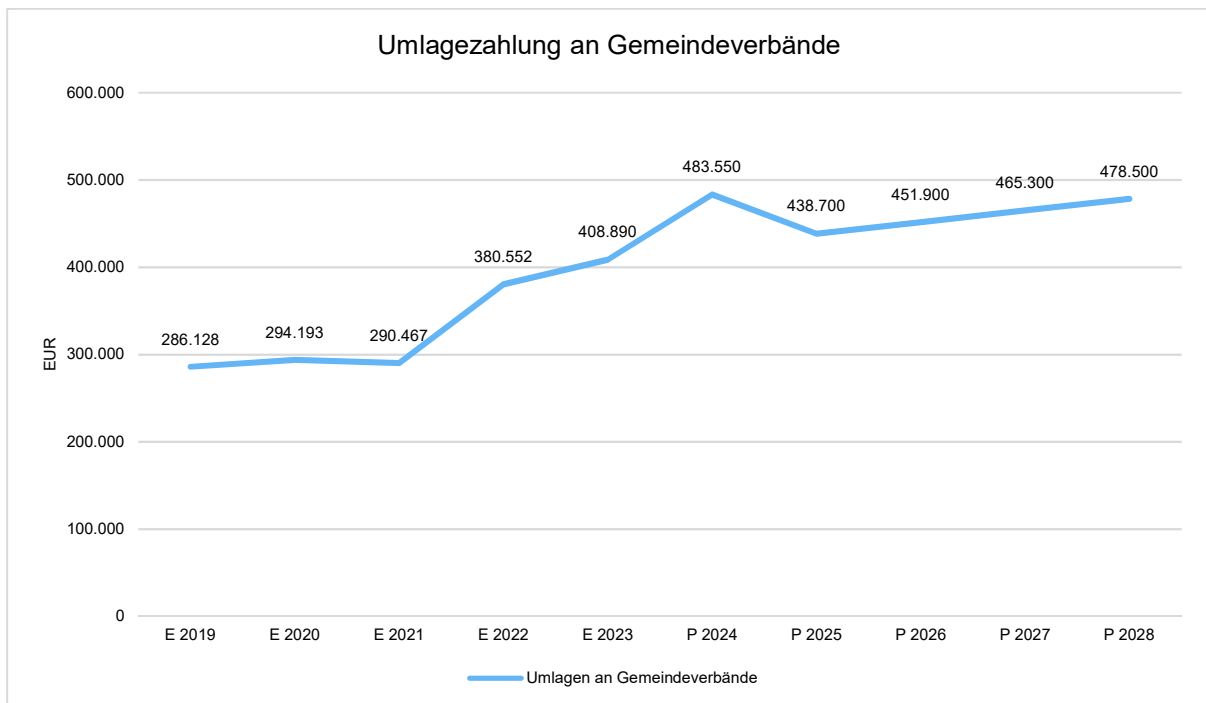
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	--	26.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Gewerbesteuerumlage	17.697,77	26.300	18.500	18.500	18.500	18.500
Allgemeine Umlagen	408.890,00	488.550	438.700	451.900	465.300	478.500
davon Allgemeine Umlagen an das Land	--	5.000	0	0	0	0
davon Kreisumlage	227.670,00	274.000	245.600	253.000	260.500	267.900
davon Umlagen an Gemeindeverbände	140.257,00	163.400	152.700	157.300	162.000	166.600
davon Schulumlage	40.963,00	46.150	40.400	41.600	42.800	44.000
<b>Summe</b>	<b>426.587,77</b>	<b>540.850</b>	<b>485.200</b>	<b>498.400</b>	<b>511.800</b>	<b>525.000</b>



## Umlagen an Gemeindeverbände

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	483.550	438.700	-44.850	451.900	13.200
544210 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	274.000	245.600	-28.400	253.000	7.400
544230 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	163.400	152.700	-10.700	157.300	4.600
544240 - Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	46.150	40.400	-5.750	41.600	1.200

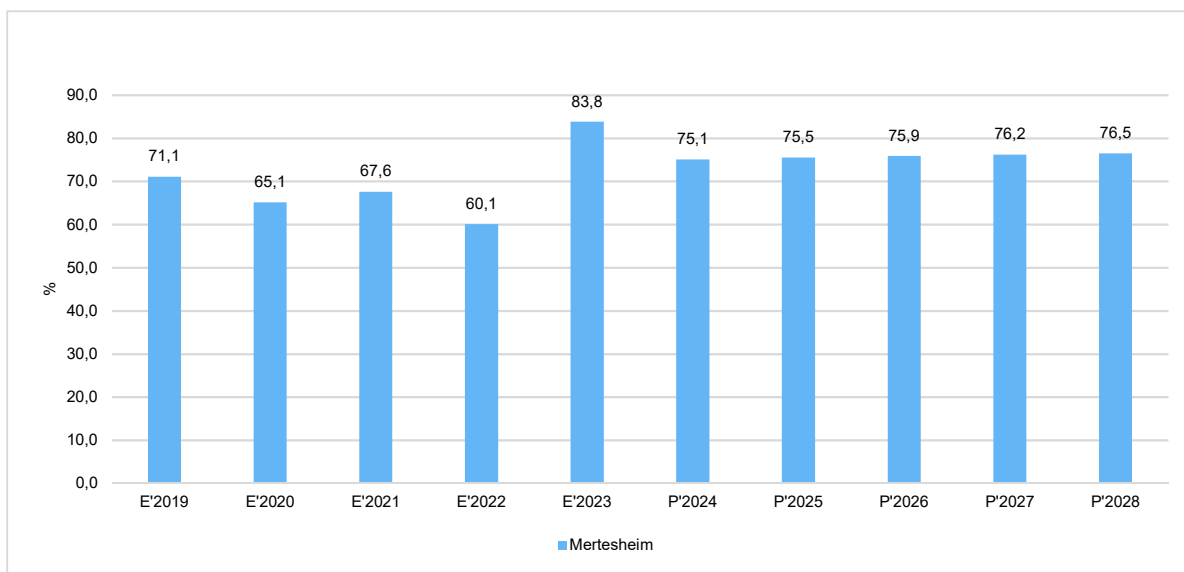


## Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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



## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertesheim



### 4.4 Sonstige laufende Aufwendungen

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

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 28.160 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -4.680 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 13.580 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -14.580 Euro.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	260,83	550	550	550	550	550
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.028,95	22.600	17.800	2.800	1.800	1.800
Geschäftsaufwendungen	8.382,04	2.700	2.800	2.800	2.750	2.750
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	4.147,89	4.340	4.990	5.410	5.900	6.410
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	--	80	0	0	0	0
Sonstige Steueraufwendungen	26,91	20	20	20	20	20
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.431,32	2.550	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>16.277,94</b>	<b>32.840</b>	<b>28.160</b>	<b>13.580</b>	<b>13.020</b>	<b>13.530</b>

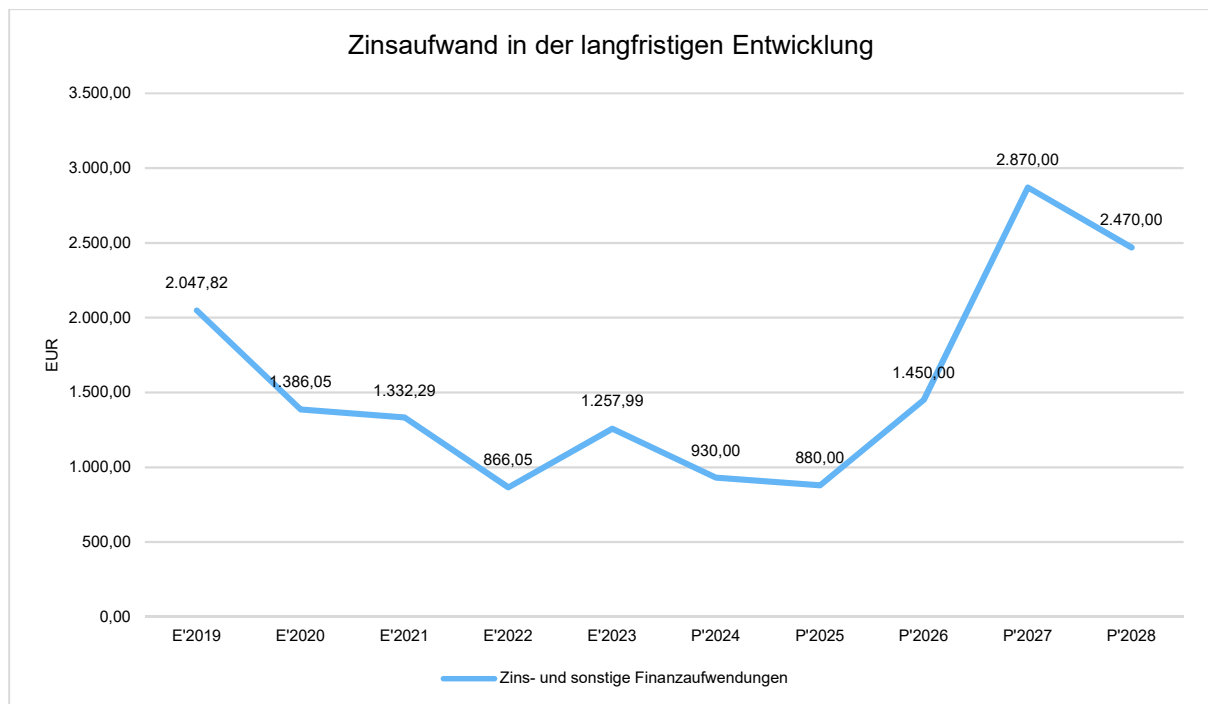


#### 4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Planung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 880 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -50 Euro. Die Planung im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 1.450 Euro. Es ergibt sich wiederum eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 570 Euro.

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

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.	Plan 2026	Abw. abs.
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	930	880	-50	1.450	570
<b>Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>930</b>	<b>880</b>	<b>-50</b>	<b>1.450</b>	<b>570</b>





Vorbericht Haushaltsplan  
2025/2026 Mertenheim

**Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt**

(Erträge grün, Aufwendungen rot):

		2025	2026
	Konto	Ansatz	Ansatz
<b>Kindertagesstätte, Leistung 365201:</b>			
Umlage von OG Ebertsheim (Beteiligung nach Kinderzahl an Gesamtkosten der Außenstelle Mertenheim)	414433	13.500 €	13.500 €
Kosten Reinigungsfirma	529252	16.000 €	16.000 €
Umlage an die OG Ebertsheim	541430	28.000 €	28.000 €
<b>Gemeindestraßen, Leistung 541001:</b>			
Stellplatzmiete	441210	6.000 €	6.000 €
Straßenoberflächenentwässerung (in 2025 ff vorl. Entgeltsatz 0,00 €/m²)	523211	0 €	0 €
Straßenunterhaltung:	523381	11.500 €	6.000 €
jährlich: allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege und Sinkkastenreinigung	6.000 €		
in 2025: Instandsetzung Entwässerungsrinne ggü. östlicher Ortseinfahrt	3.000 €		
in 2025: Bückenprüfungen	2.400 €		
<b>Konzessionsabgaben, Leistung 541501:</b>			
Konzessionsabgaben Strom und Gas	462500	10.000 €	10.000 €
<b>Außengebietsentwässerung, Leistung 552011:</b>			
Erstellung eines Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzepts	562510	15.000 €	0 €
Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln von 90 % für die Erstellung eines Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzepts	414420	13.500 €	0 €
<b>Naturschutz- u. Landschaftspflege (Öko-Konto)</b>			
Pflege Ausgleichsflächen, in 2025 vermehrter Pflegeaufwand, dann	523110	6.000 €	5.000 €
<b>Steuern und Umlagen, Leistung 611001:</b>			
Grundsteuer A (Hebesatz seit 2012: 350 %)	401100	2.500 €	2.500 €
Grundsteuer B (Hebesatz seit 2023: 465 %)	401200	62.000 €	62.000 €
Gewerbesteuer (Hebesatz seit 2022: 395 %)	401310	125.000 €	125.000 €
Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	401321	85.000 €	85.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	282.700 €	295.800 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	20.500 €	21.000 €
Hundesteuer (Erhöhung ab 2025)	403300	3.700 €	3.700 €
Familienleistungsausgleich	405210	30.400 €	30.500 €
Gewerbesteuerumlage	543100	18.500 €	18.500 €
Kreisumlage (Umlagesatz seit 2024: 45,6 %)	544210	245.600 €	253.000 €
VG-Umlage (Umlagesatz 2025: 28,35 %, Umlagesatz 2024: 27,20 %)	544230	152.700 €	157.300 €
Schulumlage (Umlagesatz 2025: 7,50 %, Umlagesatz 2024: 8,46%)	544240	40.400 €	41.600 €
<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Leistung 612101:</b>			
Zinserträge für Liquiditätsguthaben	471430	1.400 €	4.500 €
<b>Zinsen Darlehen, Leistung 612201:</b>			
Zinsen für 2 Darlehen	575110	800 €	670 €
Zinsen für 2 geplante Neuaufnahmen	575999	80 €	780 €





## 5 Kennzahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

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

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht.

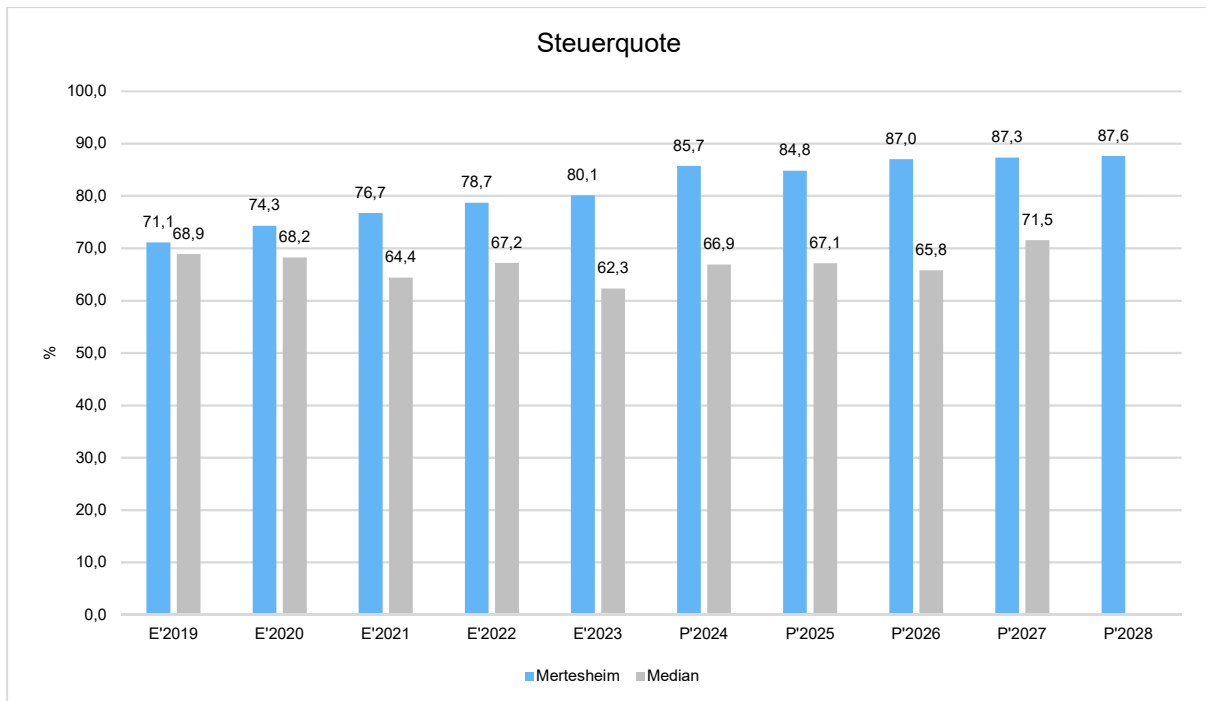
**Der als grauer Balken angeführte Median bezieht sich auf den Vergleich mit den anderen Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Leiningerland.**

### 5.1 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

#### Steuerquote

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

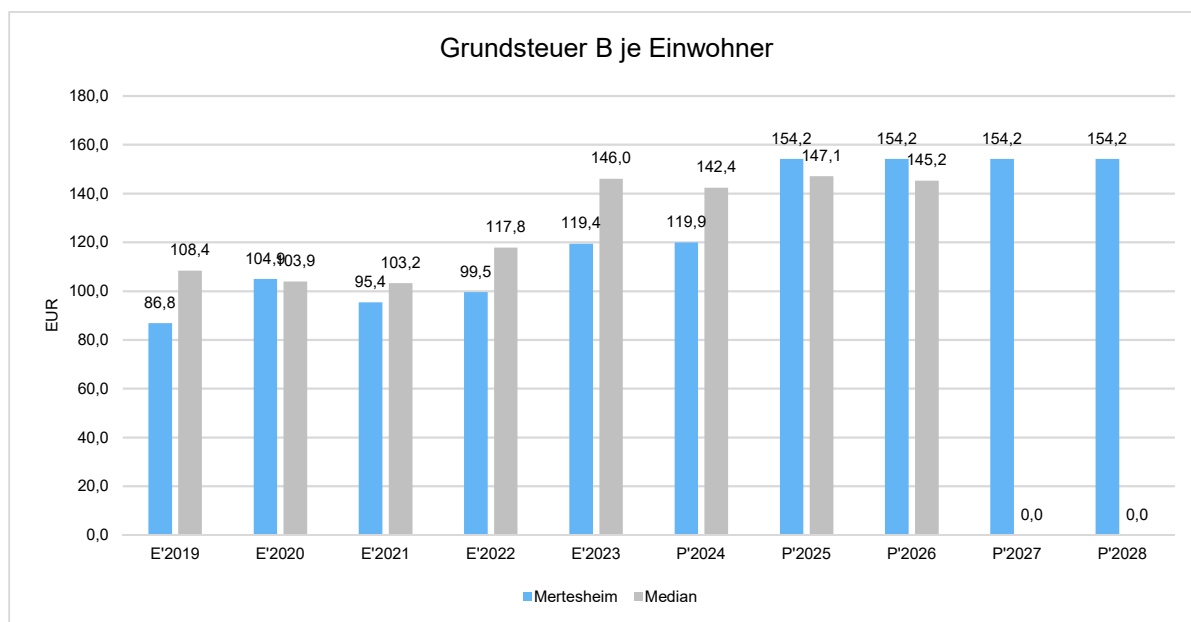
Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.





