Ortsgemeinde Desloch

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Landkreis Bad Kreuznach

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

für die

Haushaltsjahre

2025-2026

Inhaltsverzeichnis zum Haushalt der Ortsgemeinde Desloch für die Haushaltsjahre 2025-2026

		Seite
1	**Haushaltssatzung**	**3-5**
2	Vorbericht mit haushaltstechnischen Erläuterungen und ergänzenden Angaben	6-17
3	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)	18
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	x
5	Gliederungsübersicht des doppischen Haushaltes nach Produkten/Leistungen im Teilhaushalt	19
6	Übersicht der besonderen und speziellen Budgets	20
7	**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamtsumme**	**21-22**
8	Teilhaushalte - Zusammenfassung	23
9	Teilergebnishaushalt nach Teilhaushalten	24-28
10	**Teilergebnishaushalt (erweitert) nach Leistungen mit Einzelkonten**	**29-61**
11	Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten	x
12	Teilfinanzhaushalt nach Leistungen	x
13	**Investitionsplan nach Leistungen und Maßnahmen**	**62-68**
14	Stellenplan - Zusammenstellung	69

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Desloch
für die Haushaltsjahre 2025 und 2026
vom 06.05.2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	531.300 €	518.700 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	484.100 €	466.300 €
der Jahresüberschuss auf	**47.200 €**	**52.400 €**
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	**57.200 €**	**66.400 €**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	52.300 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	59.600 €	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-7.300 €**	**-1.000 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**-49.900 €**	**-65.400 €**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Es werden keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 vorgesehen.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 nicht veranschlagt.

§ 4 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in der Einheitskasse wird festgesetzt:
für das Haushaltsjahr 2025 0 Euro
für das Haushaltsjahr 2026 0 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Für die Haushaltsjahre	**2025**	**2026**
- Grundsteuer A auf	325 v.H.	325 v. H.
- Grundsteuer B auf	420 v.H.	420 v. H.
- Gewerbesteuer auf	375 v.H.	375 v. H.

Für die Haushaltsjahre beträgt die Hundesteuer, für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden:	**2025**	**2026**
- für den ersten Hund	(bisher 36 €) 60 €	60 €
- für den zweiten Hund	(bisher 56 €) 70 €	70 €
- für jeden weiteren Hund	(bisher 72 €) 80 €	80 €
- für den ersten gefährlichen Hund	300 €	300 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	400 €	400 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	500 €	500 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

-entfällt-

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023:	515.752 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024:	549.390 €

Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025:	596.590 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026:	648.990 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz liegen vor, wenn:

a) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
b) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

Ein erheblicher Jahresfehlbetrag gem. § 100 Abs. 4 i.V.m. § 98 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 100 Abs. 1 Satz 1 2. Alternative GemO liegt vor, wenn:

c) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
d) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

§ 9 Deckungsfähigkeit

In Abweichung zu § 16 Abs. 1 GemHVO (gegenseitige Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt) werden die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 u. 51, die Sach- u. Dienstleistungen, Kontengruppe 52 sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen der Kontengruppe 56 in den Teilhaushalten 1. u. 2 gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Die bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommenen Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppe 52 und 56 werden grundsätzlich für übertragbar erklärt (§ 17 Abs. 1 GemHVO).

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **5.000 €**
sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 11 Weitere Bestimmungen

-entfällt-

Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan /
Ortsgemeinde Desloch, den 06.05.2025 (Beschlussfassung)

gez. Heiko Kaufmann

-Ortsbürgermeister-

2. Vorbericht zum Haushalt der Ortsgemeinde Desloch für die Haushaltsjahre 2025-2026

Inhaltsverzeichnis **Seite**

2.1.	Bevölkerungsentwicklung + Gewerbetreibende	**7**
2.2.	Berechnung der Steuerkraftzahlen, Schlüsselzuweisung A und Umlagezahlungen	**8**
2.3.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2023 + 2024	**9-10**
2.4.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025 + 2026	**11-13**
2.5.	Übersicht über die Jahresergebnisse/Eigenkapital	**14**
2.6.	Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt	**15**
2.7.	Stand der Kreditaufnahmen	**16**
2.8.	Finanzmittelbestand	**17**

2.1.

Bevölkerungsentwicklung

	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024
Einwohner in der Ortsgemeinde Desloch	326	321	317	324	317
Veränderung		-5	-4	7	-7

Altersgruppen 30.06.2024	männlich	in Prozent	weiblich	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	18	5,678	9	2,839	27	8,517
10-19 Jahre	9	2,839	15	4,732	24	7,571
20-29 Jahre	12	3,785	7	2,208	19	5,994
30-39 Jahre	24	7,571	11	3,47	35	11,041
40-49 Jahre	16	5,047	20	6,309	36	11,356
50-59 Jahre	29	9,148	21	6,625	50	15,773
60-69 Jahre	30	9,464	33	10,41	63	19,874
70-79 Jahre	19	5,994	19	5,994	38	11,987
80-89 Jahre	7	2,208	12	3,785	19	5,994
90-99 Jahre	3	0,946	3	0,946	6	1,893
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
Gesamt	167	52,681	150	47,319	317	100

Gewerbetreibende

Steuerpflichtige Gewerbebetriebe zum 30.06.2024 = 3

133 10 024	Desloch	Berechnung der Steuerkraft und Finanzkraft sowie der Schlüsselzuweisung						2025
Ermittlung (Angaben in EUR)	Zeitraum	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer I	Gewerbesteuer II	Gem.Anteil EinkSteuer	Ausgleichs-leistung	GemAnteil UmsSteuer
Ist-Aufkommen	IV / 2023	1.063,00	9.211,00	-383,63		41.976,83	5.358,43	195,86
	I / 2024	1.671,65	7.118,77		1.501,66	37.333,52	5.602,34	294,31
	II / 2024	1.567,44	6.907,24		385,97	33.143,05	3.281,40	299,90
	III / 2024	1.952,15	6.727,07		1.860,00	38.005,13	5.332,83	363,99
Zwischensumme I-III / 2024	0	5.191,24	20.753,08		3.747,63	108.481,70	14.216,57	958,20
Billigkeitserlasse	IV / 2023							
	I-III / 2024							
Korrekturen	IV / 2023							
	I-III / 2024							
Hebesätze %	2023	325	420	375				
Hebesätze %	2024	325	420		375			
Grundzahl	IV / 2023	327	2.193	-102		41.976,83	5.358,43	195,86
	I-III / 2024	1.597	4.941		999	108.481,70	14.216,57	958,20
	zusammen	1.924	7.134	-102	999	150.458,53	19.575,00	1.154,06
Interkommunale Gewerbegebiete - abgegeben	IV / 2023							
Grundzahl	I-III / 2024							
Interkommunale Gewerbegebiete - empfangen	IV / 2023							
Grundzahl	I-III / 2024							
endgültiger Grundbetrag	Summe	1.924	7.134	-102	999	150.459	19.575	1.154
Nivellierungssatz %		345	465	345,0	345,0			
Steuerkraftzahlen		6.638	33.173	-352	3.447	150.459	19.575	1.154
Steuerkraftmesszahl								**214.094**
Einwohner am 30.06.2024								317
Steuerkraftmesszahl je Einwohner								675,38
Schwellenwert je Einwohner								1.116,87
Abweichung vom Schwellenwert je Einwohner								441,49
Schlüsselzuweisung A vor Quote								**139.952**
Ausgleichsquote nach LFAG								**0,90**
Schlüsselzuweisung A								**125.957**
Umlagegrundlage								**340.051**
Kreisumlage	47,20%							160.504
Verbandsgemeindeumlage	28,50%							96.915

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung wurde am 29.06.2023 beschlossen. Es handelte sich dabei um einen Doppelhaushalt der Ortsgemeinde. Die Haushaltssatzung 2023 wurde - mit Ausnahme der Erhöhung der Hebesätze – von der Kommunalaufsicht nicht genehmigt. Da für dieses Jahr noch kein Abschluss vorliegt, wird an dieser Stelle von voraussichtlichen Zahlen ausgegangen.

Das vorläufige Ergebnis des ***Ergebnishaushalts*** für das Jahr 2023 wiest einen Fehlbetrag von ca. 25.087 € aus. Die Realsteuerhebesätze wurden angepasst, jedoch nicht vollständig an die Nivellierungssätze gemäß Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG) angeglichen. Die tatsächlichen Steuereinnahmen lagen leicht unter dem Ansatz.

Bei den ***Investitionen*** sind Einnahmen für die Grabnutzungsentgelte mit 6.860 € verbucht.

In der ***Finanzrechnung*** mit Berücksichtigung von Tilgungsleistungen (8.263 €) ist ein Jahresüberschuss von ca. 14.911 € ausgewiesen.

Aus heutiger Sicht beläuft sich die Höhe des „Kassenkredites“ zum 31.12.2023 voraussichtlich auf 32.735 €.

Die ***Darlehensverbindlichkeiten*** sind zum 31.12.2023 mit 81.079 € zu verzeichnen.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung wurde ebenfalls am 29.06.2023 beschlossen. Da für dieses Jahr auch noch kein Abschluss vorliegt, wird an dieser Stelle von Planzahlen und voraussichtlichen Zahlen ausgegangen.

Im Jahr 2024 wurde der ***Ergebnishaushalt*** mit einem Überschuss von 57.400 € festgesetzt. Nach aktuellem Stand ist jedoch eine Verschlechterung um etwa 23.800 € zu erwarten.

Ein wesentlicher Faktor hierfür ist der geringere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-26.009 €), der nur teilweise durch Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer (+6.500 €) kompensiert werden konnte. Positiv wirkten sich hingegen die höheren Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung A (+18.035 €) und der Schlüsselzuweisung B (+11.756 €) aus. Zudem führten ungeplante Einnahmen aus der KIPKI-Förderung (+7.230 €), gestiegene Holzgeldeinnahmen (+2.241 €) sowie höhere Einnahmen aus dem Getränkeverkauf (+3.514 €) zu einer Verbesserung des Ergebnisses.

Negativ beeinflusste das Ergebnis der Wegfall von KEF-Einnahmen (-5.200 €) aufgrund des neuen Entschuldungsprogramms sowie die Zuführung der Förderung für klimaangepasstes Waldmanagement (-5.600 €) in eine Sonderrücklage für zukünftige Ausgaben. Auch geringere Einnahmen aus der Windenergie (-4.126 €) trugen zur Verschlechterung bei.

Die gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+55.989 €) resultieren insbesondere aus höheren Energiekosten (+2.630 €) sowie erhöhten Ausgaben für den Unternehmereinsatz in der Waldwirtschaft (+6.551 €). Die Unterhaltungsaufwendungen für Wirtschaftswege (+38.886 €, inkl. Maßnahmen im Bereich Windenergie) konnten jedoch durch eine Erstattung der Jagdgenossenschaft ausgeglichen werden.

Zusätzliche Belastungen ergaben sich aus Erstattungen an die Verbandsgemeinde für den Kita-Betrieb. Besonders betroffen sind die Abrechnungen für die Kita Meisenheim aus den Jahren 2021 (+4.768 €) und 2022 (+8.123 €) sowie eine Erstattung an die Kita Lauschied (+2.045 €). Darüber hinaus erhöhte sich die Kreisumlage aufgrund einer gestiegenen Steuerkraft um 6.462 € gegenüber dem ursprünglichen Ansatz.

Auch der ***Finanzhaushalt*** wurde mit einem Überschuss geplant, dieser fiel jedoch geringer aus als erwartet (ca. -46.400 €).

An ***Investitionen*** waren ursprünglich für das Haushaltsjahr 2024 nur 1.000 € für Grundstücksgeschäfte vorgesehen. Dennoch wurden außerplanmäßig folgende Investitionen realisiert:

- Kauf eines Aufsitzrasenmähers für 4.550 €, finanziert über ein zinsloses Darlehen des Fördervereins. Die Tilgung ist für November 2025 vorgesehen.
- Ankauf einer Fläche am Gemeindehaus (inklusive Grunderwerb) für 7.233 €, finanziert über ein zinsloses Darlehen der Jagdgenossenschaft. Die Rückzahlung erfolgt erst nach vollständiger Schuldenfreiheit der Gemeinde.
- Sachspende eines Defibrillators im Wert von 2.200 €, gespendet durch die Bittmann Stiftung.

Zusätzlich wurden Grabnutzungsentgelte in Höhe von 2.500 € als Einnahmen verbucht.

Unter Berücksichtigung von Tilgungsleistungen und Investitionen weist die ***Finanzrechnung*** einen Jahresüberschuss von ca. 17.759 € aus.
Zum 31.12.2024 wird die Höhe des Kassenkredits voraussichtlich 16.951 € betragen.

Die ***Darlehensverbindlichkeiten*** sind zum 31.12.2024 mit 79.011 € zu verzeichnen.

Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

Ergebnishaushalt

Die Erträge sind mit 531.300 € und die Aufwendungen mit 484.100 € veranschlagt, was zu einem Jahresüberschuss i. H. von 47.200 € führt.

Im Jahr 2025 wird mit Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen in Höhe von 355.900 € gerechnet. Die Gemeinde erhält die Schlüsselzuweisung A i.H.v. 126.000 € sowie eine Schlüsselzuweisung B i.H.v. 5.500 €. Für zwei neue Windkraftanlagen der Firma BayWa auf der Gemarkung Desloch werden Erträge in Höhe von rd. 68.000 € erwartet.
Auswirkungen der Grundsteuerreform auf die Haushaltsausführung: Durch die Neubewertungen und mögliche Belastungsverschiebungen von Nichtwohngrundstücken auf reine Wohngrundstücke ergibt sich eine neue Gesamtsumme der Messbeträge.

Vergleich der Ertragssummen im Hh.	2024	2025	Änderung Erträge
Grundsteuer A (Hebesatz 325 v. H.)	*6.800 €*	*6.800 €*	*0 €*
Grundsteuer B (Hebesatz 420 v. H.)	*27.400 €*	*36.800 €*	*+9.400 €*

Es ist eine Anhebung der Hundesteuer vorgesehen:

	bisher	*2025*
für den ersten Hund	*36,00 €*	*60,00 €*
für den zweiten Hund	*56,00 €*	*70,00 €*
für jeden weiteren Hund	*72,00 €*	*80,00 €*

Vergleich der Ertragssummen im Hh.	2024	2025	Mehrerträge
Hundesteuer	*1.300 €*	*3.100 €*	*1.800 €*

Die Mehreinnahmen aus der Erhöhung der Hundesteuer verbleiben vollständig bei der Gemeinde, da sie nicht in die Berechnung der VG- und Kreisumlage einfließen.

Voraussichtlich sind für die Kreisumlage (47,2 %) 160.500 € und für die VG-Umlage (28,5 %) 96.900 € zu entrichten.