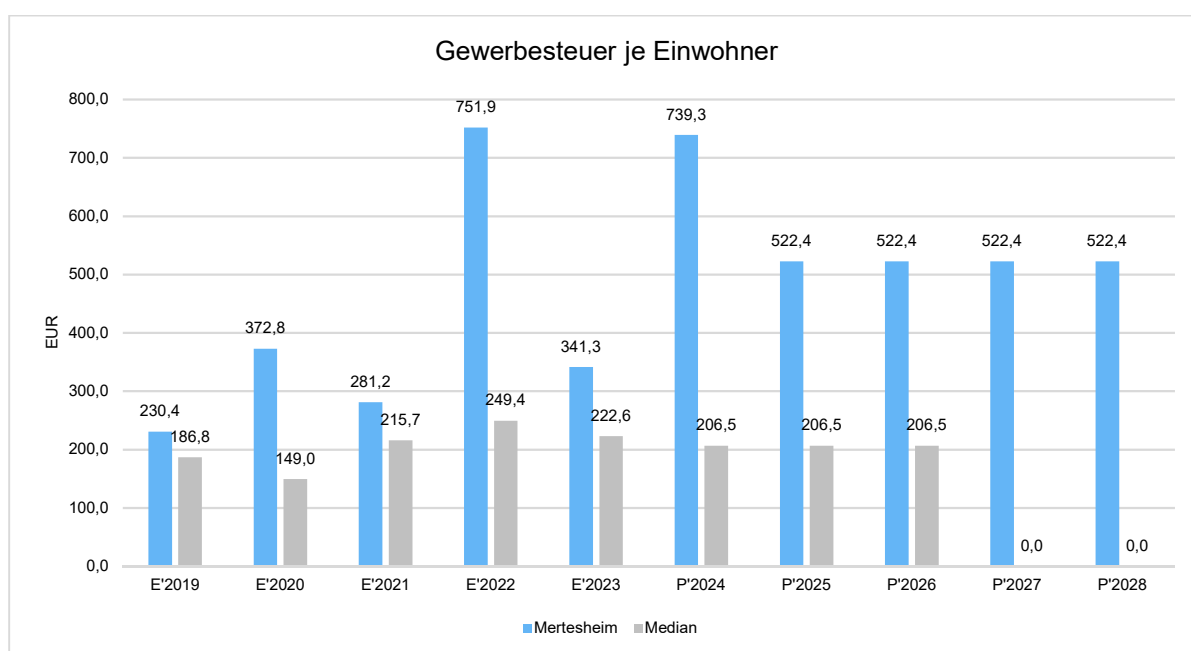
## Grundsteuer B je Einwohner

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



## Gewerbesteuer je Einwohner

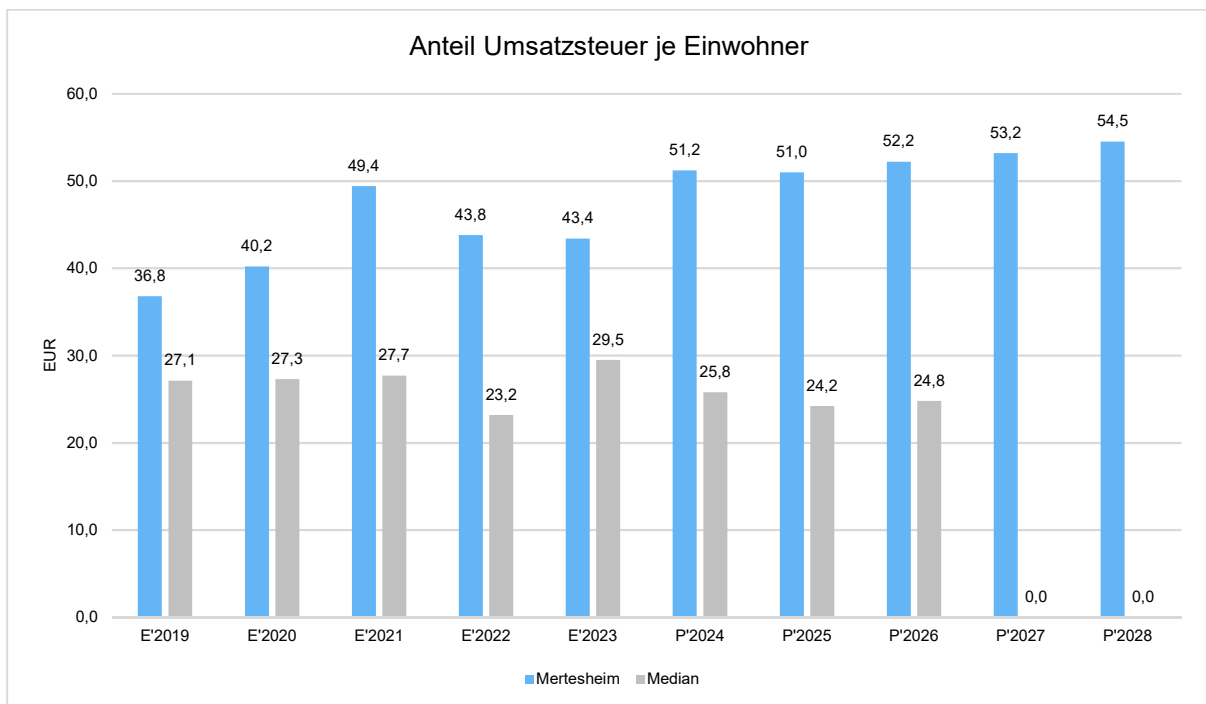
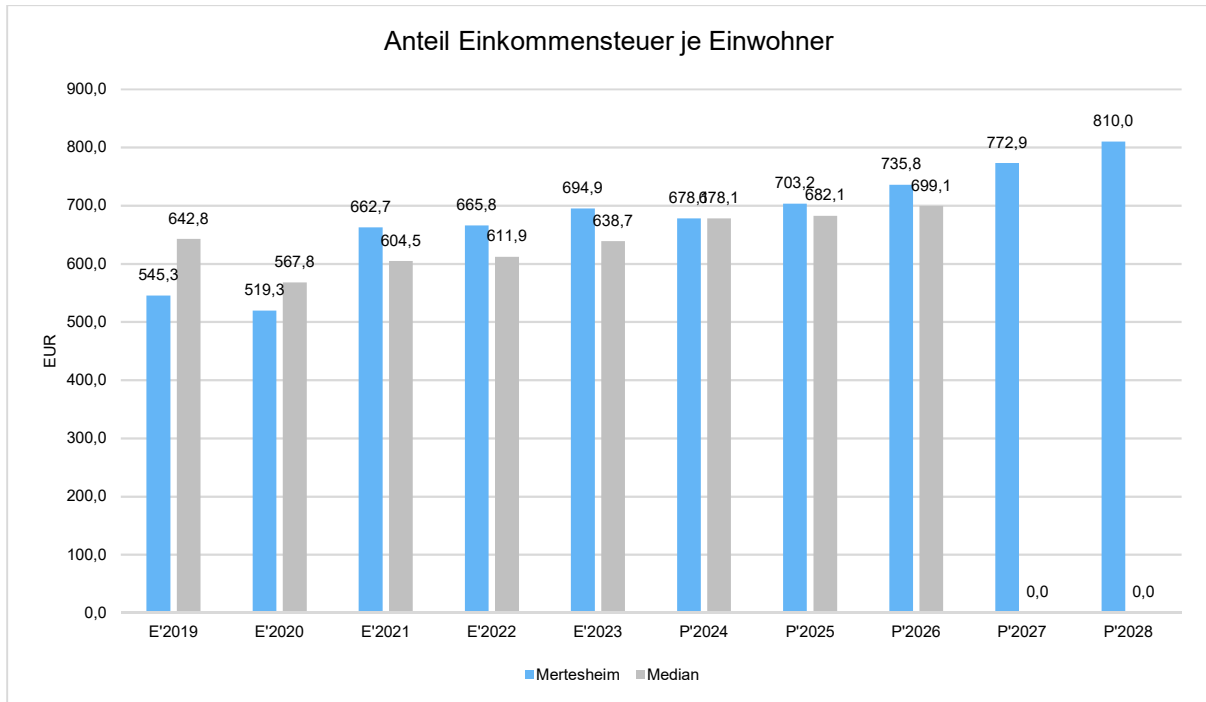
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:





## Gemeinschaftssteuern

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

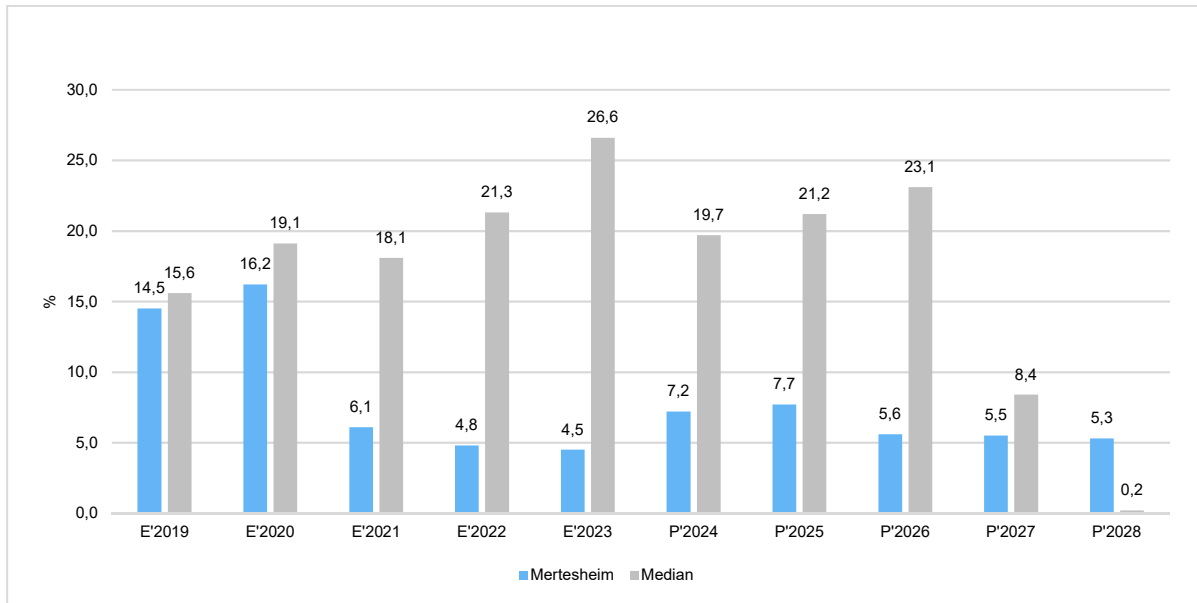




## Zuwendungsquote

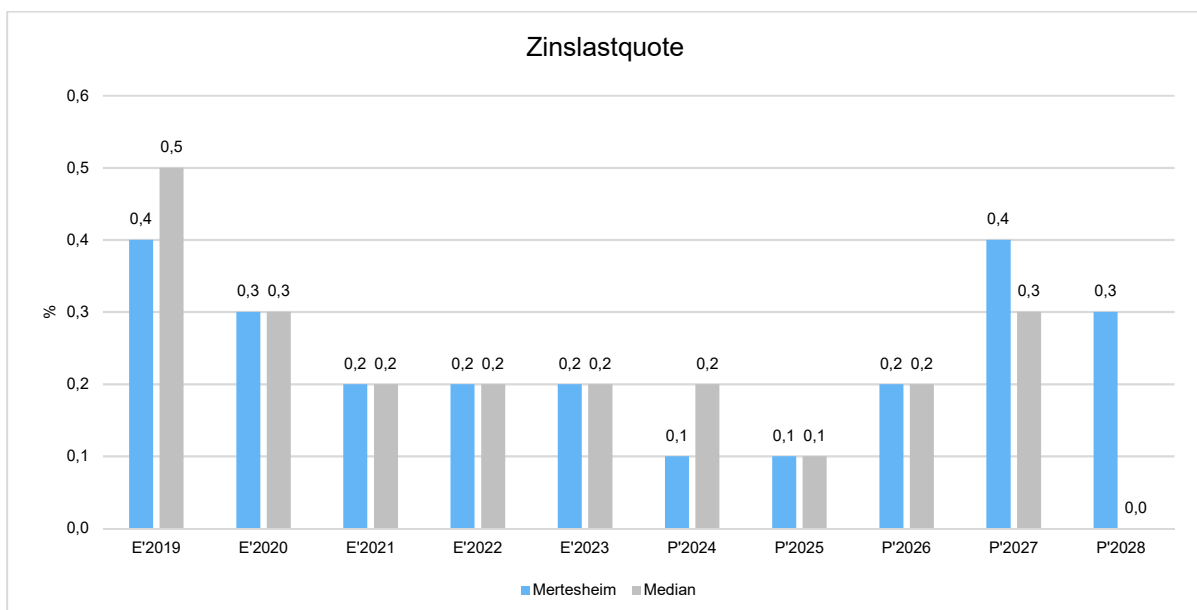
Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



## Zinslastquote

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

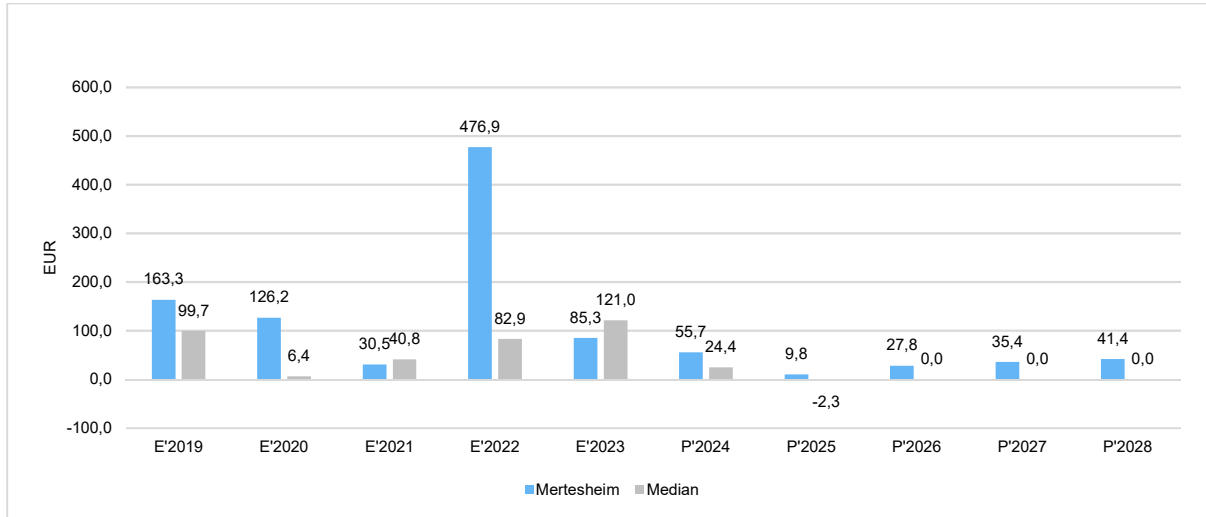




## 5.2 Kennzahl zum ordentlichen Ergebnis je Einwohner

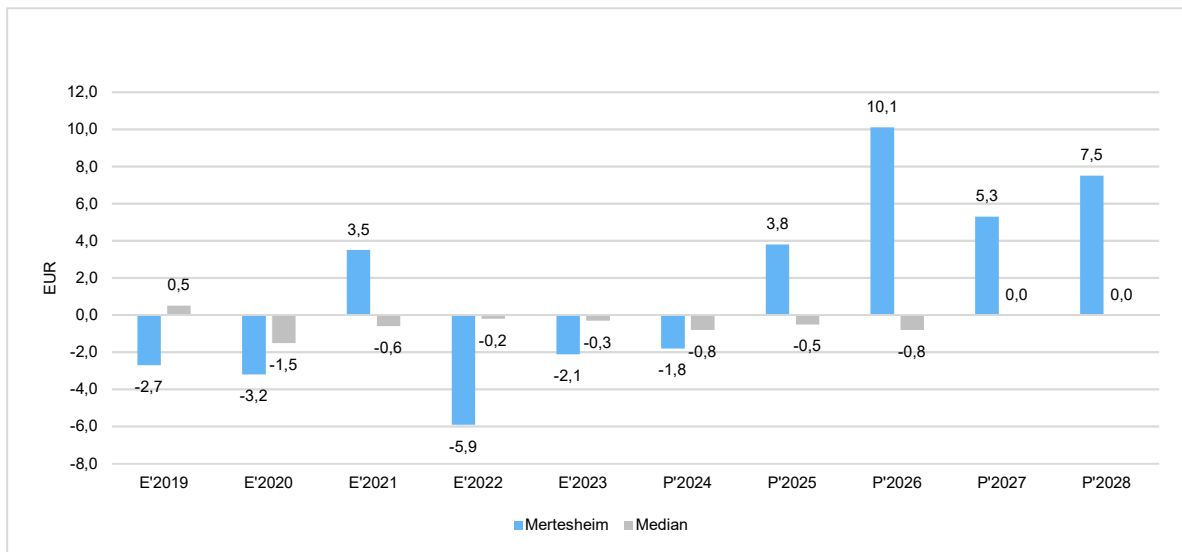
Die Kennzahl stellt das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo zwischen laufenden Erträgen und laufenden Aufwendungen, E16) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

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



## 5.3 Kennzahl zum Finanzergebnis je Einwohner

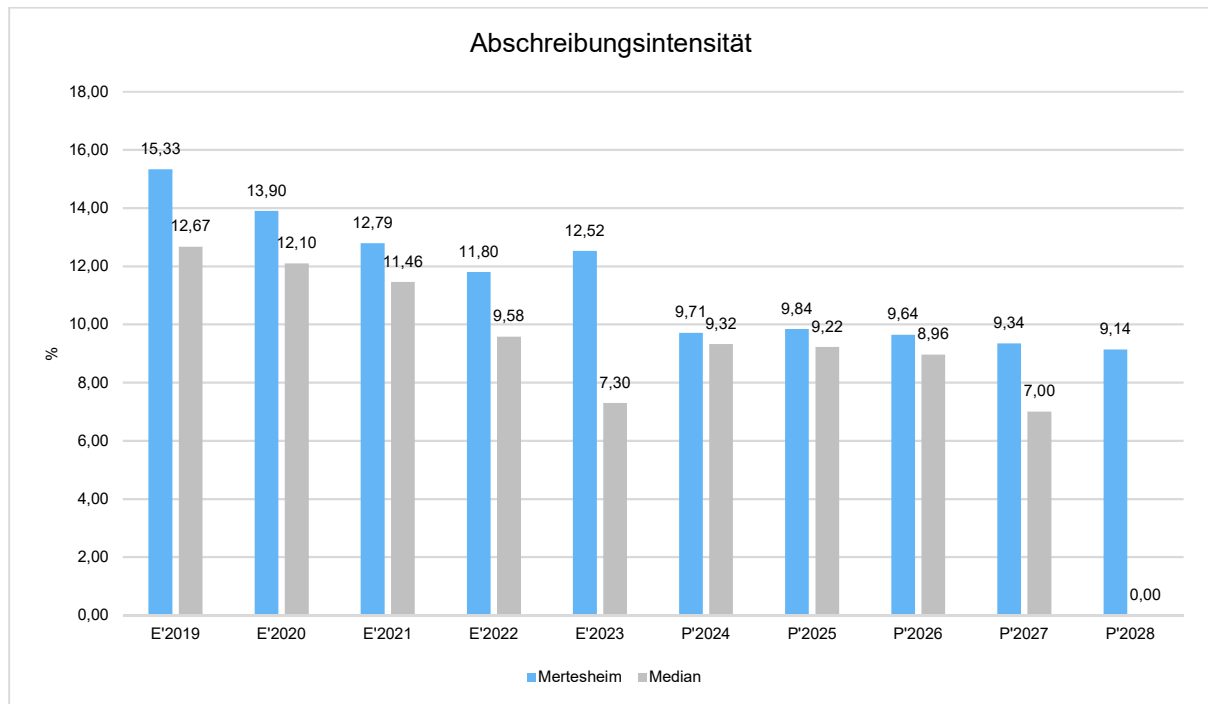
Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis (E19), d. h. Saldo zwischen Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Zinsaufwand und -erträge) ins Verhältnis der Einwohnerzahl.





## 5.4 Kennzahl zur Abschreibungsintensität

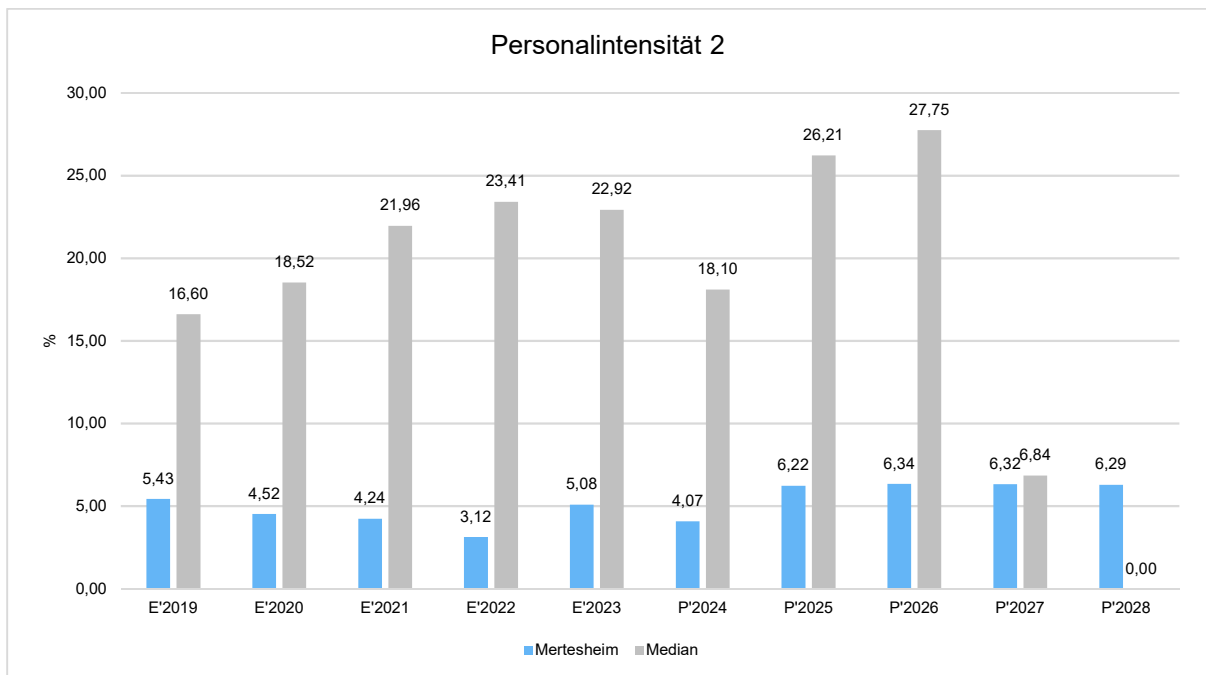
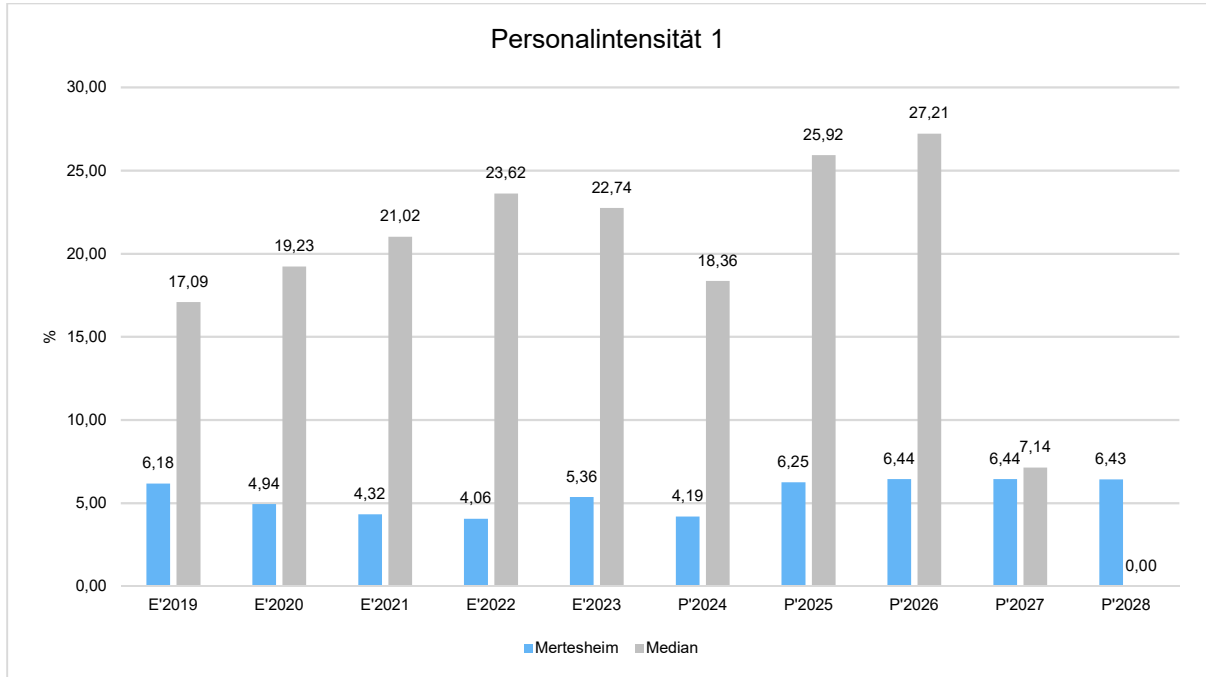
Die Abschreibungsintensität gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das öffentliche Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das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





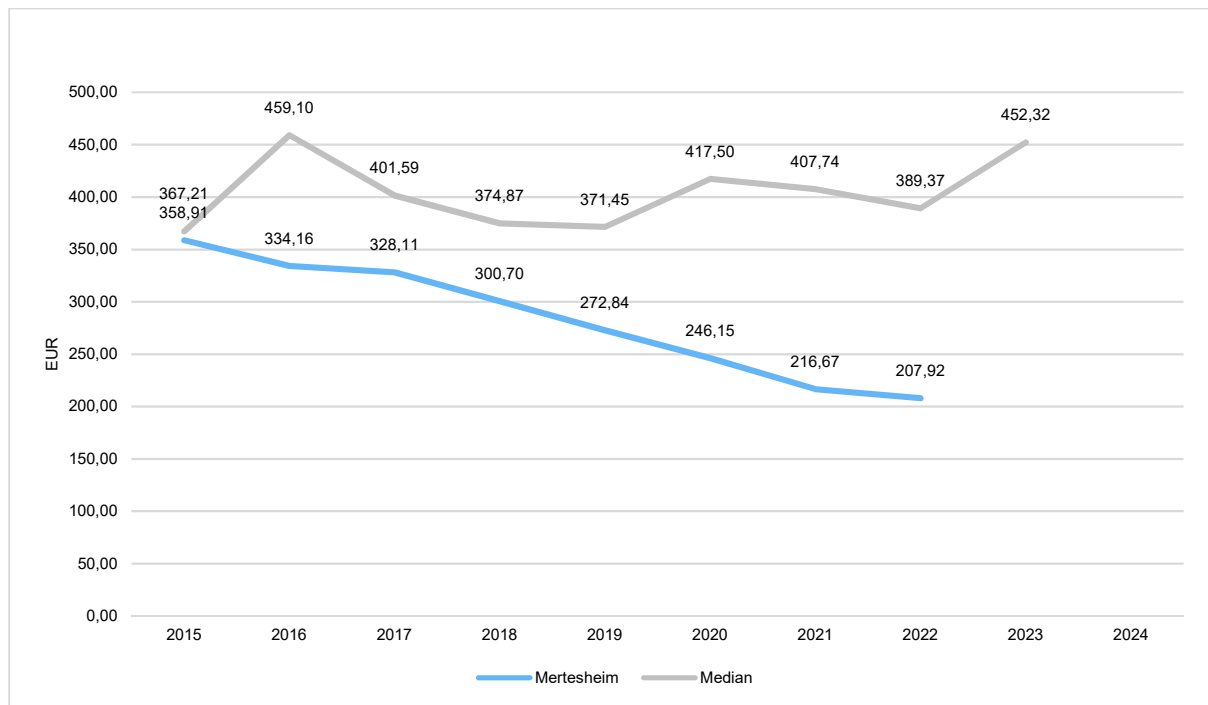
## 5.5 Kennzahl zur Personalintensität

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





## 5.6 Pro-Kopf-Verschuldung







## 6 Finanzhaushalt

### 6.1 Finanzhaushalt

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	586.011,34	672.500	611.800	625.500	640.900	657.000
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.170,63	27.470	27.000	13.500	13.500	13.500
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.595,16	3.220	7.720	7.720	7.720	7.720
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.315,07	6.280	6.780	6.780	6.780	6.780
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.118,00	4.560	4.610	4.610	4.610	4.610
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	11.132,78	11.200	10.250	10.250	10.250	10.250
<b>F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>627.342,98</b>	<b>725.230</b>	<b>668.160</b>	<b>668.360</b>	<b>683.760</b>	<b>699.860</b>
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	30.216,61	31.810	42.660	43.420	44.210	45.000
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.473,44	79.140	86.020	79.920	79.320	78.720
F11 - nicht besetzt						
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	456.205,56	540.850	485.200	498.400	511.800	525.000
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	--	--	--	--	--	--
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	15.836,62	32.760	28.160	13.580	13.020	13.530
<b>F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>552.732,23</b>	<b>684.560</b>	<b>642.040</b>	<b>635.320</b>	<b>648.350</b>	<b>662.250</b>
<b>F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.610,75</b>	<b>40.670</b>	<b>26.120</b>	<b>33.040</b>	<b>35.410</b>	<b>37.610</b>
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51,00	200	2.400	5.500	5.000	5.500
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.108,09	930	880	1.450	2.870	2.470
<b>F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-1.057,09</b>	<b>-730</b>	<b>1.520</b>	<b>4.050</b>	<b>2.130</b>	<b>3.030</b>
<b>F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>73.553,66</b>	<b>39.940</b>	<b>27.640</b>	<b>37.090</b>	<b>37.540</b>	<b>40.640</b>
<b>F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
F21a - Außerordentliche Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
F21b - Außerordentliche Auszahlungen	--	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	16.044,76	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
F22b - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
<b>F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>73.553,66</b>	<b>39.940</b>	<b>27.640</b>	<b>37.090</b>	<b>37.540</b>	<b>40.640</b>



# Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertersheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.570,51	0	--	--	--	--
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	5.045,37	3.500	--	--	--	--
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	0	0	0	0
<b>F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.615,88</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	--	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	4.656,14	75.600	56.600	3.100	3.100	3.100
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
<b>F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.656,14</b>	<b>75.600</b>	<b>56.600</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
<b>F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.959,74</b>	<b>-72.100</b>	<b>-56.600</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>78.513,40</b>	<b>-32.160</b>	<b>-28.960</b>	<b>33.990</b>	<b>34.440</b>	<b>37.540</b>
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	12.860	56.600	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	11.250,00	7.400	7.400	9.970	15.630	13.230
<b>F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-11.250,00</b>	<b>5.460</b>	<b>49.200</b>	<b>-9.970</b>	<b>-15.630</b>	<b>-13.230</b>
F38a - Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	--	26.700	--	--	--	--
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	26.771,43	--	20.240	24.020	18.810	24.310
F38c - Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38d - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	--	--	--	--	--	--
F38 - Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-26.771,43	26.700	-20.240	-24.020	-18.810	-24.310
F39a - Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	--	0	--	--	--	--
F39b - Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	40.491,97	0	--	--	--	--
<b>F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>-40.491,97</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-78.513,40</b>	<b>32.160</b>	<b>28.960</b>	<b>-33.990</b>	<b>-34.440</b>	<b>-37.540</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>-78.513,40</b>	<b>32.160</b>	<b>28.960</b>	<b>-33.990</b>	<b>-34.440</b>	<b>-37.540</b>
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	26.771,43	-26.700	20.240	24.020	18.810	24.310



## Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertesheim

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>62.303,66</b>	<b>32.540</b>	<b>20.240</b>	<b>27.120</b>	<b>21.910</b>	<b>27.410</b>
F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbeitrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

### 6.2 Investitionstätigkeit

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

#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionszuwendungen	4.570,51	0	--	--	--	--
681500 - Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	230,00	0	--	--	--	--
681790 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	4.340,51	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	5.045,37	3.500	--	--	--	--
682700 - Grabnutzungsentgelte	5.045,37	3.500	--	--	--	--
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>9.615,88</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für Sachanlagen	4.656,14	75.600	56.600	3.100	3.100	3.100
785600 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
785710 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.509,51	500	1.500	1.000	1.000	1.000
785720 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.159,92	600	600	600	600	600
785930 - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.986,71	73.000	53.000	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>4.656,14</b>	<b>75.600</b>	<b>56.600</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.959,74</b>	<b>-72.100</b>	<b>-56.600</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>



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

Auszahlungen rot / Einzahlungen grün

Maßnahme	Kurzbeschreibung	2025	2026
<b>Bauhof, Leistung 114301</b>			
30	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	1.500,00 €	1.500,00 €
32	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	200,00 €	200,00 €
37	Erweiterung Bauhof (Verbindungsbau zwischen Fahrzeughalle der Feuerwehr und der Bauhofgarage)	3.000,00 €	0,00 €
<b>Kinderspielplätze, Leistung 366001</b>			
23	In 2025: neuer Sandkasten (Eventualposition)	1.000,00 €	500,00 €
<b>Jugendraum, Leistung 366002</b>			
32	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	200,00 €	200,00 €
<b>Dorfgemeinschaftshaus, Leistung 573121</b>			
23	Bewegliches Vermögen über 410 €: Eventualposition	500,00 €	500,00 €
32	Bewegliches Vermögen unter 410 €: Eventualposition	200,00 €	200,00 €
<b>Photovoltaikanlage, Leistung 623001</b>			
35	Errichtung einer Photovoltaikanlage	50.000,00 €	0,00 €

<b>Investitionseinzahlungen gesamt:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Investitionsauszahlungen gesamt:</b>	<b>56.600,00 €</b>	<b>3.100,00 €</b>
<b>Defizit:</b>	<b>-56.600,00 €</b>	<b>-3.100,00 €</b>

Für das Investitionsdefizit 2025 in Höhe von 56.600 € ist eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe eingeplant, da das Liquiditätsguthaben der Ortsgemeinde zum 01.01.2025 vollständig aufgebraucht ist. Für das Investitionsdefizit in 2026 von 3.100 € ist aufgrund des geringen Betrages keine Kreditaufnahme eingeplant (gleiches gilt für die Defizite von jeweils 3.100 € in den Jahren 2027 und 2028).