Besonderheiten im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen bilden in diesem Jahr u.a.:

- Verfügungsmittel, Repräsentationen inkl. Weihnachtsfeier für die Helfer (Ansatz um 1.100 € erhöht),
- Gemeindeanteil Betriebskosten Kita Meisenheim (36.100 € für 10 Kinder, zum Vergleich Planansatz 2024 = 33.000 €),
- Notwendiger Unterhaltungsbedarf an Straßen, Beleuchtung und Brücken (3.500 €, zuzüglich 6.000 € Mittelübertrag aus 2024),
- Baumpflegearbeiten im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht (5.800 €, zuzüglich 4.200 € Mittelübertrag aus 2024),
- Hochwasserschutz im Rahmen Hochwasserschutzkonzepts und der KIPKI Maßnahme (7.000 €, Finanzierung zum Teil aus dem Rest KIPKI-Förderung aus 2024 = 4.000 €),
- Urnengrabfelderweiterung und Wegeinstandsetzung (9.500 €),
- Austausch Sanitäranlagen und Elektrocheck im Gemeindehaus (2.100 €).

Finanzhaushalt

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.
Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 57.200 €.

Der Überschuss dient zur teilweisen Finanzierung der nachfolgend aufgeführten ***Investitionsmaßnahmen***:

Leistung	Maßnahme	Ansatz	Finanzierung Zuweisung	Finanzierung Finanzmittel
Liegenschaften	Grundstücksangelegenheiten	1.000 €	- €	1.000 €
Spielplätze	Rutsche inkl. Aufbau und Fallschutz	6.600 €	6.600 €	- €
Spielplätze	Aufwertung Spielplätze	6.000 €	6.000 €	- €
Gewässerunterhaltung	Sicherung von Notabflusswegen (Hochwasserschutz)	15.000 €	12.000 €	3.000 €
Dorfgemeinschaftshaus	Kauf Spülmaschine	5.000 €	3.000 €	2.000 €
Dorfgemeinschaftshaus	Ausstattung mit moderner Technik	7.000 €	7.000 €	- €
Dorfgemeinschaftshaus	Herstellung Behindertengerechter Aufgang zur Freifläche DGH	16.500 €	15.200 €	1.300 €
Freizeitgelände-Wanderhütte	Beschielderung Wanderwege	2.500 €	2.500 €	- €
	Summe	**59.600 €**	**52.300 €**	**7.300 €**

F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	57.200 €
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.300 €
F34 Saldo	49.900 €

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt ohne die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme. Nach Verrechnung der Tilgungsauszahlungen für Investitionskredite (-10.500 €) verbleibt ein Finanzmittelüberschuss i. H. v. 39.400 €.

Planmäßig kann die Ortsgemeinde ihre bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (17.000 €) vollständig zurückführen. Zum 31.12.2025 werden Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von 22.400 € als Finanzmittelbestand erfasst.

Schuldenentwicklung

Kassenkreditbedarf	0 €
Langfristige Darlehen	68.500 €
Gesamtverschuldung	**68.500 €**
Verschuldung je Einwohner	**216 €**

Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026

Ergebnishaushalt

Die Erträge sind mit 518.700 € und die Aufwendungen mit 466.300 € veranschlagt, was zu einem Jahresüberschuss von 52.400 € führt.

Im Jahr 2025 wird mit Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen in Höhe von 354.300 € gerechnet. Die Gemeinde erhält die Schlüsselzuweisung A i.H.v. 115.900 € sowie eine Schlüsselzuweisung B i.H.v. 5.500 €.

Voraussichtlich sind für die Kreisumlage (47,2 %) 161.100 € und für die VG-Umlage (28,5 %) 97.200 € zu entrichten.

Besonderheiten im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen bilden in diesem Jahr u.a.:
- Notwendiger Unterhaltungsbedarf an Straßen, Beleuchtung und Brücken (6.000 €),
- Baumpflegearbeiten im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht (10.000 €).

Finanzhaushalt

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 66.400 €.
Nach Verrechnung der Tilgungsauszahlungen für Investitionskredite (-5.900 €) verbleibt ein Finanzmittelüberschuss i. H. v. 60.500 €, der den neu entstandenen Kassenbestand weiter erhöhen kann.

Bei den ***Investitionen*** sind Grundstückgeschäfte allgemein mit 1.000 € vorgesehen.

Langfristige Darlehen	62.600 €
Verschuldung je Einwohner	**197 €**

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse / des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtl. aufgelaufenes Eigenkapital
			EUR	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-8.519,83	353.163,34
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	171.191,93	524.355,27
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	16.483,31	540.838,58
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	-25.087,00	515.751,58
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	33.638,64	549.390,22
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	47.200,00	596.590,22
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		**234.907,05**	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	52.400,00	648.990,22
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	60.500,00	709.490,22
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	60.500,00	769.990,22
11	**Summe**		**408.307,05**	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	8.477,65 €	12.738,63 €	-4.260,98 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	177.883,61 €	9.662,01 €	168.221,60 €
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	6.764,07 €	9.693,82 €	-2.929,75 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	18.384,23 €	8.263,07 €	10.121,16 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	27.042,40 €	14.160,00 €	12.882,40 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	57.200,00 €	10.500,00 €	46.700,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				**230.734,43 €**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	66.400,00 €	5.900,00 €	60.500,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	74.600,00 €	5.900,00 €	68.700,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	74.000,00 €	13.400,00 €	60.600,00 €
11	**Summe**				**420.534,43 €**

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge [1])

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		€	€	€	€
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitioner	81.079	79.011	68.511	62.611
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung [1])[2])	32.735	16.951	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen [3])				
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**113.814**	**95.961**	**68.511**	**62.611**

[1]) Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichem Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

[2]) Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

[3]) 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.

Gesamtfinanzmittel Desloch

lfd. Nr.		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Ansatz Ergebnis des Haushaltsjahres 2025	Ansatz Ergebnis des Haushaltsjahres 2026
		in €		
1	Finanzmittelbestand	*0*	*22.400*	*81.900*
1.1	davon: Finanzmittelbestand der Gemeinde	0	22.400	81.900
1.2	davon: Finanzmittelbestand der Jagdgenossenschaft (entfällt ab 2023)			
2	Veränderung des Finanzmittelbestandes		*22.400*	*59.500*
2.1	davon: Veränderung des Finanzmittelbestandes der Gemeinde		22.400	59.500

	Lfd. Nr.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	**Ergebnisse** des Haushalts-vorvorjahres	**Vorl. Ergebnisse** des Haushaltsvor-jahres einschl. Nachträge [1])	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			einschl. Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	18.384,23	27.042,40	47.200	52.400	60.500	60.500
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-8.263	-2.069	-10.500	-5.900	-5.900	-13.400
	3	**Zwischensumme**	10.121,16	24.974	36.700	46.500	54.600	47.100
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: [2] 0)**	10.121,16	24.974	36.700	46.500	54.600	47.100
	6	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung [2])	32.735,12	16.950,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Endfällige Kredite	81.079,25	79.010,52	68.510,52	62.610,52	56.710,52	43.310,52