### 6.3 Finanzierungstätigkeit

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

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>78.513,40</b>	<b>-32.160</b>	<b>-28.960</b>	<b>33.990</b>	<b>34.440</b>	<b>37.540</b>
F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten	--	12.860	56.600	0	0	0
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	11.250,00	7.400	7.400	9.970	15.630	13.230
<b>F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-11.250,00</b>	<b>5.460</b>	<b>49.200</b>	<b>-9.970</b>	<b>-15.630</b>	<b>-13.230</b>
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-26.771,43	26.700	-20.240	-24.020	-18.810	-24.310
<b>F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>-40.491,97</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-78.513,40</b>	<b>32.160</b>	<b>28.960</b>	<b>-33.990</b>	<b>-34.440</b>	<b>-37.540</b>
<b>F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-78.513,40</b>	<b>32.160</b>	<b>28.960</b>	<b>-33.990</b>	<b>-34.440</b>	<b>-37.540</b>
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-26.771,43	26.700	-20.240	-24.020	-18.810	-24.310
<b>F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>62.303,66</b>	<b>32.540</b>	<b>20.240</b>	<b>27.120</b>	<b>21.910</b>	<b>27.410</b>

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

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/./ planmäßige Tilgung	= Betrag
5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2020	108.454	12.700	95.754
4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) 2021	44.424	12.700	31.724
3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) 2022	110.329	12.700	97.629
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2023	73.554	11.250	62.304
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) 2024	39.940	7.400	32.540
Haushaltsjahr (Ansatz) 2025	27.640	7.400	20.240
<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>	<b>404.341</b>	<b>64.150</b>	<b>340.191</b>
1. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2026	37.090	7.400	29.690
2. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2027	37.540	7.400	30.140
3. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2028	40.640	5.000	35.640
<b>Summe</b>	<b>519.611</b>	<b>83.950</b>	<b>435.661</b>

### 7 Teilhaushalte

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

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



## 8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

### Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
<b>1 - Anlagevermögen</b>	<b>2.722.320,27</b>	<b>2.675.659,35</b>	<b>2.601.568,46</b>	<b>-2.529.270,67</b>
<b>1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>32.652,00</b>	<b>30.580,38</b>	<b>28.508,76</b>	<b>-26.437,18</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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	32.652,00	30.580,38	28.508,76	26.437,18
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>2.689.668,27</b>	<b>2.645.078,97</b>	<b>2.573.059,70</b>	<b>2.502.833,49</b>
1.2.1 - Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	132.666,28	121.225,58	121.125,58	121.025,58
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	847.498,09	840.622,29	826.077,50	811.532,73
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	1.676.106,90	1.635.618,10	1.580.088,62	1.527.134,47
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.496,00	21.123,00	23.058,00	21.405,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.901,00	26.490,00	22.710,00	19.749,00
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	00	1.986,71
<b>1.3 - Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Ausleihungen an verbunden Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Umlaufvermögen</b>	<b>15.262,70</b>	<b>31.151,25</b>	<b>90.244,47</b>	<b>36.639,66</b>
<b>2.1 - Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Vorbericht Haushaltsplan 2025/2026 Mertesheim

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>15.262,70</b>	<b>31.151,25</b>	<b>89.897,36</b>	<b>36.639,66</b>
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.607,91	30.183,50	87.094,59	3.881,25
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	395,81	35,00	1.823,88	1.048,33
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	48,98	1,75	0,00	3.290,01
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.210,00	931,00	958,00	28.385,07
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	368,00	35,00
<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>610,03</b>	<b>609,04</b>	<b>609,04</b>	<b>740,04</b>
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	610,03	609,04	609,04	740,04
<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>2.738.193,00</b>	<b>2.707.419,64</b>	<b>2.692.421,97</b>	<b>2.566.650,37</b>
<b>1 - Eigenkapital</b>	<b>915.860,90</b>	<b>928.862,63</b>	<b>1.118.206,39</b>	<b>1.151.661,26</b>
1.1 - Kapitalrücklage	867.527,65	915.860,90	928.862,63	1.118.206,39
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	48.333,25	13.001,73	189.343,76	33.454,87
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Sonderposten</b>	<b>1.493.829,58</b>	<b>1.499.103,93</b>	<b>1.405.845,38</b>	<b>1.314.506,16</b>
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	26.300,00	77.300,00	33.600,00	33.600,00
<b>2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>1.434.413,06</b>	<b>1.386.261,95</b>	<b>1.333.261,89</b>	<b>1.277.464,74</b>
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	857.286,41	839.391,11	810.393,86	781.398,67
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	559.612,42	533.886,58	508.160,75	482.678,10
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	17.514,23	12.984,26	14.707,28	13.387,97
<b>2.3 - Sonderposten für den Gebührenausschlag</b>	<b>1.536,41</b>	<b>2.583,51</b>	<b>3.441,42</b>	<b>3.441,42</b>
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	<b>31.580,11</b>	<b>32.958,47</b>	<b>35.542,07</b>	<b>0,00</b>



Vorbericht Haushaltsplan  
2025/2026 Mertesheim

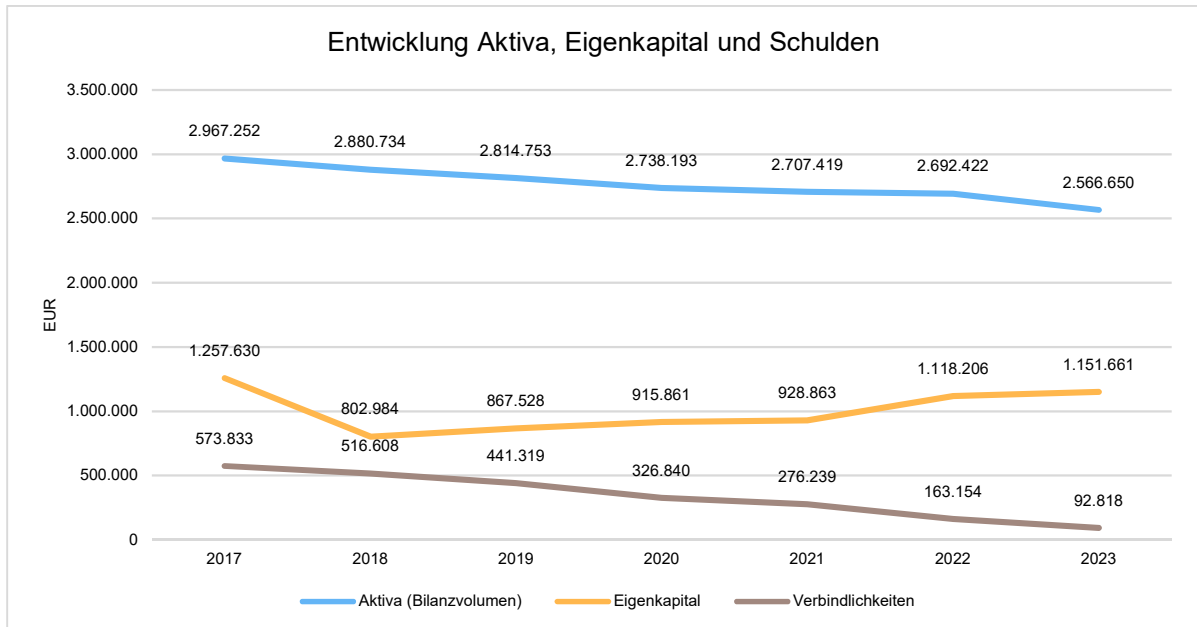
Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
<b>2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.7 - Sonstige Sonderposten</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Rückstellungen</b>	1.533,00	3.185,00	5.075,00	7.588,00
<b>3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	1.533,00	3.185,00	5.075,00	7.588,00
<b>3.2 - Steuerrückstellungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.3 - Rückstellungen für latente Steuern</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.4 - Sonstige Rückstellungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Verbindlichkeiten</b>	326.840,20	276.238,76	163.153,77	92.817,87
<b>4.1 - Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	96.983,01	84.283,01	83.583,01	72.333,01
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	96.983,01	84.283,01	83.583,01	72.333,01
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen</b>	11.767,31	3.885,35	1.090,23	11.161,93
<b>4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>	135,87	203,21	73,99	54,10
<b>4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	217.084,01	186.907,19	77.446,54	8.308,83
<b>4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten</b>	870,00	960,00	960,00	960,00
<b>5 - Rechnungsabgrenzung</b>	129,32	29,32	141,43	77,08
<b>Summe Passiva</b>	2.738.193,00	2.707.419,64	2.692.421,97	2.566.650,37





## Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

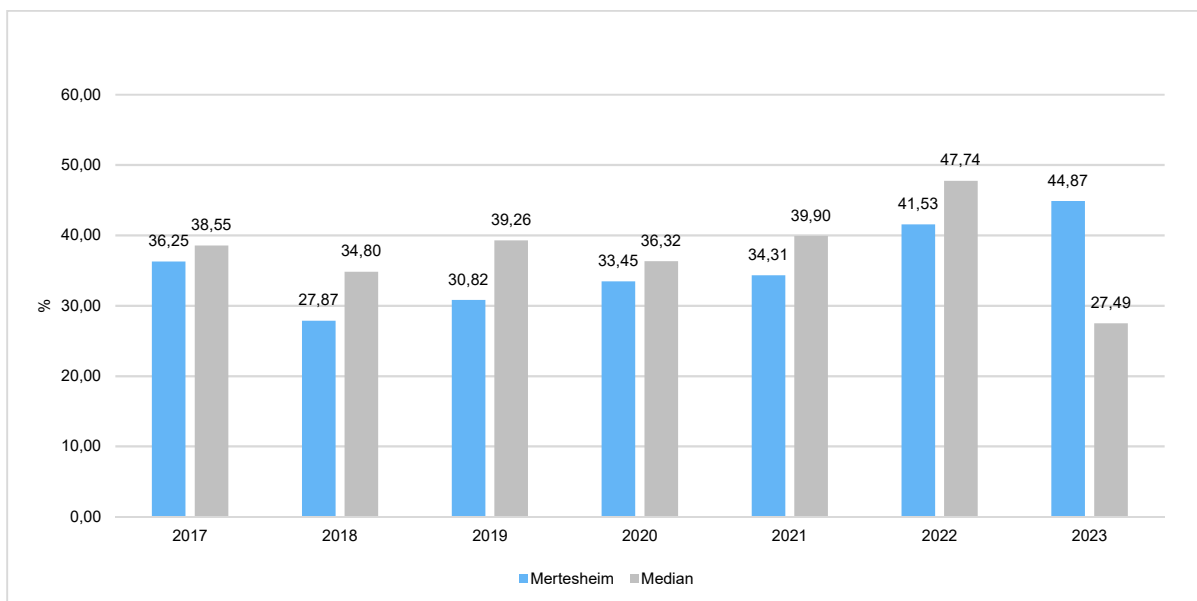
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



## 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.

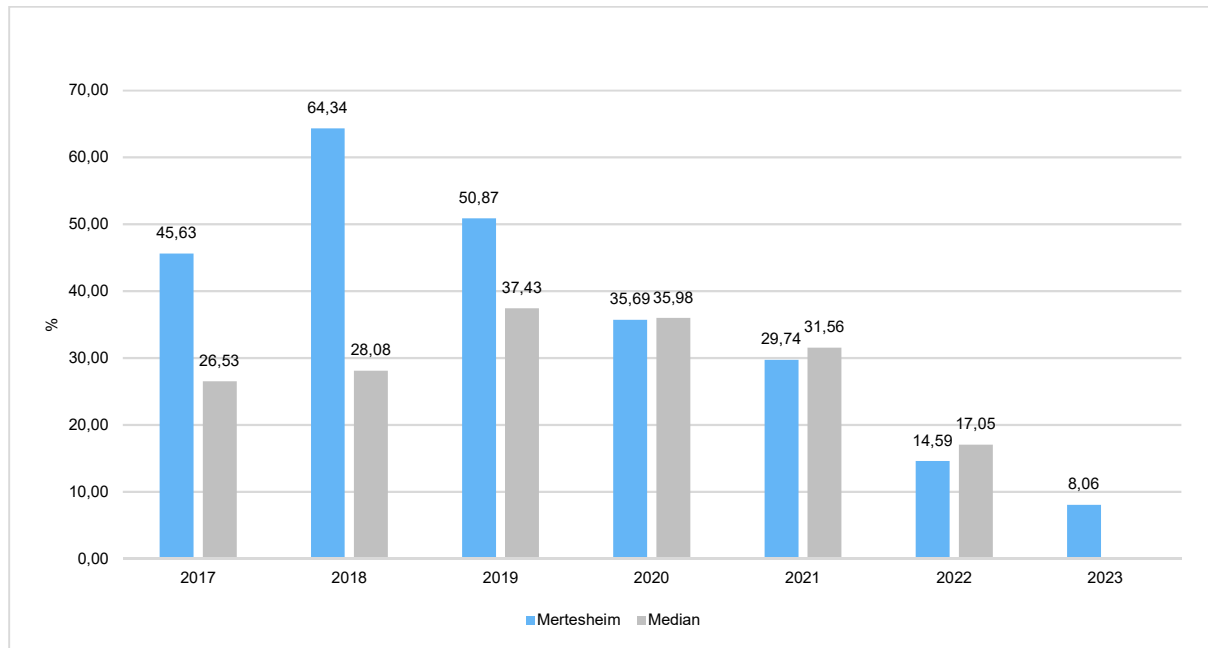




## Verschuldungsgrad

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 Mertesheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	2.790.699,34	2.722.320,27	1.	Eigenkapital	867.527,65	915.860,90
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	34.723,57	32.652,00	1.1.	Kapitalrücklage	802.983,98	867.527,65
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			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	64.543,67	48.333,25
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	34.723,57	32.652,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.505.728,40	1.493.829,58
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		26.300,00
1.2.	Sachanlagen	2.755.975,77	2.689.668,27	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.473.832,93	1.434.413,06
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	882.290,23	857.286,41
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	132.766,28	132.666,28	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	585.492,70	559.612,42
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	861.854,85	847.498,09	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	6.050,00	17.514,23
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.729.765,06	1.676.106,90	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.401,80	1.536,41
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	30.493,67	31.580,11
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.326,58	4.496,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.263,00	28.901,00	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen		1.533,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.533,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	441.319,11	326.840,20
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

## Bilanz OG Mertesheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	109.683,01	96.983,01
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	109.683,01	96.983,01
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	23.443,47	15.262,70	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.814,14	11.767,31
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
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	49,04	135,87
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.443,47	15.262,70	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	316.522,92	217.084,01
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.997,73	13.607,91	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	250,00	870,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	856,51	395,81	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	177,68	129,32
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	301,64	48,98				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	287,59	1.210,00				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz OG Mertesheim 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.201931.12.2020
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	610,03	610,03			
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	610,03	610,03			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	2.814.752,84	2.738.193,00		Summe Passiv	2.814.752,842.738.193,00





# Haushaltssatzung



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

## der Ortsgemeinde Mertesheim

### für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

vom \_\_\_\_\_.2025

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>2025</u>	<u>2026</u>
1. <i>im Ergebnishaushalt</i>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	737.480 €	738.970 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>732.010 €</u>	<u>723.740 €</u>
<b>E23 <u>der Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u></b>	<b>5.470 €</b>	<b>15.230 €</b>
2. <i>im Finanzhaushalt</i>		
<b>F23 <u>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</u></b>	<b><u>27.640 €</u></b>	<b><u>37.090 €</u></b>
F27 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €
F32 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>56.600 €</u>	<u>3.100 €</u>
<b>F33 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u></b>	<b><u>- 56.600 €</u></b>	<b><u>- 3.100 €</u></b>
<b>F40 <u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</u></b>	<b><u>28.960 €</u></b>	<b><u>- 33.990 €</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>2025</u>	<u>2026</u>
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	<u>56.600 €</u>	<u>0 €</u>
<b>zusammen auf</b>	<b><u>56.600 €</u></b>	<b><u>0 €</u></b>

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

### **§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 461.710 € für das Jahr 2025 und auf 493.880 € für das Jahr 2026.

### **§ 5 Steuerhebesätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgelegt:

	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
- Grundsteuer A auf	350 %	350 %
- Grundsteuer B auf	465 %	465 %
- Gewerbesteuer auf	395 %	395 %

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

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

	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
- für den ersten Hund	84 €	84 €
- für den zweiten Hund	108 €	108 €
- für jeden weiteren Hund	132 €	132 €
- für den ersten gefährlichen Hund	360 €	360 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	480 €	480 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	600 €	600 €

### **§ 6 Beiträge**

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

	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
Beitrag für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege	10 €/ha	10 €/ha

## **§ 7 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals beträgt vorläufig zum 31.12.2023 1.151.661,26 €; der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2024 1.173.341,26 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2025 1.178.811,26 € und zum 31.12.2026 1.194.041,26 €.

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

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

- a) bis zu 1.500 €: Ortsbürgermeister
- b) mehr als 1.500 €: Gemeinderat

## **§ 9 Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.500 € netto sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

## **§ 10 Altersteilzeit**

Altersteilzeit wurde nicht bewilligt.

Mertesheim, den \_\_.\_\_.2025

Kurt Waßner  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

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

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

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

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland  
Grünstadt, den .....2025

(Rüttger)  
Bürgermeister

# **Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt**

**(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)**





# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	518.685,81	672.500,00	611.800,00	625.500,00	640.900,00	657.000,00
	401100   Grundsteuer A	3.034,89	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	401200   Grundsteuer B	48.007,58	48.200,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	134.444,00	154.200,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	401321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre	6.266,12	143.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	401331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.521,33					
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	279.358,28	272.600,00	282.700,00	295.800,00	310.700,00	325.600,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.442,96	20.600,00	20.500,00	21.000,00	21.400,00	21.900,00
	403300   Hundesteuer	2.750,00	2.800,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	405210   Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG	30.903,31	28.600,00	30.400,00	30.500,00	30.600,00	31.300,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.225,19	56.470,00	55.460,00	39.930,00	39.930,00	39.930,00
	411110   Schlüsselzuweisungen vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		16.470,00	13.500,00			
	414433   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde.Verbände		11.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.225,19	29.000,00	28.460,00	26.430,00	26.430,00	26.430,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.534,77	29.690,00	29.380,00	29.400,00	29.160,00	29.140,00
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.446,55	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	25,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432241   Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten			4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.800,16	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	25.482,65	24.750,00	21.240,00	21.240,00	20.880,00	20.850,00
	438100   Entnahme aus der Sonderrücklage			420,00	440,00	560,00	570,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	39.780,41	1.720,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.315,07	6.280,00	6.780,00	6.780,00	6.780,00	6.780,00
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	131,00					
	441210   Mieten und Pachten - Miete	6.000,00	6.100,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	441230   Mieten und Pachten - Pachten	184,07	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.455,00	4.560,00	4.610,00	4.610,00	4.610,00	4.610,00
	442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
	442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.095,00	1.150,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	442902   Kostenersätze für Grabherstellung	2.450,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	16.064,65	11.200,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00
	462500   Konzessionsabgaben	9.490,83	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	462900   Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	6.573,82	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	466121   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						
	466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>643.280,49</b>	<b>780.700,00</b>	<b>718.280,00</b>	<b>716.470,00</b>	<b>731.630,00</b>	<b>747.710,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.652,09	31.810,00	44.660,00	45.420,00	46.210,00	47.000,00
	501100   Bürgermeister (ehrenamtlich)	7.761,36	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	16.011,20	16.620,00	24.450,00	25.000,00	25.700,00	26.300,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	179,97	220,00	360,00	360,00	400,00	400,00
	502991   Vergütungen für Schriftföhrertätigkeiten	155,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	503200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	79,41	50,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	504200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	3.673,95	3.870,00	6.350,00	6.560,00	6.610,00	6.800,00
	504900   Sonstige - Sozialversicherung	1.318,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	517101   Zuföhrung zu Ehrensoldrückstellungen	2.513,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.216,54	79.140,00	86.020,00	79.920,00	79.320,00	78.720,00
	522110   Aufwendungen für Heizung	8.275,19	4.100,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
	522120   Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	908,97	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	522130   Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergeböhren	8.834,61	9.600,00	9.300,00	9.500,00	9.700,00	9.900,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.373,20	20.000,00	21.200,00	20.200,00	19.200,00	18.200,00
	523140   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		700,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	523211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geböhren für die Straßenoberflächenentwässerung	7.654,00	7.870,00				

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres  2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge  2024	Ansätze des Haushaltsjahres  2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres  2028
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	523381   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	1.784,51	5.500,00	11.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523382   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.236,74	2.400,00	3.400,00	3.600,00	3.800,00	4.000,00
	523510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten						
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe						
	523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.019,72	1.500,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	319,42	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.235,03	3.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.445,45	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	529252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	14.476,22	17.000,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
	529300   sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110,05	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529400   Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.	543,43	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen	76.264,93	73.650,00	70.290,00	67.970,00	67.040,00	66.830,00
	532300   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.071,58	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	534200   Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	5.049,06	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	534700   Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	4.411,50	4.410,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00
	534900   Abschreibungen auf sonstige Gebäude	5.084,21	5.090,00	5.090,00	5.090,00	5.090,00	5.090,00
	535100   Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.694,24	2.690,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00	2.690,00
	535800   Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.340,54	39.560,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00
	535900   Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.919,37	9.920,00	9.430,00	7.960,00	7.600,00	7.560,00
	538200   Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.653,00	970,00	1.650,00	1.650,00	1.140,00	970,00
	538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.941,43	3.790,00	3.750,00	2.900,00	2.840,00	2.840,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.587,77	540.850,00	485.200,00	498.400,00	511.800,00	525.000,00
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände		25.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		1.000,00				
	543100   Gewerbesteuerumlage	17.697,77	26.300,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		5.000,00				
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	227.670,00	274.000,00	245.600,00	253.000,00	260.500,00	267.900,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	140.257,00	163.400,00	152.700,00	157.300,00	162.000,00	166.600,00
	544240   Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen	40.963,00	46.150,00	40.400,00	41.600,00	42.800,00	44.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres  2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2028
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.277,94	32.840,00	28.160,00	13.580,00	13.020,00	13.530,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	41,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	219,03	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.028,95	22.300,00	17.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562550   Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunalen Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte						
	563110   Büromaterial allgemein	385,83	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563210   Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563310   Porto und Versandkosten - Porto	27,86	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.240,36	1.300,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	563510   öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.727,99	750,00	900,00	900,00	850,00	850,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	2.159,26	2.280,00	2.790,00	3.160,00	3.600,00	4.060,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.368,14	1.400,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	273,81	300,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	346,68	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		80,00				
	565601   Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (nicht zahlungswirksam)						
	568100   Grundsteuer	26,91	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	569200   Verfügungsmittel	50,88	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	569310   Repräsentationen - allgemein	186,42	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569320   Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	1.194,02	1.800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	608.999,27	758.290,00	714.330,00	705.290,00	717.390,00	731.080,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.281,22	22.410,00	3.950,00	11.180,00	14.240,00	16.630,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	431,64	200,00	2.400,00	5.500,00	5.000,00	5.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	471430   Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	356,21	200,00	1.400,00	4.500,00	4.000,00	4.500,00
	471510   Zinserträge von Banken	33,43					
	472100   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	42,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	479900   Sonstige			500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.257,99	930,00	880,00	1.450,00	2.870,00	2.470,00
	574311   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)	149,90					
	575110   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	1.108,09	930,00	800,00	670,00	530,00	420,00
	575999   Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite			80,00	780,00	2.340,00	2.050,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 826,35	- 730,00	1.520,00	4.050,00	2.130,00	3.030,00
E20	Ordentliches Ergebnis	33.454,87	21.680,00	5.470,00	15.230,00	16.370,00	19.660,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
	481200   Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
	581200   Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	33.454,87	21.680,00	5.470,00	15.230,00	16.370,00	19.660,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	586.011,34	672.500,00	611.800,00	625.500,00	640.900,00	657.000,00
	601100   Grundsteuer A	2.960,79	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	601200   Grundsteuer B	48.658,00	48.200,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	135.135,00	154.200,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	601321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuer Vorjahre	68.118,64	143.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	601331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.521,33					
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	285.550,27	272.600,00	282.700,00	295.800,00	310.700,00	325.600,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.959,40	20.600,00	20.500,00	21.000,00	21.400,00	21.900,00
	603300   Hundesteuer	2.690,00	2.800,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	28.460,57	28.600,00	30.400,00	30.500,00	30.600,00	31.300,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.170,63	27.470,00	27.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	614420   Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land		16.470,00	13.500,00			
	614433   Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gde. Verbände	15.170,63	11.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.595,16	3.220,00	7.720,00	7.720,00	7.720,00	7.720,00
	632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.599,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	196,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	632241   Grabnutzungsentgelte			4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	632300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.800,16	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.315,07	6.280,00	6.780,00	6.780,00	6.780,00	6.780,00
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	131,00					
	641210   Mieten und Pachten - Miete	6.000,00	6.100,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	641230   Mieten und Pachten - Pachten	184,07	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.118,00	4.560,00	4.610,00	4.610,00	4.610,00	4.610,00
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	958,00	910,00	910,00	910,00	910,00	910,00
	642900   von Sonstigen	1.055,00	1.150,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	642902   Kostenersätze für Grabherstellung	3.105,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	11.132,78	11.200,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00
	662500   Konzessionsabgaben	10.472,78	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	662900   Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	660,00	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>627.342,98</b>	<b>725.230,00</b>	<b>668.160,00</b>	<b>668.360,00</b>	<b>683.760,00</b>	<b>699.860,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	30.216,61	31.810,00	42.660,00	43.420,00	44.210,00	45.000,00
	701100   Bürgermeister (ehrenamtlich)	7.838,88	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
	701400   Rats- und Ausschussmitglieder	960,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	702210   Beschäftigte - Vergütungen	16.011,20	16.620,00	24.450,00	25.000,00	25.700,00	26.300,00
	702220   Beschäftigte - Leistungszulagen	179,97	220,00	360,00	360,00	400,00	400,00
	702991   Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	155,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	703200   Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	79,41	50,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	704200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung	3.673,95	3.870,00	6.350,00	6.560,00	6.610,00	6.800,00
	704900   Sonstige - Sozialversicherung	1.318,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.473,44	79.140,00	86.020,00	79.920,00	79.320,00	78.720,00
	722110   Auszahlungen für Heizung	205,16	4.100,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
	722120   Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	893,77	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	722130   Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	8.471,52	9.600,00	9.300,00	9.500,00	9.700,00	9.900,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke	6.286,33	20.000,00	21.200,00	20.200,00	19.200,00	18.200,00
	723140   Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		700,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	723211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	10.934,00	7.870,00				
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	723381   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw.	1.763,86	5.500,00	11.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723382   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	2.501,88	2.400,00	3.400,00	3.600,00	3.800,00	4.000,00
	723510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten						
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe						
	723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.019,72	1.500,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	319,42	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.716,95	3.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	724400   Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	163,29					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
	725480   Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen						
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.445,45	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	729252   Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	13.555,92	17.000,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
	729300   sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30,99	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729400   Weitere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165,18	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	456.205,56	540.850,00	485.200,00	498.400,00	511.800,00	525.000,00
	741430   Zuweisungen und Zuschüsse an die Gemeinden und Gemeindeverbände	24.991,00	25.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	741900   Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche		1.000,00				
	743100   Gewerbesteuerumlage	22.706,56	26.300,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	744120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		5.000,00				
	744210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	227.670,00	274.000,00	245.600,00	253.000,00	260.500,00	267.900,00
	744230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	140.257,00	163.400,00	152.700,00	157.300,00	162.000,00	166.600,00
	744240   Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen	40.581,00	46.150,00	40.400,00	41.600,00	42.800,00	44.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	15.836,62	32.760,00	28.160,00	13.580,00	13.020,00	13.530,00
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	41,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	219,03	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.028,95	22.300,00	17.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne						
	763110   Büromaterial allgemein	385,83	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	763210   Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763310   Porto und Versandkosten - Porto	24,16	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.242,99	1.300,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	763510   öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	763900   Sonstige Geschäftsauszahlungen	6.242,74	750,00	900,00	900,00	850,00	850,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Allgemein	2.159,26	2.280,00	2.790,00	3.160,00	3.600,00	4.060,00
	764130   Haftpflichtversicherungen	1.368,14	1.400,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	764140   Unfallversicherungen	273,81	300,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	346,68	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	768100   Grundsteuer	26,91	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	769200   Verfügungsmittel	50,88	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	769310   Repräsentationen - allgemein	186,42	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	769320   Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	1.239,02	1.800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>552.732,23</b>	<b>684.560,00</b>	<b>642.040,00</b>	<b>635.320,00</b>	<b>648.350,00</b>	<b>662.250,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.610,75</b>	<b>40.670,00</b>	<b>26.120,00</b>	<b>33.040,00</b>	<b>35.410,00</b>	<b>37.610,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51,00	200,00	2.400,00	5.500,00	5.000,00	5.500,00
	671430   Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00	1.400,00	4.500,00	4.000,00	4.500,00
	671510   Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken						
	672100   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	51,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	679900   Sonstige			500,00	500,00	500,00	500,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.108,09	930,00	880,00	1.450,00	2.870,00	2.470,00
	774311   an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)						
	775110   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	1.108,09	930,00	800,00	670,00	530,00	420,00
	775999   Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt für geplante Investitionskredite			80,00	780,00	2.340,00	2.050,00
	779100   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 1.057,09</b>	<b>- 730,00</b>	<b>1.520,00</b>	<b>4.050,00</b>	<b>2.130,00</b>	<b>3.030,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>73.553,66</b>	<b>39.940,00</b>	<b>27.640,00</b>	<b>37.090,00</b>	<b>37.540,00</b>	<b>40.640,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
	769500   Außerordentliche Auszahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
	698200   Einzahlung aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
	798200   Auszahlung aus internen Leistungsbeziehungen	16.044,76	16.000,00	16.800,00	17.000,00	17.600,00	17.900,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	73.553,66	39.940,00	27.640,00	37.090,00	37.540,00	40.640,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.570,51					
	681500   Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	230,00					
	681790   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	4.340,51					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.045,37	3.500,00				
	682700   Grabnutzungsentgelte	5.045,37	3.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
	685300   Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.615,88	3.500,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.656,14	75.600,00	56.600,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.509,51	500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785720   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.159,92	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	785930   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.986,71	73.000,00	53.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.656,14</b>	<b>75.600,00</b>	<b>56.600,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.959,74</b>	<b>- 72.100,00</b>	<b>- 56.600,00</b>	<b>- 3.100,00</b>	<b>- 3.100,00</b>	<b>- 3.100,00</b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>78.513,40</u></b>	<b><u>- 32.160,00</u></b>	<b><u>- 28.960,00</u></b>	<b><u>33.990,00</u></b>	<b><u>34.440,00</u></b>	<b><u>37.540,00</u></b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		12.860,00	56.600,00			
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		12.860,00	56.600,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	11.250,00	7.400,00	7.400,00	9.970,00	15.630,00	13.230,00
	792510   Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.250,00	7.400,00	7.400,00	9.970,00	15.630,00	13.230,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 11.250,00</b>	<b>5.460,00</b>	<b>49.200,00</b>	<b>- 9.970,00</b>	<b>- 15.630,00</b>	<b>- 13.230,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		26.700,00				
	695295   Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)		26.700,00				
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	26.771,43		20.240,00	24.020,00	18.810,00	24.310,00
	795295   Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	26.771,43		20.240,00	24.020,00	18.810,00	24.310,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 26.771,43	26.700,00	- 20.240,00	- 24.020,00	- 18.810,00	- 24.310,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
	694440   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	40.491,97					
	794430   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	40.491,97					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Mertesheim

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 40.491,97					
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 78.513,40</b>	<b>32.160,00</b>	<b>28.960,00</b>	<b>- 33.990,00</b>	<b>- 34.440,00</b>	<b>- 37.540,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 78.513,40	32.160,00	28.960,00	- 33.990,00	- 34.440,00	- 37.540,00
<b>F43</b>	<b><u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u></b>	<b><u>26.771,43</u></b>	<b><u>- 26.700,00</u></b>	<b><u>20.240,00</u></b>	<b><u>24.020,00</u></b>	<b><u>18.810,00</u></b>	<b><u>24.310,00</u></b>
<b>F44</b>	<b><u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u></b>	<b><u>62.303,66</u></b>	<b><u>32.540,00</u></b>	<b><u>20.240,00</u></b>	<b><u>27.120,00</u></b>	<b><u>21.910,00</u></b>	<b><u>27.410,00</u></b>
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

# Teilhaushalte



# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

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 (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)
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
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Förderung von Einrichtungen
3652	Kindertagesstätte	365201	Kindertagesstätte
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Kinderspielplätze
		366002	Jugendraum
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5360	Breitbandversorgung	536001	Breitbandversorgung
5371	Kommunale Abfallwirtschaft	537101	Kommunale Abfallwirtschaft
5410	Gemeindestraßen	541001	Gemeindestraßen
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552011	Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
		552103	Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	554001	Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto)
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571102	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren u. a. Breitbandversorgung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte
		573121	Dorfgemeinschaftshaus
5750	Tourismusförderung	575001	Tourismusförderung
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	623001	Photovoltaikanlage