[1]) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

[2]) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt enfallenden Anteil

Entwurf der Gliederung des "doppischen Haushaltes der OG Desloch nach Produkten

	Teilhaushalt 1		Teilhaushalt 2		Teilhaushalt 3		Teilhaushalt 4		Teilhaushalt 5
Produkt / Leistung	Allgemeine Aufgaben	Produkt / Leistung	Technische Aufgaben	Produkt / Leistung	Waldwirtschaft	Produkt / Leistung	Feldwege, Landwirtschaftswege	Produkt / Leistung	Zentrale Finanzdienstleistungen
11101	Verwaltungssteuerung	11420	Liegenschaften	55511	Waldwirtschaft	55591	Feldwege, Landwirtschaftswege	61101	Steuern allgem. Zuw.
11401	Zentrale Dienste	11431	Bauhof					61201	Sonst. allgem. Finanzwirtschaft
36521	Kindertagesstätte (Kindergarten)	36613	Spielplätze u. ä.					61251	Ein- u. Auszahlung v. Krediten
55301	Friedhofs- u. Bestattungsw.	36614	Jugendräume						
		51134	Stadt- und Dorferneuerung						
		52301	Denkmalschutz und -pflege						
		54101	Gemeindestraßen einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben						
		55111	Öffentliche Grünflächen, Parkanlagen						
		55211	Unterhaltung von öffentl. Gewässern						
		57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser						
		57319	Sonstige Freizeitanlagen, Wanderhütte						

Übersicht der besonderen Deckungsringe (Budgets)

1	Personal- und Versorgungsaufwendungen, Kontengruppe 50 und 51, der Teilhaushalte 1 und 2
2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Kontengruppe 52, der Teilhaushalte 1 und 2
3	Sonstige laufende Aufwendungen, Kontengruppe 56, der Teilhaushalte 1 und 2

In Abweichung zu § 16 Abs. 1 GemHVO (gegenseitige Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt) werden die Personlaufwendungen der Kontengruppe 50 u. 51, die Sach- u. Dienstleistungen, Kontengruppe 52 sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen der Kontengruppe 56 in den Teilhaushalten 1. u. 2 gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	221.621,85	230.300,00	224.400,00	232.900,00	241.200,00	249.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.288,45	175.500,00	191.400,00	181.300,00	173.600,00	165.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.531,73	5.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.660,19	59.700,00	83.900,00	83.900,00	83.900,00	83.900,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632,25	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	84.800,61	25.700,00	22.900,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**345.535,08**	**496.900,00**	**530.700,00**	**517.400,00**	**518.000,00**	**518.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.360,17	23.000,00	35.000,00	36.200,00	37.200,00	38.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.546,55	42.600,00	76.700,00	56.800,00	47.800,00	47.800,00
E11	Abschreibungen		68.600,00	66.800,00	66.800,00	66.800,00	65.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	296.157,45	297.900,00	297.500,00	298.400,00	299.000,00	299.600,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.673,79	5.600,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**359.737,96**	**437.700,00**	**483.700,00**	**465.900,00**	**458.500,00**	**458.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 14.202,88**	**59.200,00**	**47.000,00**	**51.500,00**	**59.500,00**	**59.500,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31,68	100,00	600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	915,99	1.900,00	400,00	400,00	300,00	300,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 884,31**	**- 1.800,00**	**200,00**	**900,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 15.087,19**	**57.400,00**	**47.200,00**	**52.400,00**	**60.500,00**	**60.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 15.087,19**	**57.400,00**	**47.200,00**	**52.400,00**	**60.500,00**	**60.500,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**18.384,23**	**73.400,00**	**57.200,00**	**66.400,00**	**74.600,00**	**74.000,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			52.300,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

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
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.160,00	1.000,00				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.160,00**	**1.000,00**	**52.300,00**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	370,44	1.000,00	59.600,00	1.000,00		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**370,44**	**1.000,00**	**59.600,00**	**1.000,00**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.789,56**		**- 7.300,00**	**- 1.000,00**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**23.173,79**	**73.400,00**	**49.900,00**	**65.400,00**	**74.600,00**	**74.000,00**
F36	Tilgung von Investitionskrediten	8.263,07	7.200,00	10.500,00	5.900,00	5.900,00	13.400,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 8.263,07**	**- 7.200,00**	**- 10.500,00**	**- 5.900,00**	**- 5.900,00**	**- 13.400,00**
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	216,67		- 22.400,00	- 59.500,00	- 68.700,00	- 60.600,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 15.127,39	- 66.200,00	- 17.000,00			
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 23.173,79**	**- 73.400,00**	**- 49.900,00**	**- 65.400,00**	**- 74.600,00**	**- 74.000,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**216,67**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 22.957,12**	**- 73.400,00**	**- 49.900,00**	**- 65.400,00**	**- 74.600,00**	**- 74.000,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**			**22.400,00**	**59.500,00**	**68.700,00**	**60.600,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	10.121,16	66.200,00	46.700,00	60.500,00	68.700,00	60.600,00

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2025 | 2026
Hauptplan 2025

9 Desloch

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Allgemeine Aufgaben	- 31.964,48	- 49.800,00	- 67.500,00	- 58.700,00	- 59.100,00	- 59.800,00
2 Technische Aufgaben	62.276,31	24.200,00	18.100,00	15.800,00	24.100,00	23.700,00
3 Waldwirtschaft	4.319,10	4.200,00	- 900,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
4 Feldwege, Landwirtschaftswege		- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 300,00
5 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 49.718,12	79.700,00	98.400,00	96.600,00	96.800,00	97.300,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	**- 15.087,19**	**57.400,00**	**47.200,00**	**52.400,00**	**60.500,00**	**60.500,00**

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Allgemeine Aufgaben	- 7.630,96	- 48.700,00	- 68.200,00	- 59.400,00	- 59.800,00	- 60.500,00
2 Technische Aufgaben	69.987,48	38.200,00	20.600,00	28.600,00	38.000,00	37.600,00
3 Waldwirtschaft	6.365,54	4.200,00	- 900,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
4 Feldwege, Landwirtschaftswege	1.190,00					
5 Zentrale Finanzdienstleistungen	- 69.912,06	6.300,00	48.500,00	31.200,00	22.200,00	23.300,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	**- 0,00**					

Teilergebnishaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.699,55	4.400,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132,25		100,00	100,00	100,00	100,00
E7	Sonstige laufende Erträge			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.831,80**	**4.700,00**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**	**9.300,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.916,08	10.800,00	14.700,00	15.200,00	15.500,00	16.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.826,25	4.100,00	15.700,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
E11	Abschreibungen		1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.725,79	33.400,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.328,16	2.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.796,28**	**52.200,00**	**71.200,00**	**62.200,00**	**62.500,00**	**63.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 31.964,48**	**- 47.500,00**	**- 61.900,00**	**- 52.900,00**	**- 53.200,00**	**- 53.700,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 31.964,48**	**- 47.500,00**	**- 61.900,00**	**- 52.900,00**	**- 53.200,00**	**- 53.700,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.300,00**	**- 5.600,00**	**- 5.800,00**	**- 5.900,00**	**- 6.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 31.964,48**	**- 49.800,00**	**- 67.500,00**	**- 58.700,00**	**- 59.100,00**	**- 59.800,00**

Teilergebnishaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Technische Aufgaben

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.614,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00	30.800,00	29.900,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	832,18	800,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.354,81	55.200,00	78.800,00	78.800,00	78.800,00	78.800,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500,00				
E7	Sonstige laufende Erträge	84.650,28	25.400,00	12.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**99.951,27**	**112.800,00**	**123.700,00**	**119.700,00**	**119.600,00**	**118.700,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.444,09	12.200,00	20.300,00	21.000,00	21.700,00	22.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.239,34	30.800,00	43.700,00	41.500,00	32.500,00	32.500,00
E11	Abschreibungen		45.900,00	44.700,00	44.700,00	44.700,00	43.800,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.991,53	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**37.674,96**	**90.900,00**	**111.200,00**	**109.700,00**	**101.400,00**	**101.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**62.276,31**	**21.900,00**	**12.500,00**	**10.000,00**	**18.200,00**	**17.600,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**62.276,31**	**21.900,00**	**12.500,00**	**10.000,00**	**18.200,00**	**17.600,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**2.300,00**	**5.600,00**	**5.800,00**	**5.900,00**	**6.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**62.276,31**	**24.200,00**	**18.100,00**	**15.800,00**	**24.100,00**	**23.700,00**

Teilergebnishaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Waldwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.103,45	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.305,38	4.500,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	150,33	200,00	7.900,00	200,00	200,00	200,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**14.559,16**	**10.300,00**	**18.600,00**	**10.900,00**	**10.900,00**	**10.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.885,96	4.700,00	14.300,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.354,10	1.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.240,06**	**6.100,00**	**19.500,00**	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**

Teilergebnishaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Feldwege, Landwirtschaftswege

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	595,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	22.900,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**595,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**22.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	20.200,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**595,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**23.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**

Teilergebnishaushalt Desloch

Hauptplan 2025/2026

9 Desloch

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	221.621,85	230.300,00	224.400,00	232.900,00	241.200,00	249.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.976,00	115.600,00	131.500,00	121.400,00	113.800,00	106.300,00
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**227.597,85**	**346.000,00**	**356.000,00**	**354.400,00**	**355.100,00**	**356.200,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.431,66	264.500,00	257.800,00	258.700,00	259.300,00	259.900,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**276.431,66**	**264.500,00**	**257.800,00**	**258.700,00**	**259.300,00**	**259.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 48.833,81**	**81.500,00**	**98.200,00**	**95.700,00**	**95.800,00**	**96.300,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31,68	100,00	600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	915,99	1.900,00	400,00	400,00	300,00	300,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 884,31**	**- 1.800,00**	**200,00**	**900,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 49.718,12**	**79.700,00**	**98.400,00**	**96.600,00**	**96.800,00**	**97.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 49.718,12**	**79.700,00**	**98.400,00**	**96.600,00**	**96.800,00**	**97.300,00**

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11101	**Verwaltungssteuerung**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 11101 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
46610000	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen*			*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.916,08	10.800,00	14.700,00	15.200,00	15.500,00	16.000,00
50110000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister*	*7.668,00*	*7.800,00*	*8.800,00*	*9.100,00*	*9.300,00*	*9.600,00*
50120000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete*	*518,00*	*600,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
50140000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder*	*175,00*	*500,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
50490000	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige*	*1.319,62*	*1.300,00*	*1.600,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*1.800,00*
50790000	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
50900000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*93,46*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
51130000	*Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige*	*142,00*		*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	518,73	400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
56920000	*Verfügungsmittel, Repräsentationsmittel*	*518,73*	*400,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.434,81**	**11.200,00**	**16.200,00**	**16.700,00**	**17.000,00**	**17.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.434,81**	**- 11.200,00**	**- 14.200,00**	**- 14.700,00**	**- 15.000,00**	**- 15.500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.434,81**	**- 11.200,00**	**- 14.200,00**	**- 14.700,00**	**- 15.000,00**	**- 15.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 10.434,81**	**- 11.200,00**	**- 14.200,00**	**- 14.700,00**	**- 15.000,00**	**- 15.500,00**

Ergebnishaushalt 11101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11101 Verwaltungssteuerung:		
11101 . 46610000	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen*	*Auflösung Ehrensold Rückstellung*
11101 . 50110000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister*	*Aufwandsentschädigung Bürgermeister inkl. Dienstzimmerentschädigung*
11101 . 50120000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete*	*Aufwandsentschädigung Vertretung Bürgermeister*
11101 . 50140000	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder*	*Sitzungsgelder*
11101 . 50790000	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen*	*Zuführung zur Rückstellung Ehrensold*
11101 . 51130000	*Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige*	*Ehrensold ab 2024 Hr. Reidenbach*
11101 . 56920000	*Verfügungsmittel, Repräsentationsmittel*	*zzgl. Repräsentationen (auch Kranz Volkstrauertag und Weihnachtsfeier f.d. Helfer)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11401	**Zentrale Dienste**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 11401 Zentrale Dienste:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
43190000	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige*	*170,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**170,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	380,37	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
54190000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige*	*380,37*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.589,23	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
56240000	*Datenverarbeitung*	*232,29*	*200,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
56310000	*Geschäftsaufwendungen - Büromaterial*	*57,11*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
56340000	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*329,02*	*300,00*				
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*970,81*	*1.000,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.969,60**	**2.300,00**	**2.200,00**	**2.200,00**	**2.200,00**	**2.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.799,60**	**- 2.100,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.799,60**	**- 2.100,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.799,60**	**- 2.100,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11401 Zentrale Dienste:		
11401 . 43190000	*Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige*	*für Ausstellung Zeugnis Vorkaufsrecht und Beglaubigungen*
11401 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Die Wartungskosten der Kirchturmuhr werden von der Ortsgemeinde getragen.*
11401 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Anschaffungen für Tätigkeit Ortsbürgermeister (bis 1.000 € netto)*
11401 . 54190000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige*	*Betriebskostenzuschüsse; Zuwendungen nach SportföG*
11401 . 56240000	*Datenverarbeitung*	*Pflegevertrag Homepage*
11401 . 56310000	*Geschäftsaufwendungen - Büromaterial*	*Büromaterial, Porto, Anzeigen u. sonst. Kosten*
11401 . 56340000	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*Erstattung Telefonkosten (entfällt ab 2025)*
11401 . 56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*Einwohnerhaftpflicht und Unfallkasse Rheinland-Pfalz (f. Ehrenamtliche Helfer)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	**Liegenschaften**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	854,81	54.300,00	73.900,00	73.900,00	73.900,00	73.900,00
44120000	*Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten*	*854,81*	*54.300,00*				
44120004	*Miete und Pachten - steuerbar / steuerfrei mit 0%*			*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
44120019	*Mieten und Pachten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 19%*			*73.600,00*	*73.600,00*	*73.600,00*	*73.600,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	81.473,79	17.900,00				
46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*	*81.473,79*	*17.900,00*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**82.328,60**	**72.200,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**	**73.900,00**
E11	Abschreibungen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
53590000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*		*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	124,03	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
56210000	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*20,45*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
56810000	*Grundsteuer*	*103,58*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**124,03**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**82.204,57**	**71.100,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**82.204,57**	**71.100,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**82.204,57**	**71.100,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**	**72.800,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:		
11420 . 44120004	*Miete und Pachten - steuerbar / steuerfrei mit 0%*	*Pacht f. gemeindeeigene Grundstücke (Flur 1, Pzl.Nr 12), Gestattungsentgelte (Altkleider- Schuhsammelcontainer)*
11420 . 44120019	*Mieten und Pachten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 19%*	*Nutzungsentgelte Windkraft: 5.700 € (Vertrag aus 2014); Für die neue Windkraftanlagen (F. BayWa): Vertrag Kabel = 24.000 €, Flächenengelt = 29.400 €, Versiegelungsentgelte = 1.800 €. Jährliche Zahlung nach § 6 EEG ab 2025 12.700 € (abhängig von der Stromproduktion im Bezugsjahr, Schwankungen bis zu 15% möglich).*
11420 . 46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*	*ab 2024 bei 11420.44120019*
11420 . 56210000	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*Pacht f. Grundstück Gemarkung Desloch, Flur 8, Nr. 37/4*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11431	**Bauhof/ Gemeindegarage**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 11431 Bauhof/ Gemeindegarage:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.675,22	10.400,00	16.600,00	17.200,00	17.800,00	18.300,00
50221000	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*6.275,63*	*7.400,00*	*12.000,00*	*12.400,00*	*12.800,00*	*13.200,00*
50222000	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*122,53*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
50320000	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*442,06*	*600,00*	*900,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
50420000	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.713,61*	*2.200,00*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.600,00*	*3.700,00*
50900000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*121,39*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*300,00*	*300,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366,42	900,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*366,42*	*200,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	123,14	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
56190000	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen*	*76,36*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*46,78*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.164,78**	**11.600,00**	**18.700,00**	**19.300,00**	**19.900,00**	**20.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.164,78**	**- 11.600,00**	**- 18.700,00**	**- 19.300,00**	**- 19.900,00**	**- 20.400,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.164,78**	**- 11.600,00**	**- 18.700,00**	**- 19.300,00**	**- 19.900,00**	**- 20.400,00**