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2025/2026

36 Mertesheim

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

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



# Produkthaushaltsbuch



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

Ergebnishaushalt 111001 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>11.593</b>	<b>9.750</b>	<b>11.750</b>	<b>11.750</b>	<b>11.750</b>	<b>11.750</b>
501100 Bürgermeister (ehrenamtlich)	7.761	8.250	8.250	8.250	8.250	8.250
** Erhöhung der Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Ortsbürgermeister und Ortsbeigeordnete rückwirkend ab 1. Januar 2023 um 6 % sowie zum 1. Januar 2024 um weitere 6 %						
504900 Sonstige - Sozialversicherung	1.318	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
517101 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	2.513	0	2.000	2.000	2.000	2.000
** Zuführung Rückstellung Ehrensold Ortsbürgermeister (keine Mittelanmeldung 2025 ff. erhalten, daher Ansatz geschätzt anhand Ergebnisse Vorjahre)						
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>237</b>	<b>750</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
569200 Verfügungsmittel	51	350	350	350	350	350
569310 Repräsentationen - allgemein	186	400	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.830</b>	<b>10.500</b>	<b>12.350</b>	<b>12.350</b>	<b>12.350</b>	<b>12.350</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.830</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</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>- 11.830</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</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>- 11.830</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>	<b>- 12.350</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	5.660	0	0	0	0	0
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	5.660	0	0	0	0	0
** Spenden für 1.250+2-Jahre-Feier (vorläufige Verbuchung bei Konto 233100; im Rahmen der Jahresabschlüsse erfolgt eine Umbuchung in die Ergebnisrechnung zur Finanzierung der Aufwendungen); Spendeneinnahmen: 2019: 50 € 2020: 12.205,20 € 2021: 644 € 2022: 2.228 € 2023: 4.340,51 €  Die 1.250+2-Jahre-Feier schließt mit einem Überschuss von 7.387,97 € ab, sh. Konto 563900.						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	364	0	0	0	0	0
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	269	0	0	0	0	0
** für Reinigung Toilettenwagen im Rahmen 1.250-Jahr-Feier						
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	20	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	75	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.316	950	950	950	950	950
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	0	150	150	150	150	150
** Inseratskosten und sonstige Bekanntmachungen						
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.665	0	0	0	0	0
** Aufwendungen für 1.250+2-Jahre-Feier; in den Jahren 2020 bis 2023 sind Aufwendungen in Höhe von 12.079,74 € entstanden (2020: 740,97 €, 2021: 5.173,97 €, 2022: 504,98 €, 2023: 5.659,82 €). Dem stehen Spenden in Höhe von 19.467,71 € gegenüber (2019: 50 €, 2020: 12.205,20 €, 2021: 644 €, 2022: 2.228 €, 2023: 4.340,51 €). Es verbleibt ein Überschuss von 7.387,97 €.						
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	651	800	800	800	800	800
** z.B. Seniorengeburtstage						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.680</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>	<b>950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.021</b>	<b>- 950</b>	<b>- 950</b>	<b>- 950</b>	<b>- 950</b>	<b>- 950</b>

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.021	- 950	- 950	- 950	- 950	- 950
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>- 1.021</u>	<u>- 950</u>	<u>- 950</u>	<u>- 950</u>	<u>- 950</u>	<u>- 950</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 111401 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	662	660	600	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	662	660	600	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>662</b>	<b>660</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	960	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	960	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	882	880	800	0	0	0
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	882	880	800	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	250	250	250	250	250
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	250	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.842</b>	<b>2.130</b>	<b>2.050</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.180</b>	<b>- 1.470</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</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>- 1.180</b>	<b>- 1.470</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.180</b>	<b>- 1.470</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</b>	<b>- 1.250</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5    Privatrechtliche Leistungsentgelte	184	180	180	180	180	180
441230    Mieten und Pachten - Pachten	184	180	180	180	180	180
** Pacht für zwei Gartengrundstücke						
<b>E8    Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>184</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>180</b>
E10    Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347	900	800	800	800	800
522110    Aufwendungen für Heizung	0	100	100	100	100	100
** Kehrgebühren						
523110    Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	276	500	500	500	500	500
** Hauptstraße 82 (Vereinsheim Vogelschutz)						
523700    Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100
** u.a. Überprüfung Feuerlöscher						
523800    Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	71	200	100	100	100	100
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
E11    Abschreibungen	300	300	300	300	300	300
534900    Abschreibungen auf sonstige Gebäude	300	300	300	300	300	300
** Hauptstraße 82 (Vereinsheim Vogelschutz; kostenlose Nutzung, da Verein Gebäude unterhält)						
E14    Sonstige laufende Aufwendungen	329	620	720	770	840	920
562530    Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0	300	300	300	300	300
564110    Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	302	300	400	450	520	600
** Elementarversicherung (z.B. bei Starkregenereignissen) und Sachversicherung						
568100    Grundsteuer	27	20	20	20	20	20
** Grundsteuer für PINr. 740/1 (Eigentümerin OG Quirnheim)						
<b>E15    Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>976</b>	<b>1.820</b>	<b>1.820</b>	<b>1.870</b>	<b>1.940</b>	<b>2.020</b>
<b>E16    Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 792</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.760</b>	<b>- 1.840</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>- 792</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.760</b>	<b>- 1.840</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>- 792</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.640</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.760</b>	<b>- 1.840</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**Ergebnishaushalt 114201 Liegenschaften:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	-----------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15	20	20	20	20	20
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15	20	20	20	20	20
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.693	13.320	14.150	14.500	14.850	15.200
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	10.289	10.700	11.300	11.600	11.900	12.200
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	180	220	250	250	250	250
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	2.225	2.400	2.600	2.650	2.700	2.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.497	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	0	0	0	0	0	0
** derzeit keine Fahrzeuge vorhanden						
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	0	0	0	0	0	0
** derzeit keine Fahrzeuge vorhanden						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.020	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Instandhaltung Maschinen (z.B. Aufsitzmäher Husqvarna, Heckenschere, Freischneider, Laubbläser,...) // Ergebnis 2022: 1.831 € davon 1.013 € f. Inspektion Aufsitzmäher						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	158	150	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	320	300	300	300	300	300
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
E11 Abschreibungen	1.650	870	870	870	870	870
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	329	330	330	330	330	330
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	537	540	540	540	540	540
** Der Aufsitzmäher Husqvarna war in der Anlagenbuchhaltung bisher als Fahrzeug verbucht, gehört aber zu den Maschinen. Daher werden die Abschreibungen hierfür künftig bei Konto 538200 ausgewiesen (bisher bei 538100).						
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	785	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	219	250	250	250	250	250
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	219	250	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.060</b>	<b>16.390</b>	<b>17.220</b>	<b>17.570</b>	<b>17.920</b>	<b>18.270</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.045</b>	<b>- 16.370</b>	<b>- 17.200</b>	<b>- 17.550</b>	<b>- 17.900</b>	<b>- 18.250</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>

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.045</b>	<b>- 16.370</b>	<b>- 17.200</b>	<b>- 17.550</b>	<b>- 17.900</b>	<b>- 18.250</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.045	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
481200 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	16.045	16.000	16.800	17.000	17.600	17.900
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens ab 2023)						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.045</b>	<b>16.000</b>	<b>16.800</b>	<b>17.000</b>	<b>17.600</b>	<b>17.900</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0</b>	<b>- 370</b>	<b>- 400</b>	<b>- 550</b>	<b>- 300</b>	<b>- 350</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114501	Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.449	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.449	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	600	600	600	600
441210 Mieten und Pachten - Miete	0	100	600	600	600	600
** Räumlichkeiten Rathaus: künftig höhere Erträge u.a. bedingt durch regelmäßige gewerbliche Nutzung						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	50	100	100	100	100
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0	50	100	100	100	100
** Nebenkosten Nutzung Räumlichkeiten						
E7 Sonstige laufende Erträge	580	200	0	0	0	0
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	580	200	0	0	0	0
** u.a. Spenden für Unterhaltung Backhaus; Ergebnis 2022: 260 €, Ergebnis 2023: 580 €						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.029</b>	<b>2.800</b>	<b>3.150</b>	<b>3.150</b>	<b>3.150</b>	<b>3.150</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	199	300	300	300	300	300
502991 Vergütungen für Schriftführertätigkeiten	155	300	300	300	300	300
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	44	0	0	0	0	0
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.243	7.820	8.320	8.320	8.320	8.320
522110 Aufwendungen für Heizung	1.458	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	4	20	20	20	20	20
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	2.386	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	749	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	0	700	350	350	350	350
** Holz und Zubehör für Backhaus						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	371	400	400	400	400	400
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung)	275	500	350	350	350	350
** Der Vertrag mit der Reinigungsfirma wurde zum September 2022 gekündigt. Seitdem wird das Rathaus und das Dorgemeinschaftshaus nach Bedarf ehrenamtlich gereinigt. In 2023 wurde eine Firma mit der Fensterreinigung beauftragt.						
E11 Abschreibungen	5.033	5.030	5.030	5.030	5.030	5.030

Ergebnishaushalt 114501 Sonstige zentrale Dienste (u.a. Rathaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534700 Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude ** Hauptstr. 84, PINr. 117/0 Rathausgebäude (ehem. Schulhaus)	4.412	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen ** Abschreibungen für das Backhaus (40 Jahre)	432	430	430	430	430	430
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	189	190	190	190	190	190
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.113	2.110	2.330	2.420	2.530	2.610
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	42	50	50	50	50	50
563110 Büromaterial allgemein	386	300	300	300	300	300
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	0	50	50	50	50	50
563310 Porto und Versandkosten - Porto	28	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	636	650	650	650	650	650
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** z.B Aktion saubere Landschaft	258	150	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Kommunale Sachversicherung, ab 2021 zusätzlich Elementarversicherung (z.B. bei Starkregenereignissen)	516	600	670	760	870	950
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	247	260	260	260	260	260
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.587	15.260	15.980	16.070	16.180	16.260
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.559	- 12.460	- 12.830	- 12.920	- 13.030	- 13.110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.559	- 12.460	- 12.830	- 12.920	- 13.030	- 13.110
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>- 9.559</u>	<u>- 12.460</u>	<u>- 12.830</u>	<u>- 12.920</u>	<u>- 13.030</u>	<u>- 13.110</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	1.505	1.550	1.690	1.740	1.790	1.840
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Kommunale Haftpflicht (Berechnung nach Einwohnerzahlen)	1.231	1.250	1.350	1.400	1.450	1.500
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallkasse Rheinland-Pfalz (Berechnung nach Einwohnerzahlen)	274	300	340	340	340	340
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.505</b>	<b>1.550</b>	<b>1.690</b>	<b>1.740</b>	<b>1.790</b>	<b>1.840</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.505</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.740</b>	<b>- 1.790</b>	<b>- 1.840</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>- 1.505</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.740</b>	<b>- 1.790</b>	<b>- 1.840</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>- 1.505</b>	<b>- 1.550</b>	<b>- 1.690</b>	<b>- 1.740</b>	<b>- 1.790</b>	<b>- 1.840</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	0	100	100	100	50	50
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	100	100	100	50	50
** 2025: Wahl Bürgermeister (VG) und Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen RLP // Ergebnis 2024: 61 € (Kommunalwahlen)						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</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>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</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>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 281101 Förderung von Einrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	254	0	250	250	250	250	
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	254	0	250	250	250	250	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.273	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100	
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	730	500	500	500	500	500	
** Volkstrauertag etc.							
569320 Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorenveranstaltungen	543	1.000	600	600	600	600	
** Seniorenbetreuung (Seniorenachmittag, Ausflüge, Weihnachtsfeier etc.)							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.273</b>	<b>1.500</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.019</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</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>- 1.019</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</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>- 1.019</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	<b>- 850</b>	

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



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

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.267	14.270	16.770	16.770	16.770	16.770	
414433 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden/Gde. Verbände ** die OG Ebertsheim beteiligt sich anteilig nach der Kinderzahl an den Gesamtkosten, die für die Außenstelle der Kita entstehen	0	11.000	13.500	13.500	13.500	13.500	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.267	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.267</b>	<b>14.270</b>	<b>16.770</b>	<b>16.770</b>	<b>16.770</b>	<b>16.770</b>	<b>16.770</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.408	20.100	23.000	23.000	23.000	23.000	
522110 Aufwendungen für Heizung	2.675	800	3.200	3.200	3.200	3.200	
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung ** Lt. Fachbereich 3 sind die Kosten der Fremdreinigung und Reinigungsmaterial an dem Standort zu verbuchen, an dem die Leistungen erbracht bzw. die Anschaffungen getätigt werden	504	800	800	800	800	800	
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	902	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung inkl. 300 € Baumpflege und -kontrolle	321	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** diese Position wird künftig gem. Zusatzvereinbarung bei der OG Ebertsheim verbucht	0	0	0	0	0	0	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** diese Position wird künftig gem. Zusatzvereinbarung bei der OG Ebertsheim verbucht	0	0	0	0	0	0	
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Ab 2024 höhere Kosten aufgrund Tarifierhöhung (Lt. Fachbereich 3 sind die Kosten der Fremdreinigung und Reinigungsmaterial an dem Standort zu verbuchen, an dem die Leistungen erbracht bzw. die Anschaffungen getätigt werden)	14.006	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
E11 Abschreibungen	5.095	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	
534200 Abschreibungen auf soziale Einrichtungen	5.049	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	46	50	50	50	50	50	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000	

Ergebnishaushalt 365201 Kindertagesstätte :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
541430 Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Umlage an die Ortsgemeinde Ebertsheim (Beteiligung an den Gesamtkosten anteilig nach Kinderzahl)	0	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	695	750	700	700	700	700
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	604	650	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	91	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.199	50.950	56.800	56.800	56.800	56.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.932	- 36.680	- 40.030	- 40.030	- 40.030	- 40.030
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.932	- 36.680	- 40.030	- 40.030	- 40.030	- 40.030
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>- 20.932</u>	<u>- 36.680</u>	<u>- 40.030</u>	<u>- 40.030</u>	<u>- 40.030</u>	<u>- 40.030</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 366001 Kinderspielplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.503	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.503	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.503</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
** allg. Unterhaltung und 600 € jährliche Baumpflege und -kontrolle							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	162	250	250	250	250	250	
E11 Abschreibungen	2.407	2.410	2.410	2.410	2.410	2.410	
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.407	2.410	2.410	2.410	2.410	2.410	
** Alle Spielgeräte wurden in der Anlagenbuchhaltung auf das Bilanzkonto 082110 umgebucht (bisher 022500), sh. auch Konto 533100							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.652</b>	<b>4.160</b>	<b>4.160</b>	<b>4.160</b>	<b>4.160</b>	<b>4.160</b>	<b>4.160</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.149</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</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>- 1.149</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</b>	<b>- 2.660</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	0	500	500	500	500	500	
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0	500	500	500	500	500	
** 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)							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 1.149</b>	<b>- 3.160</b>	<b>- 3.160</b>	<b>- 3.160</b>	<b>- 3.160</b>	<b>- 3.160</b>	<b>- 3.160</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366002	Jugendraum	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 366002 Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	600	300	300	300	300
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	0	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	49	50	50	50	50	50
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	49	50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49</b>	<b>650</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 49</b>	<b>- 650</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</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>- 49</b>	<b>- 650</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</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>- 49</b>	<b>- 650</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen, Beratung privater Sanierungsträger						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</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>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</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>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.500</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 537101 Kommunale Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910	910	910	910	910	910
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	910	910	910	910	910	910
** Kostenerstattung vom Kreis f. Bereitstellung und Reinigung Stellplatz Glascontainer (Standort alte Bundesstr.)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</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>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</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>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>910</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>910</u></b>	<b><u>910</u></b>	<b><u>910</u></b>	<b><u>910</u></b>	<b><u>910</u></b>	<b><u>910</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.832	17.830	17.350	15.920	15.920	15.920
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.832	17.830	17.350	15.920	15.920	15.920
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.652	17.920	17.920	17.920	17.920	17.920
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.652	17.920	17.920	17.920	17.920	17.920
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
441210 Mieten und Pachten - Miete ** Stellplatzmiete	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.484</b>	<b>41.750</b>	<b>41.270</b>	<b>39.840</b>	<b>39.840</b>	<b>39.840</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.709	2.730	6.640	6.800	6.960	7.140
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.160	2.180	5.020	5.120	5.260	5.380
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	40	40	60	60
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	5	0	160	160	160	160
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	544	550	1.420	1.480	1.480	1.540
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.117	22.970	21.450	16.350	16.750	17.150
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren ** Strom Straßenbeleuchtung	3.534	3.700	3.900	4.100	4.300	4.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Buswarteallen	0	500	250	250	250	250
523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung ** Straßenoberflächenentwässerung für 10.934 m² Straßenfläche: letzter Beschluss VG-Rat v. 27.6.24: Senkung Entgeltsatz für 2024 auf 0,00 €. Die bestehende Überdeckung aus den Jahren 2014 bis 2022 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von rd. 1,77 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt-Land nach Auskunft der VG-Werke zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Auf die OG Mertesheim entfällt ein Betrag von 31.759,87 €. Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, sodass die Überdeckung über die Jahre abgetragen wird.	7.654	7.870	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. ** Ab 2025 ff: 4.000 € laufende Unterhaltung (u.a. Reinigung des Radweges an der Landesstraße), 1.300 € Baumpflege und -kontrolle, 700 € Sinkkastenreinigung, zusätzlich in 2025: 3.000 € f. Instandsetzung Entwässerungsrinne gegenüber östlicher Ortseinfahrt (hierfür evtl. Förderung möglich; das Hochwasserschutzkonzept muss abgewartet werden) und 2.400 € für Brückenprüfungen (insgesamt 4 Brücken, 3 davon im Bereich Gemeindestraßen; für die Brücke an der Kläranlage tragen die VG-Werke die Prüfungskosten); in 2024 bis Anfang November verausgabt: 5.533 €, darunter 3.570 € für die Anfertigung von Gitterrosten zur Straßengrabenentwässerung	1.785	5.500	11.500	6.000	6.000	6.000
523382 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung ** Wartung	2.237	2.400	3.400	3.600	3.800	4.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Unterhaltung der beiden Geschwindigkeitsanzeigetafeln	0	0	400	400	400	400
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Verkehrszeichen, Straßenschilder; vorl. Ergebnis 2024: 2.215 €	908	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Winterdienst und Ölspurbeseitigung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>47.613</b>	<b>46.140</b>	<b>46.330</b>	<b>44.860</b>	<b>44.350</b>	<b>44.180</b>
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.072	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
535100 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.694	2.690	2.690	2.690	2.690	2.690
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsslenkungsanlagen	33.509	32.730	32.730	32.730	32.730	32.730
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens ** Buswarteallen an der L395 und DB-Haltepunkt	8.654	8.650	8.160	6.690	6.690	6.690
538200 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	684	0	680	680	170	0
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>2.029</b>	<b>2.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Für künftige Projekte benötigt der LBM Straßenzustandsbewertungen der Ortsgemeinden	2.029	2.500	1.000	1.000	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.467</b>	<b>74.340</b>	<b>75.420</b>	<b>69.010</b>	<b>68.060</b>	<b>68.470</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 25.983</b>	<b>- 32.590</b>	<b>- 34.150</b>	<b>- 29.170</b>	<b>- 28.220</b>	<b>- 28.630</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>- 25.983</b>	<b>- 32.590</b>	<b>- 34.150</b>	<b>- 29.170</b>	<b>- 28.220</b>	<b>- 28.630</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>6.418</b>	<b>5.400</b>	<b>5.700</b>	<b>5.800</b>	<b>6.000</b>	<b>6.100</b>