Ergebnishaushalt 11431 Bauhof/ Gemeindegarage:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**11.600,00**	**18.700,00**	**19.300,00**	**19.900,00**	**20.400,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.164,78**					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11431 Bauhof/ Gemeindegarage:		
11431 . 48100000	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*Aufteilung der Gesamtkosten Leistung Bauhof auf die Leistungen 36613 = 10 %, 52301 = 10 %, 54101 = 10 %, 55111 = 20 %, 55301 = 30 % und 57312 = 20%.*
11431 . 52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*Reparaturen Bauhofausstattung z.B. Rasenmäher/ Werkzeuge und Betriebsstoffe*
11431 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Anschaffungen bis 1.000 € netto*
11431 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*Verbrauchsmittel / Materialien Bauhof (Schrauben u.a.)*
11431 . 56190000	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen*	*Arbeitsmedizinische Betreuung*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36521	**Kindertagesstätte (allgemein)**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.345,42	33.000,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	*19.345,42*	*33.000,00*	*36.100,00*	*36.100,00*	*36.100,00*	*36.100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.345,42**	**33.000,00**	**36.100,00**	**36.100,00**	**36.100,00**	**36.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.345,42**	**- 33.000,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.345,42**	**- 33.000,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 19.345,42**	**- 33.000,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**	**- 36.100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36521 Kindertagesstätte (allgemein) :

36521 . 54143000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Gemeindeanteil Betriebskosten Kita Meisenheim (für 10 Kinder)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36613	**Spielplätze u.ä.**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 36613 Spielplätze u.ä.:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76,16	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*76,16*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**76,16**	**700,00**	**700,00**	**700,00**	**700,00**	**700,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 76,16**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 76,16**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**	**- 700,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.300,00**	**- 1.900,00**	**- 1.900,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 76,16**	**- 3.000,00**	**- 2.600,00**	**- 2.600,00**	**- 2.700,00**	**- 2.700,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36613 Spielplätze u.ä.:

36613 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Unterhaltung Spielplatz inkl. jährliche Überprüfung (100 €)*
36613 . 52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*Reparatur, Instandsetzung Spielplatzgeräte (In 2025 Anstrich Geräte in Eigenleistung)*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36613 Spielplätze u.ä.:		
36613 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Anschaffungen bis 1.000 € netto*
36613 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*u.a. Sand für Spielplatz*
36613 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*10 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36614	**Jugendräume,- heime**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 36614 Jugendräume,- heime:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	53990000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52301	**Denkmalschutz und -pflege**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 52301 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	500,00	200,00	200,00	200,00
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*400,00*	*500,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**400,00**	**500,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 400,00**	**- 500,00**	**- 200,00**	**- 200,00**	**- 200,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 400,00**	**- 500,00**	**- 200,00**	**- 200,00**	**- 200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 1.900,00**	**- 1.900,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 400,00**	**- 2.400,00**	**- 2.100,00**	**- 2.200,00**	**- 2.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 52301 Denkmalschutz und -pflege:

52301 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*auch Blumen, Kränze usw. in 2025 um 300 € erhöht f. Wegeinstandsetzung*
52301 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*10 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54101	**Gemeindestraßen (einschließlich Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben)**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 54101 Gemeindestraßen (einschließlich Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.100,00
41510000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen*		*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
41590000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten*		*11.400,00*	*11.400,00*	*11.400,00*	*11.400,00*	*10.600,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			500,00	500,00	500,00	500,00
44120004	*Miete und Pachten - steuerbar / steuerfrei mit 0%*			*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500,00				
44248000	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*500,00*	*500,00*				
E7	Sonstige laufende Erträge	3.176,49	7.500,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
46250000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben*	*3.176,49*	*7.000,00*				
46250004	*Konzessionsabgaben - steuerbar / steuerfrei mit 0%*			*8.400,00*	*8.400,00*	*8.400,00*	*8.400,00*
46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.676,49**	**27.900,00**	**29.300,00**	**29.300,00**	**29.300,00**	**28.500,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.831,30	15.800,00	15.300,00	17.800,00	13.800,00	13.800,00
52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*2.845,30*	*4.000,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
52320000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*4.986,00*	*5.000,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*		*6.000,00*	*3.500,00*	*6.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 54101 Gemeindestraßen (einschließlich Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen		26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	25.600,00
53220000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen*		*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
53510000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*		*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*24.200,00*	*24.200,00*	*24.200,00*	*24.200,00*	*23.300,00*
53590000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*		*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	170,13	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*170,13*	*100,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.001,43**	**42.400,00**	**42.000,00**	**44.500,00**	**40.500,00**	**39.600,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.324,94**	**- 14.500,00**	**- 12.700,00**	**- 15.200,00**	**- 11.200,00**	**- 11.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.324,94**	**- 14.500,00**	**- 12.700,00**	**- 15.200,00**	**- 11.200,00**	**- 11.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.400,00**	**- 1.900,00**	**- 1.900,00**	**- 2.000,00**	**- 2.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.324,94**	**- 16.900,00**	**- 14.600,00**	**- 17.100,00**	**- 13.200,00**	**- 13.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54101 Gemeindestraßen (einschließlich Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben):		
54101 . 44120004	*Miete und Pachten - steuerbar / steuerfrei mit 0%*	*Containerstandgeld vom Landkreis*
54101 . 44248000	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*ab 2024 bei 54101.4412004*
54101 . 46250000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben*	*ab 2025 bei 54101.46250004*
54101 . 46250004	*Konzessionsabgaben - steuerbar / steuerfrei mit 0%*	*Konzessionsabgaben*
54101 . 46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*	*Erstattungen f. Beschädigungen und f. Ölspurbeseitigungen von Dritten*
54101 . 52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*Stromkosten Straßenbeleuchtung*
54101 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Unterhaltung der Buswartehalle*
54101 . 52320000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Kosten f. Straßenoberflächenentwässerung*
54101 . 52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*Unterhaltung Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Plätze, Parkplätze und Brücken entschießlich der Mängelbeseitigung aus der letzten Brückenprufung - ca. 3.500 € (Mittelübertrag aus 2024 nach 2025: 6.000 €)*
54101 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Austausch der Orts- u. Verkehrszeichen (bis 1.000 € netto)*
54101 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*Streusalz*
54101 . 52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*Kosten der Ölspurbeseitigung (Erstattung bei 54101.4629)*
54101 . 56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*Glasversicherung für Buswartehalle*
54101 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*10 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55111	**Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 55111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.419,72	5.100,00	5.900,00	10.100,00	5.100,00	5.100,00
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*3.419,72*	*5.000,00*	*5.800,00*	*10.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.419,72**	**5.100,00**	**5.900,00**	**10.100,00**	**5.100,00**	**5.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.419,72**	**- 5.100,00**	**- 5.900,00**	**- 10.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.419,72**	**- 5.100,00**	**- 5.900,00**	**- 10.100,00**	**- 5.100,00**	**- 5.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.300,00**	**- 3.700,00**	**- 3.900,00**	**- 4.000,00**	**- 4.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.419,72**	**- 7.400,00**	**- 9.600,00**	**- 14.000,00**	**- 9.100,00**	**- 9.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