Ergebnishaushalt 541001 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	6.418	5.400	5.700	5.800	6.000	6.100
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 6.418</b>	<b>- 5.400</b>	<b>- 5.700</b>	<b>- 5.800</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 6.100</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 32.401</b>	<b>- 37.990</b>	<b>- 39.850</b>	<b>- 34.970</b>	<b>- 34.220</b>	<b>- 34.730</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 541501 Konzessionsabgaben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	9.491	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
462500 Konzessionsabgaben	9.491	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** für Strom und Gas							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.491	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.491	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	9.491	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>9.491</u>	<u>11.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 546101 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	393	390	390	390	390	390
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	393	390	390	390	390	390
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>393</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	<b>390</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 393</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 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>- 393</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 390</b>	<b>- 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 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 393</u></b>	<b><u>- 390</u></b>	<b><u>- 390</u></b>	<b><u>- 390</u></b>	<b><u>- 390</u></b>	<b><u>- 390</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229	0	0	0	0	0
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	229	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.370	2.380	5.810	5.960	6.090	6.250
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.890	1.900	4.390	4.480	4.600	4.710
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	40	40	50	50
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	4	0	140	140	140	140
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	476	480	1.240	1.300	1.300	1.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	617	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Unterhaltung der Grünanlagen und Dorfeingang, Hundekotbeutel						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	50	50	50	50	50
** Sitzgruppe am Ortseingang						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
** Neuanschaffungen mit Wert bis 60 € netto						
E11 Abschreibungen	449	210	210	160	100	100
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100	100	100	100	100	100
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	349	110	110	60	0	0
** Abschreibungen für drei Hundetoiletten						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.436</b>	<b>3.740</b>	<b>7.170</b>	<b>7.270</b>	<b>7.340</b>	<b>7.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.207</b>	<b>- 3.740</b>	<b>- 7.170</b>	<b>- 7.270</b>	<b>- 7.340</b>	<b>- 7.500</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>- 3.207</b>	<b>- 3.740</b>	<b>- 7.170</b>	<b>- 7.270</b>	<b>- 7.340</b>	<b>- 7.500</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	5.616	5.300	5.600	5.700	5.900	6.000
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	5.616	5.300	5.600	5.700	5.900	6.000
** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)						

Ergebnishaushalt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.616	- 5.300	- 5.600	- 5.700	- 5.900	- 6.000
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 8.823</u>	<u>- 9.040</u>	<u>- 12.770</u>	<u>- 12.970</u>	<u>- 13.240</u>	<u>- 13.500</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 552011 Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	16.470	13.500	0	0	0
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0	16.470	13.500	0	0	0
** Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 % (16.470 €) der Gesamtkosten (18.300 €)						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392	390	390	390	30	0
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	392	390	390	390	30	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392</b>	<b>16.860</b>	<b>13.890</b>	<b>390</b>	<b>30</b>	<b>0</b>
E11 Abschreibungen	1.265	1.270	1.270	1.270	910	870
535900 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.265	1.270	1.270	1.270	910	870
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	18.300	15.000	0	0	0
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0	18.300	15.000	0	0	0
** Gesamtkosten für die Erstellung eines örtlichen Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzeptes von rd. 18.300 €. Die Umsetzung der aus dem Konzept resultierenden Maßnahmen erfolgt ab 2024/2025. Das Konzept ist erforderlich als Grundlage für künftige Förderanträge. Ein Antrag auf Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln mit 90 %-iger Förderung wurde gestellt.						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.265</b>	<b>19.570</b>	<b>16.270</b>	<b>1.270</b>	<b>910</b>	<b>870</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 874</b>	<b>- 2.710</b>	<b>- 2.380</b>	<b>- 880</b>	<b>- 880</b>	<b>- 870</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>- 874</b>	<b>- 2.710</b>	<b>- 2.380</b>	<b>- 880</b>	<b>- 880</b>	<b>- 870</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>- 874</b>	<b>- 2.710</b>	<b>- 2.380</b>	<b>- 880</b>	<b>- 880</b>	<b>- 870</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	186	190	190	190	190	190
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	186	190	190	190	190	190
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.805	1.870	4.650	4.650	4.650	4.650
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	25	150	150	150	150	150
** Entgelte für Benutzung und Reinigung der Leichenhalle						
432241 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
** Neues Konto ab 2023: gem. Änderung der GemHVO zukünftig im Ergebnishaushalt veranschlagt, bisher als investive Einzahlung bei Konto 236100 (die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten über die Dauer des Nutzungsrechts aufgelöst)						
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	39.780	1.720	0	0	0	0
** dieses Konto wird nicht mehr benötigt, sh. Konto 432241						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	131	0	0	0	0	0
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	131	0	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.450	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
442902 Kostenersätze für Grabherstellung	2.450	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Rückersatz vom privaten Bereich für Grabherstellung (Aufwendungen bei Konto 529200)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.572</b>	<b>4.560</b>	<b>7.340</b>	<b>7.340</b>	<b>7.340</b>	<b>7.340</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.354	1.360	3.320	3.400	3.480	3.570
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.080	1.090	2.510	2.560	2.630	2.690
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	20	20	30	30
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	2	0	80	80	80	80
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	272	270	710	740	740	770
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.524	7.900	5.900	5.900	5.900	5.900
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	0	50	50	50	50	50
** Beseitigung Grünabfall, zuletzt in 2020 angefallen						
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	61	100	100	100	100	100
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.017	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Allg. Unterhaltung rd. 4.000 €, Baumpflegemaßnahmen 1.000 €/pro Jahr						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	150	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
** Neuanschaffungen bis 60 € netto						

Ergebnishaushalt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für die Grabherstellung (Erträge sh. Konto 442902)	2.445	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen	371	370	410	410	410	410
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	266	270	270	270	270	270
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	106	100	140	140	140	140
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	277	280	350	400	460	520
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein ** Kommunale Sachversicherung und ab 2021 zusätzlich Elementarversicherung (z.B. bei Starkregenereignissen)	277	280	350	400	460	520
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.526	9.910	9.980	10.110	10.250	10.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.046	- 5.350	- 2.640	- 2.770	- 2.910	- 3.060
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	37.046	- 5.350	- 2.640	- 2.770	- 2.910	- 3.060
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.209	3.800	4.000	4.000	4.100	4.200
581200 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen ** Interne Lohnverteilung (Umstellung des Abrechnungsverfahrens: ab 2023 erfolgt die Verteilung der Personal- und Sachkosten auf die einzelnen Leistungen im Rahmen der Abrechnung nicht mehr prozentual sondern nach den tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden)	3.209	3.800	4.000	4.000	4.100	4.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.209	- 3.800	- 4.000	- 4.000	- 4.100	- 4.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	33.837	- 9.150	- 6.640	- 6.770	- 7.010	- 7.260

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung



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

Ergebnishaushalt 554001 Naturschutz- und Landschaftspflege (Öko-Konto):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	3.000	6.000	5.000	4.000	3.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	3.000	6.000	5.000	4.000	3.000
** Pflege der drei Ausgleichsflächen: in 2025 vermehrter Pflegeaufwand, ab 2026 ff. abnehmend						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>6.000</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 4.000</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>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 4.000</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>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>- 3.000</b>	<b>- 6.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 3.000</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.239	8.310	5.220	5.240	5.360	5.370	
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen ** Beitrag 10 €/m² (seit 2002)	1.800	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.439	6.440	2.930	2.930	2.930	2.930	
438100 Entnahme aus der Sonderrücklage ** Bestand zum 31.12.2022: 3.440 € zuzügl. Zuführung gem. PÜL 2023 vorläufig von rd. 700 € ergibt Bestand zum 31.12.2023 von 4.140 €; unter Berücksichtigung der geplanten Entnahmen in 2025 und 2026 verbleibt ein Bestand von 3.280 € zum 31.12.2026.	0	0	420	440	560	570	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.239</b>	<b>8.310</b>	<b>5.220</b>	<b>5.240</b>	<b>5.360</b>	<b>5.370</b>	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	339	340	840	860	880	890	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	270	270	630	640	660	670	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	0	0	10	10	10	10	
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	1	0	20	20	20	20	
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	68	70	180	190	190	190	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	450	450	450	450	450	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** allg. Unterhaltung	0	450	450	450	450	450	
E11 Abschreibungen	6.439	6.440	2.930	2.930	2.930	2.930	
535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.439	6.440	2.930	2.930	2.930	2.930	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	80	0	0	0	0	
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0	80	0	0	0	0	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.777</b>	<b>7.310</b>	<b>4.220</b>	<b>4.240</b>	<b>4.260</b>	<b>4.270</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.462</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33	0	0	0	0	0	
471510 Zinserträge von Banken	33	0	0	0	0	0	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.495</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	802	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100	

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	802	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 802	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	693	0	0	0	0	0

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

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

Ergebnishaushalt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	653	650	1.500	1.500	1.500	1.500
529300 sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110	500	1.000	1.000	1.000	1.000
** Ausgaben Kerwe						
529400 Weitere Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen.	543	150	500	500	500	500
** Ausgaben Weihnachtsmarkt						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	1.000	0	0	0	0
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0	1.000	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	212	150	150	150	150	150
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	75	0	0	0	0	0
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	137	150	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>865</b>	<b>1.800</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>	<b>1.650</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 865</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</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>- 865</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</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>- 865</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>	<b>- 1.650</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Dorfgemeinschaftshaus	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.083	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.083	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.447	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.447	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.095	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten Vermietung rd. 400 €; ab August 2020 zusätzlich Pauschale von 60 €/Monat (720 €/Jahr) von OG Ebertsheim für Nutzung Allgemeinstrom u. Benutzung Küche wegen ausgelagerter Kita-Gruppe	1.095	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E7 Sonstige laufende Erträge	80	0	0	0	0	0
462900 Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	80	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.704</b>	<b>5.380</b>	<b>5.380</b>	<b>5.380</b>	<b>5.380</b>	<b>5.380</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	71	630	850	850	900	900
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	54	480	600	600	650	650
503200 Arbeitnehmer - Zusatzversorgungskasse	4	50	50	50	50	50
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung	14	100	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.564	9.900	13.200	13.200	13.200	13.200
522110 Aufwendungen für Heizung	4.142	1.200	5.000	5.000	5.000	5.000
522120 Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	401	500	500	500	500	500
522130 Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.952	2.800	2.300	2.300	2.300	2.300
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 4.000 € allg. Unterhaltung, 500 € jährlich für Baumpflegemaßnahmen (die Sanierung des Flachdachs für rd. 9.000 € sollte im Zeitpunkt der Haushaltsplanung Stand Anfang November 2024 für den neuen Doppelhaushalt 2025/2026 noch in 2024 durchgeführt werden, daher Ansatz von 9.000 € nicht in 2025 veranschlagt)	3.310	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Neuanschaffungen bis 60 € netto	565	200	200	200	200	200
529252 Aufwendungen für personelle Dienstleistungen (Fremdreinigung) ** Der Vertrag mit der Reinigungsfirma wurde zum September 2022 gekündigt. Seitdem wird das Rathaus und das Dorgemeinschaftshaus nach Bedarf ehrenamtlich gereinigt. In 2023 wurde eine Firma mit der Fensterreinigung beauftragt.	195	500	500	500	500	500

Ergebnishaushalt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen	4.319	4.190	4.190	4.190	4.190	4.190
534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	4.190	4.190	4.190	4.190	4.190	4.190
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	129	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	972	1.000	1.270	1.450	1.650	1.890
564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	972	1.000	1.270	1.450	1.650	1.890
** Kommunale Sachversicherung, ab 2021 zusätzlich Elementarversicherung (z.B. bei Starkregenereignissen)						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.927</b>	<b>15.720</b>	<b>19.510</b>	<b>19.690</b>	<b>19.940</b>	<b>20.180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.223</b>	<b>- 10.340</b>	<b>- 14.130</b>	<b>- 14.310</b>	<b>- 14.560</b>	<b>- 14.800</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>- 10.223</b>	<b>- 10.340</b>	<b>- 14.130</b>	<b>- 14.310</b>	<b>- 14.560</b>	<b>- 14.800</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 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b>- 10.223</b>	<b>- 10.340</b>	<b>- 14.130</b>	<b>- 14.310</b>	<b>- 14.560</b>	<b>- 14.800</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 575001 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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	100	200	200	200	200	200
563600 Öffentlichkeitsarbeit	0	100	100	100	100	100
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100	100	100	100	100	100
** Mitgliedsbeitrag "Leiningerland - Das Tor zur Pfalz e.V."						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 100</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</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>- 100</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</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>- 100</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>- 200</u></b>	<b><u>- 200</u></b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	518.686	672.500	611.800	625.500	640.900	657.000
401100 Grundsteuer A ** Hebesatz: 350 % (seit 2012); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts	3.035	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
401200 Grundsteuer B ** 465 % ab 1.1.2023 (bisher seit 1.1.2022: 380 %); Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts	48.008	48.200	62.000	62.000	62.000	62.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr ** Hebesatz: 395 % seit 1.1.2022 (bisher 380 % seit 2012); Gewerbesteuererträge Vorjahre: 2024 vorläufig: 103.652 € 2023: 137.188,79 € 2022: 302.274,82 € 2021: 109.372,42 €	134.444	154.200	125.000	125.000	125.000	125.000
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre ** Ansätze 2025 ff: Durchschnitt der letzten 3 Jahre Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): 2022: ~ 167.800 € 2023: ~ 2.740 € 2024 vorläufig, Stand Oktober: ~ 85.350 €	6.266	143.000	85.000	85.000	85.000	85.000
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahre	- 3.521	0	0	0	0	0
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Die Ortsgemeinde Mertesheim erhält einen Anteil von 0,0001196 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0001289). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	279.358	272.600	282.700	295.800	310.700	325.600
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Die Ortsgemeinde Mertesheim erhält einen Anteil von 0,000058715 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,000052172). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	17.443	20.600	20.500	21.000	21.400	21.900
403300 Hundesteuer ** Erhöhung ab 01.01.2025: 1. Hund von 60 € auf 84 € 2. Hund von 84 € auf 108 € jeder weitere Hund von 96 € auf 132 €	2.750	2.800	3.700	3.700	3.700	3.700



Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG ** Die Ortsgemeinde Mertesheim erhält einen Anteil von 0,0001196 aus der Verteilungsmasse für Rheinland-Pfalz (bis 2023 erhielt die Ortsgemeinde einen Anteil von 0,0001289). Grundlage für die Ermittlung sind die aktuellen Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.	30.903	28.600	30.400	30.500	30.600	31.300
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>518.686</b>	<b>672.500</b>	<b>611.800</b>	<b>625.500</b>	<b>640.900</b>	<b>657.000</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.588	514.850	457.200	470.400	483.800	497.000
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz seit 2020: 35 %	17.698	26.300	18.500	18.500	18.500	18.500
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	0	5.000	0	0	0	0
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Umlagesatz seit 2024: 45,6 %; Umlagesatz 2011-2023: 43,6 %	227.670	274.000	245.600	253.000	260.500	267.900
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Umlagesatz 2025: 28,35 %. VG- und Schulumlage betragen in 2025 zusammen: 35,85 %. // Umlagesatz in 2024: 27,20 %	140.257	163.400	152.700	157.300	162.000	166.600
544240 Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen ** Umlagesatz in 2025: 7,50 %, Umlagesatz in 2024: 8,46 %	40.963	46.150	40.400	41.600	42.800	44.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>426.588</b>	<b>514.850</b>	<b>457.200</b>	<b>470.400</b>	<b>483.800</b>	<b>497.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.098</b>	<b>157.650</b>	<b>154.600</b>	<b>155.100</b>	<b>157.100</b>	<b>160.000</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>92.098</b>	<b>157.650</b>	<b>154.600</b>	<b>155.100</b>	<b>157.100</b>	<b>160.000</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>92.098</b>	<b>157.650</b>	<b>154.600</b>	<b>155.100</b>	<b>157.100</b>	<b>160.000</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 612101 Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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>398</b>	<b>200</b>	<b>2.400</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>
471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	356	200	1.400	4.500	4.000	4.500
** Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen. Stände Liquiditätsguthaben gerundet: 31.12.2023: + 26.770 € 31.12.2024: + 70 € (Planung Haushalt 2024) 31.12.2025: + 31.370 € (Planung Haushalt 2025/2026, inkl. Einzahlung Aufnahme Kreditbedarf aus 2024 von 12.860 €) 31.12.2026: + 107.090 € (Planung Haushalt 2025/2026, inkl. Einzahlung Aufnahme Kreditbedarf aus 2025 von 56.600 €) (Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.)						
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0	0	0	0	0	0
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	42	0	500	500	500	500
479900 Sonstige	0	0	500	500	500	500
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>398</b>	<b>200</b>	<b>2.400</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>398</b>	<b>200</b>	<b>2.400</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</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>398</b>	<b>200</b>	<b>2.400</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 612201 Zinsen Darlehen, Kassenkredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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>	<b>1.258</b>	<b>930</b>	<b>880</b>	<b>1.450</b>	<b>2.870</b>	<b>2.470</b>
574311 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden) ** Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen, sh. BST 612101-471430 (Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.)	150	0	0	0	0	0
575110 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Banken ** 1 Darlehen bei der VVR-Bank-KRP zu 1,01 % p.a. (Laufzeit bis 2034) und 1 Darlehen bei der DKB Berlin zu 3,45 % (getilgt zum 31.12.2027)	1.108	930	800	670	530	420
575999 Zinsaufwendungen für geplante Investitionskredite ** Zinsen für geplante Neuauflagen (sh. Schuldenübersicht)	0	0	80	780	2.340	2.050
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** nicht planbar	0	0	0	0	0	0
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.258</b>	<b>- 930</b>	<b>- 880</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 2.870</b>	<b>- 2.470</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.258</b>	<b>- 930</b>	<b>- 880</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 2.870</b>	<b>- 2.470</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>- 1.258</b>	<b>- 930</b>	<b>- 880</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 2.870</b>	<b>- 2.470</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen)	2025 / 2026

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Tilgungen und Umschuldungen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Ergebnishaushalt 623001 Photovoltaikanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>



# **Investitionsübersicht nach Buchungsstellen**





# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

## Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:24

36 Mertesheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>114301</b>	<b>Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)</b>										
<b>30</b>	<b>Erwerb / Verkauf von Maschinen zur Unterhaltung der Infrastruktur</b>										
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	0	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition (der in 2023 geplante Erwerb eines Rasentraktors soll nicht mehr verfolgt werden)											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>		<b>1.500</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>
<b>114301</b>	<b>Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)</b>										
<b>32</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 Vermögensgegenst	794	200	200	0	200	0	200	200	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>794</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>794</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

## Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:24

36 Mertesheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>114301</b>	<b>Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)</b>										
<b>37</b>	<b>Erweiterung Bauhof</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	1.987	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Anstelle einer dritten Garage soll ein Verbindungsbau zwischen der Fahrzeughalle der Feuerwehr und der Bauhofgarage errichtet werden (gemeinsame Maßnahme mit VG). Erste Planungskosten in 2025</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>1.987</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>1.987</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>										
<b>23</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 Betriebsausstattun - Werkstatteneinricht	0	0	1.000	0	500	0	500	500	0
<i>Bemerkung: In 2025: neuer Sandkasten</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>		<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:24

36 Mertesheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>366002</b>	<b>Jugendraum</b>										
<b>32</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 Vermögensgegenst	0	200	200	0	200	0	200	200	0
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>541001</b>	<b>Gemeindestraßen</b>										
<b>31</b>	<b>Neubau / barrierefreier Umbau von Bushaltestellen</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	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> <b>Maßnahme vorerst zurückgestellt.</b> // Beidseitiger barrierefreier Umbau beider Bushaltestellen mit geschätzten Gesamtkosten von jeweils rd. 200.000 €. // Vor Ausführung der Maßnahme soll ein Förderantrag gestellt werden (85 % Fördersatz).											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

## Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:24

36 Mertesheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>										
<b>2</b>	<b>Friedhof Mertesheim, Grabnutzungsentgelte</b>										
682700	682700	236200	5.045	3.500	0		0		0	0	0
Grabnutzungsentgelte	Grabnutzungsentgelte	Grabnutzungsentgelte									
<i>Bemerkung: Rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100).</i>											
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>		<b>5.045</b>	<b>3.500</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>- 5.045</b>	<b>- 3.500</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>										
<b>23</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 - Werkstatteinrichtung	0	500	500	0	500	0	500	500	0
<i>Bemerkung: Eventualposition</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>										
<b>32</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	130	200	200	0	200	0	200	200	0
<i>Bemerkung: Eventualposition // in 2022: Erwerb Feuerlöscher (212 €)</i>											

# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

## Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:24

36 Mertesheim

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtauszahlungen:			130	200	200	0	200	0	200	200	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			130	200	200		200		200	200	0
<b>623001 Photovoltaikanlage</b>											
<b>35 Errichtung einer Photovoltaikanlage</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	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des DGH</i>											
Gesamtauszahlungen:			0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	50.000	50.000		0		0	0	0
Auszahlungen insgesamt:			2.911	75.600	56.600	0	3.100	0	3.100	3.100	0
Einzahlungen insgesamt:			5.045	3.500	0		0		0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			- 2.135	72.100	56.600		3.100		3.100	3.100	0



# Stellenplan





Stellenplan nach Teilhaushalt und Leistung 2025 | 2026  
Hauptplan 2025

07.01.2025  
17:22:26

36 Mertesheim

Teilhaushalt Leistung														
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	Produkt v. H.	
1 Allgemeiner Haushalt														
114301 Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus)		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,300	0,300	0,300	0,300		100,00	
Summe Leistung 114301 Bauhof (Garage beim Dorfgemeinschaftshaus):								0,300	0,300	0,300	0,300			
541001 Gemeindestraßen		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,000	0,000	0,000	0,000		0,00	
Summe Leistung 541001 Gemeindestraßen:								0,000	0,000	0,000	0,000			
551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,000	0,000	0,000	0,000		0,00	
Summe Leistung 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:								0,000	0,000	0,000	0,000			
553001 Friedhofs- und Bestattungswesen		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,000	0,000	0,000	0,000		0,00	
Summe Leistung 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:								0,000	0,000	0,000	0,000			
555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter	EG 3				0,000	0,000	0,000	0,000		0,00	
Summe Leistung 555901 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:								0,000	0,000	0,000	0,000			
Summe Teilhaushalt 1 Allgemeiner Haushalt:								0,300	0,300	0,300	0,300			
Gesamt:								0,300	0,300	0,300	0,300			



# Weitere Übersichten



Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2024	2025	2025	2026
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	72.333	64.933	126.993	117.023
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	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>			0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	72.333	64.933	126.993	117.023

<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.



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

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz- konto	Zinsbin- dung	Zins- satz	Stand Beginn  2025	Kreditauf- nahme Neu / Umschuld.  2025	Zinsen gesamt EGH  2025	Tilgung gesamt  2025	Prolongation bzw. Umschuld.  2025	Restschuld Ende  2025
01	3401 1756 43	VVR-Bank-KRP	575110	315131	28.02.2034	1,01	57.733,01		570,51	5.000,00		52.733,01
04	6714425789	DKB Berlin	575110	315121	30.12.2027	3,45	7.200,00		227,70	2.400,00		4.800,00
<b>Zwischensumme:</b>							64.933,01	0,00	798,21	7.400,00	0,00	57.533,01
<b>übertragener Kreditbetrag 2024 *</b>								12.860,00	75,02	0,00		12.860,00
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2025 **</b>								56.600,00	0,00	0,00		56.600,00
<b>Gesamtsumme:</b>							64.933,01	69.460,00	873,23	7.400,00	0,00	126.993,01

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\36-Mertesheim\Hauptpläne\2025-2026\36-VBK 25-26 ff.xls\Tabelle1

\* ursprüngl. geplanter Kreditbedarf im Haushaltsplan 2024 von - 12.860 €. Ob und in welcher Höhe hieraus eine Kreditaufnahme erforderlich ist, wird im Jahr 2025 entschieden. Vorsorglich geplant: Schuldendienst in 2025 nur Zinsen für 2 Monate (3,5 % p.a.), Tilgung ab 2026

\*\* Schuldendienst hierfür erst ab 2026

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

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz- konto	Zinsbin- dung	Zins- satz	Stand Beginn	Kreditauf- nahme Neu / Umschuld.	Zinsen gesamt EGH	Tilgung gesamt	Prolongation bzw. Umschuld.	Restschuld Ende
							2026	2026	2026	2026	2026	2026
01	3401 1756 43	VVR-Bank-KRP	575110	315131	28.02.2034	1,01	52.733,01		519,98	5.000,00		47.733,01
04	6714425789	DKB Berlin	575110	315121	30.12.2027	3,45	4.800,00		144,90	2.400,00		2.400,00
<b>Zwischensumme:</b>							57.533,01	0,00	664,88	7.400,00	0,00	50.133,01
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2024 *</b>							12.860,00		450,10	2.570,00		10.290,00
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2025 **</b>								56.600,00	330,17	0,00		56.600,00
<b>voraussichtlicher Kreditbetrag 2026 ***</b>								0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Gesamtsumme:</b>							70.393,01	56.600,00	1.445,15	9.970,00	0,00	117.023,01

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\36-Mertesheim\Hauptpläne\2025-2026\36-VBK 25-26 ff.xls\Tabelle1

\* Schuldendienst kalkuliert mit 3,5 % Zins für 5 Jahre Zinsbindung

\*\* Schuldendienst in 2026 nur Zinsen für 2 Monate (3,5 % p.a.), Tilgung ab 2027

\*\*\* für die Jahre 2026, 2027 und 2028 entstehen sehr geringe Kreditbedarfe von jährlich 3.100 €. Hierfür wird keine Kreditaufnahme weiterkalkuliert.



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

36 Mertesheim

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

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



# Haushaltsplan 2025/2026: OG Mertesheim

**Muster 26**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	48.333,25
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	13.001,73
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	189.343,76
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	33.454,87
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	21.680,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2025</b>	<b>5.470,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		311.283,61
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	15.230,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	16.370,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	19.660,00
11	<b>Summe</b>		<b>362.543,61</b>



# Haushaltsplan 2025/2026: OG Mertesheim

**Muster 28**  
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (vorläufig)	2022		1.118.206,39
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	33.454,87	1.151.661,26
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	21.680,00	1.173.341,26
<b>4</b>	<b>+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>2025</b>	<b>5.470,00</b>	<b>1.178.811,26</b>
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	15.230,00	1.194.041,26
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	16.370,00	1.210.411,26
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	19.660,00	1.230.071,26



# Haushaltsplan 2025/2026: OG Mertesheim

**Muster 27**  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	108.454,23	12.700,00	0,00	95.754,23
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	44.424,21	12.700,00	0,00	31.724,21
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	110.328,87	12.700,00	0,00	97.628,87
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	73.553,66	11.250,00	0,00	62.303,66
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	39.940,00	7.400,00	0,00	32.540,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2025</b>	<b>27.640,00</b>	<b>7.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.240,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		404.340,97	64.150,00	0,00	340.190,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	37.090,00	7.400,00	0,00	29.690,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	37.540,00	7.400,00	0,00	30.140,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	40.640,00	5.000,00	0,00	35.640,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>519.610,97</b>	<b>83.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.660,97</b>





Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	0,00	0,00	0,00
	4	<b>Zwischensumme</b>	62.303,66	32.540,00	20.240,00	29.690,00	30.140,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			2.570,00	8.230,00	8.230,00
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: &gt; 0)</b>	62.303,66	32.540,00	20.240,00	27.120,00	21.910,00
<b>Endfällige Kredite - Fehlanzeige</b>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *		
					Stand 1.1.2025	-	Euro

\* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.



Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1</sup>												
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			0,00 €	freiwillige Tilgung	Saldo  (Spalte 2 + 3 -1)	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbands- gemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswerte s <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 )				
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- rückführungs- betrag <sup>2</sup>			in €						
						Spalte	1		2	3	4	5
1	2024	0,00 €	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 €	0,00 €			
3	2026	0,00 €	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 €	0,00 €			
5	2028	0,00 €	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 €	0,00 €			
7	2030	0,00 €	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 €	0,00 €			
9	2032	0,00 €	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 €	0,00 €			
11	2034	0,00 €	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 €	0,00 €			
13	2036	0,00 €	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 €	0,00 €			
15	2038	0,00 €	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 €	0,00 €			
17	2040	0,00 €	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 €	0,00 €			
19	2042	0,00 €	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 €	0,00 €			
21	2044	0,00 €	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 €	0,00 €			
23	2046	0,00 €	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 €	0,00 €			
25	2048	0,00 €	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 €	0,00 €			
27	2050	0,00 €	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 €	0,00 €			
29	2052	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			
30	2053	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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



Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)
in €							
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019					0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020					0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021					0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2022					0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023					0,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			0,00			
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00			0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00			0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	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	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	29.07.2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	429.552,57 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	643.320,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. <sup>5,6</sup>	32.166,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	32.166,00 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	461.718,57 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	493.884,57 €

3 Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre). Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.  
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

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 Mertesheim, Haushaltsplan 2025/2026

grün = kostenrechnende Einrichtung

rot = positiver Betrag/Überschuss

Leistung/ Konto	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2023	Ansatz Hauptplan 2024	Ansatz Hauptplan 2025	Ansatz Hauptplan 2026
111001- 569200	Verfügun <sup>g</sup> smit <sup>t</sup> el	50,88 €	350 €	350 €	350 €
111001- 569310	Repräsen <sup>t</sup> ationsmit <sup>t</sup> el	186,42 €	400 €	250 €	250 €
111301- 462900	Spenden f. 1.250+2 Jahre-Feier*	5.659,82 €	0 €	0 €	0 €
563900	Aufwendungen f. 1.250+2 Jahre-Feier	5.659,82 €	0 €	0 €	0 €
569320	Seniore <sup>n</sup> geburtstage	650,95 €	800 €	800 €	800 €
114201	Liegens <sup>c</sup> haften davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	791,84 € 491,72 € 300,12 €	1.640 € 1.340 € 300 €	1.640 € 1.340 € 300 €	1.690 € 1.390 € 300 €
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge, Senioren <sup>n</sup> nachmittag)	1.018,98 €	1.500 €	850 €	850 €
366001	Kinderspielplätze davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	1.149,38 € 245,38 € 904,00 €	3.160 € 2.250 € 910 €	3.160 € 2.250 € 910 €	3.160 € 2.250 € 910 €
366002	Jugendraum davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	49,00 € 0,00 € 49,00 €	650 € 600 € 50 €	350 € 300 € 50 €	350 € 300 € 50 €
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	910,00 €	910 €	910 €	910 €
551001	Grünflä <sup>c</sup> hen und Parkanlagen davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	8.822,89 € 8.603,03 € 219,86 €	9.040 € 8.830 € 210 €	12.770 € 12.560 € 210 €	12.970 € 12.810 € 160 €
553001	Defizit Friedhofswesen davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	33.837,11 € ** 5.757,93 € 39.595,04 €	9.150 € 10.690 € 1.540 €	6.640 € 6.420 € 220 €	6.770 € 6.550 € 220 €
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc.	864,99 €	1.800 €	1.650 €	1.650 €
573121	Dorfge <sup>m</sup> einschaftshaus davon all <sup>g</sup> emeine Betriebsaufwendungen davon Abschreibungen ./. <sup>n</sup> Auflösungen	10.223,21 € 8.986,74 € 1.236,47 €	10.340 € 9.230 € 1.110 €	14.130 € 13.020 € 1.110 €	14.310 € 13.200 € 1.110 €
575001	Tourismusförder <sup>u</sup> ng	100,00 €	200 €	200 €	200 €
	Summe	10.838,57 €	38.120 €	41.880 €	42.440 €

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\36-Mertesheim\Hauptpläne\2025-2026\36-freiwillige Leistungen.xlsx\freiwillige Leistungen

\* Die 1.250-Jahr-Feier schließt mit einem Überschuss von + 7.387,97 € ab (Spenden in den Jahren 2019 bis 2023: 19.467,71 €, Aufwendungen in den Jahren 2020 bis 2023: 12.079,74 €)

\*\* Der Überschuss beinhaltet eine einmalige Verbesserung der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. 38.280 €, da aufgrund Änderung des § 38 Abs. 4 GemHVO Grabnutzungsentgelte nicht mehr als Sonderposten bilanziert werden, sondern künftig im laufenden Jahr als Ertragszuschüsse verbucht werden. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten waren vollständig in 2023 aufzulösen.

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltspläne\36-Mertesheim\Hauptpläne\2025-2026\36-freiwillige Leistungen.xlsx\freiwillige Leistungen