55111 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Notwendige Baumpflegemaßnahmen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht inkl. Rückschnittarbeiten (in 2025 Mittelübertrag aus 2024 = 4.200 €)*
55111 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*Kosten für Anpflanzungen*
55111 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*20 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55211	**Unterhaltung von öffentlichen Gewässern**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 55211 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge			4.000,00			
46610000	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen*			*4.000,00*			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**			**4.000,00**			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.000,00			
52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*			*7.000,00*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**			**7.000,00**			
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**			**- 3.000,00**			
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**			**- 3.000,00**			
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**			**- 3.000,00**			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55211 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

55211 . 41442000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*In 2024 Eingang KIPKI-Förderung f. Hochwasserschutzmaßnahmen (7.230,15 €)*
55211 . 46610000	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen*	*KIPKI - Förderung f. Hochwasserschutz*
55211 . 52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*7.000 € Umsetzung KIPKI Maßnahme Hochwasserschutz (Ausgabe 2024 3.195,02 €, Finanzierung aus KIPKI Mitteln)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55301	**Friedhofs- und Bestattungswesen**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
41510000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.529,55	4.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
43220000	*Entgelte*	*2.529,55*	*2.400,00*	*6.700,00*	*6.700,00*	*6.700,00*	*6.700,00*
43910000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte*		*1.800,00*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132,25		100,00	100,00	100,00	100,00
44242000	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*132,25*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.661,80**	**4.500,00**	**7.100,00**	**7.100,00**	**7.100,00**	**7.100,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.826,25	3.800,00	15.400,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*524,55*	*1.000,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*500,00*	*10.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*		*100,00*				
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100,00*				
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*2.301,70*	*2.000,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*	*4.600,00*
E11	Abschreibungen		1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
53490000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*

Ergebnishaushalt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
53510000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*		*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
53990000	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.*		*600,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	220,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*220,20*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.046,45**	**5.700,00**	**16.700,00**	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 384,65**	**- 1.200,00**	**- 9.600,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 384,65**	**- 1.200,00**	**- 9.600,00**	**- 100,00**	**- 100,00**	**- 100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.300,00**	**- 5.600,00**	**- 5.800,00**	**- 5.900,00**	**- 6.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 384,65**	**- 3.500,00**	**- 15.200,00**	**- 5.900,00**	**- 6.000,00**	**- 6.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen:		
55301 . 43220000	*Entgelte*	*Friedhofsgebühren (inkl. Grabherstellung, Benutzung Leichenhalle u.a.) + Grabnutzungsrechte*
55301 . 43910000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte*	*entfällt ab 2024*
55301 . 44242000	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuweisung für die Pflege u. Instandsetzung der Kriegsgräber*
55301 . 52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*Wasse/Abwasser = 300 €; Stromkosten = 400 €*
55301 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*In 2025 9.500 € für die Erweiterung des Urnengrabfeldes sowie die Instandsetzung der Wege*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen:		
55301 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Anschaffungen bis 1.000 € netto*
55301 . 52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*Mechanische Grabherstellung (Gegenkonto zu 4322)*
55301 . 56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*Beiträge Berufsgenossenschaft und Gebäudeversicherung*
55301 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*30 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55511	**Waldwirtschaft (Rohholz, Sägeholz, Brennolz)**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 55511 Waldwirtschaft (Rohholz, Sägeholz, Brennolz):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.103,45	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
41441000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*3.103,45*	*5.600,00*	*5.600,00*	*5.600,00*	*5.600,00*	*5.600,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.305,38	4.500,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
44110000	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - nicht steuerbar/ hoheitlich*	*11.305,38*	*4.500,00*				
44110055	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 5,5%*			*4.800,00*	*4.800,00*	*4.800,00*	*4.800,00*
44120000	*Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten*			*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	150,33	200,00	7.900,00	200,00	200,00	200,00
46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*	*150,33*	*200,00*	*7.700,00*			
46290019	*Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige - steuerbar / steuerpflichtig mit 19%*			*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**14.559,16**	**10.300,00**	**18.600,00**	**10.900,00**	**10.900,00**	**10.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.885,96	4.700,00	14.300,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*1.469,65*	*500,00*	*8.500,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*			*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
52440000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*309,00*					
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*			*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
52542000	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*1.320,00*	*1.500,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*
52543000	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*			*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*

Ergebnishaushalt 55511 Waldwirtschaft (Rohholz, Sägeholz, Brennolz):							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*5.787,31*	*2.700,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
54190000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige*			*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.354,10	1.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*1.354,10*	*1.300,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
56420000	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*			*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
56810000	*Grundsteuer*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**10.240,06**	**6.100,00**	**19.500,00**	**11.300,00**	**11.300,00**	**11.300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**4.319,10**	**4.200,00**	**- 900,00**	**- 400,00**	**- 400,00**	**- 400,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55511 Waldwirtschaft (Rohholz, Sägeholz, Brennolz):		
55511 . 41441000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Ab 2023 Förderung klimaangepasstes Waldmanagement über 20 Jahre (56,40 ha x 100 €)*
55511 . 44110000	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - nicht steuerbar/ hoheitlich*	*ab 2024 bei 55511.44110055*
55511 . 44110055	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 5,5%*	*Holzverkauf ab 2024*
55511 . 44120000	*Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten*	*Anteil Jagdpacht f. Waldwege (300 €)*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55511 Waldwirtschaft (Rohholz, Sägeholz, Brennolz):		
55511 . 46290000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige*	*Erstattung Ausgaben BayWaRe in 2025 für Ausgleichsfläche Windenergie*
55511 . 46290019	*Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige - steuerbar / steuerpflichtig mit 19%*	*sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen u.a. Wildverbisspauschale*
55511 . 52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*Waldwegebau = 300; In 2025 8.200 € Ausgaben BayWaRe f. Ausgleichsfläche Windenergie*
55511 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Geringwertige Geräte, Ausstattung*
55511 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*Saat-u. Pflanzgut = 1.100 € (davon 100 € klimaangepasstes Waldmanagement); Sonstige Verbrauchsmittel Benzin für Geräte u.a. = 300 €*
55511 . 52542000	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Betriebskostenbeitrag an das Land (Einsatz des Försters) = 1.300 €, davon klimaangepasstes Waldmanagement 130 €; für den Einsatz der Waldarbeiter = 600 €, davon klimaangepasstes Waldmanagement 100 €*
55511 . 52543000	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Erstattung an Gemeinden für den Einsatz der Waldarbeiter, davon klimaangepasstes Waldmanagement 100 €*
55511 . 52920000	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen*	*Unternehmereinsatz, davon klimaangepasstes Waldmanagement 600 €*
55511 . 54190000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige*	*Zuführung SR Förderprogramm*
55511 . 56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*Waldbrandversicherung (100 €) und Berufsgenossenschaftsbeitrag (1.500 €)*
55511 . 56420000	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden PEFC (klimaangepasstes Waldmanagemen)*
55511 . 56810000	*Grundsteuer*	*Grundsteuer*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55591	**Feldwege, Wirtschaftswege, landwirtschaftliche Wege**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 55591 Feldwege, Wirtschaftswege, landwirtschaftliche Wege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	595,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	22.900,00
41490000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen*	*595,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
41510000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen*		*20.100,00*	*20.100,00*	*20.100,00*	*20.100,00*	*19.900,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**595,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**23.100,00**	**22.900,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*595,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E11	Abschreibungen		21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	20.200,00
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*20.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**595,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**24.000,00**	**23.200,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 900,00**	**- 300,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55591 Feldwege, Wirtschaftswege, landwirtschaftliche Wege:

55591 . 41490000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen*	*Erstattung der Jagdgenossenschaft für die Unterhaltung der Wirtschaftswege*
55591 . 52330000	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*Unterhaltung der Wirtschaftswege (Kosten werden durch die Jagdgenossenschaft erstattet)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	**Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.800,00	10.700,00
41510000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen*		*8.900,00*	*8.900,00*	*8.900,00*	*8.800,00*	*8.700,00*
41590000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten*		*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	832,18	800,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
43210000	*Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen*	*832,18*	*800,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	900,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
44110000	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - nicht steuerbar/ hoheitlich*	*1.500,00*	*900,00*				
44110019	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 19%*			*4.400,00*	*4.400,00*	*4.400,00*	*4.400,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.332,18**	**12.600,00**	**16.400,00**	**16.400,00**	**16.300,00**	**16.200,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.768,87	1.800,00	3.700,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00
50221000	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.356,84*	*1.400,00*	*2.700,00*	*2.800,00*	*2.900,00*	*3.000,00*
50222000	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*24,36*					
50320000	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*			*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
50420000	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*362,05*	*400,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
50900000	*Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)*	*25,62*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.520,14	7.600,00	12.300,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*7.117,89*	*6.000,00*	*7.100,00*	*7.300,00*	*7.300,00*	*7.300,00*

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:							
Bezeichnung		**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*149,44*	*700,00*	*2.800,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
52320000	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100,00*				
52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*125,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*1.127,81*	*600,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
E11	Abschreibungen		18.400,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
53490000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*		*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
53990000	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen.*		*1.200,00*				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.397,73	1.300,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
56340000	*Telefon, Datenübertragungskosten*	*255,60*	*300,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*1.142,13*	*1.000,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**11.686,74**	**29.100,00**	**34.800,00**	**33.300,00**	**33.400,00**	**33.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.354,56**	**- 16.500,00**	**- 18.400,00**	**- 16.900,00**	**- 17.100,00**	**- 17.300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.354,56**	**- 16.500,00**	**- 18.400,00**	**- 16.900,00**	**- 17.100,00**	**- 17.300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.300,00**	**- 3.700,00**	**- 3.900,00**	**- 4.000,00**	**- 4.100,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.354,56**	**- 18.800,00**	**- 22.100,00**	**- 20.800,00**	**- 21.100,00**	**- 21.400,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:		
57312 . 44110000	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - nicht steuerbar/ hoheitlich*	*nicht mehr verwenden*
57312 . 44110019	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten - steuerbar/ steuerpflichtig mit 19%*	*Erträge/ Einzahlungen aus Getränkeverkauf (bisher bei 57312.4411)*
57312 . 52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*Strom = 2.200 €, Abfallgebühren = 300 €, wieserkehrender Beitrag = 600 €, Heizöl = 4.000€*
57312 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Elektrocheck = 1.500 €; Wartungskosten Feuerlöscher = 700 €; Austausch Sanitäranlagen = 600 €*
57312 . 52380000	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Anschaffungen bis 1.000 € netto*
57312 . 52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*u.a. Getränkeeinkauf*
57312 . 56410000	*Aufwendungen für Versicherungen*	*Gebäudeversicherung*
57312 . 58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*20 % Anteil an den ungedeckten Personal-u. Sachkosten Leistung Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	**Freizeiteinrichtungen (Wanderhütte, Gebäude Schulstraße 1)**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 57319 Freizeiteinrichtungen (Wanderhütte, Gebäude Schulstraße 1):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	*25,60*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	56810000 Grundsteuer		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**25,60**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 25,60**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 25,60**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 25,60**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**	**- 300,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57319 Freizeiteinrichtungen (Wanderhütte, Gebäude Schulstraße 1):

57319 . 52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall*	*WKBeitrag = 100 €*
57319 . 52310000	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Unterhaltung Wanderhütte "Bauwald"*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61101	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	221.621,85	230.300,00	224.400,00	232.900,00	241.200,00	249.800,00
40110000	*Realsteuern - Grundsteuer A*	*6.032,89*	*6.800,00*	*6.800,00*	*6.800,00*	*6.800,00*	*6.800,00*
40120000	*Realsteuern - Grundsteuer B*	*27.356,93*	*26.900,00*	*36.800,00*	*36.800,00*	*36.800,00*	*36.800,00*
40130000	*Gewerbesteuer*	*- 1.186,83*	*2.600,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
40210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*168.611,90*	*173.700,00*	*155.100,00*	*163.500,00*	*171.700,00*	*179.900,00*
40220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*760,28*	*800,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
40330000	*Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer*	*1.394,42*	*900,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
40521000	*Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich*	*18.652,26*	*18.600,00*	*16.800,00*	*16.900,00*	*16.900,00*	*17.300,00*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.976,00	115.600,00	131.500,00	121.400,00	113.800,00	106.300,00
41111000	*Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A*		*109.700,00*	*126.000,00*	*115.900,00*	*108.300,00*	*100.800,00*
41112000	*Schlüsselzuweisung B*	*788,00*	*700,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
41320000	*Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land*	*5.188,00*	*5.200,00*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**227.597,85**	**345.900,00**	**355.900,00**	**354.300,00**	**355.000,00**	**356.100,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.431,66	264.500,00	257.800,00	258.700,00	259.300,00	259.900,00
54310000	*Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage*	*- 81,34*	*200,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
54421000	*Kreisumlage*	*165.774,00*	*158.500,00*	*160.500,00*	*161.100,00*	*161.400,00*	*161.800,00*
54423000	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden*	*110.739,00*	*105.800,00*	*96.900,00*	*97.200,00*	*97.500,00*	*97.700,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**276.431,66**	**264.500,00**	**257.800,00**	**258.700,00**	**259.300,00**	**259.900,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 48.833,81**	**81.400,00**	**98.100,00**	**95.600,00**	**95.700,00**	**96.200,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 48.833,81**	**81.400,00**	**98.100,00**	**95.600,00**	**95.700,00**	**96.200,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 48.833,81**	**81.400,00**	**98.100,00**	**95.600,00**	**95.700,00**	**96.200,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen :		
61101 . 40110000	*Realsteuern - Grundsteuer A*	*Hebesatz 325 v.H. (Vorjahr 325 v.H.)*
61101 . 40120000	*Realsteuern - Grundsteuer B*	*Hebesatz 420 v.H. (Vorjahr 420 v.H.)*
61101 . 40130000	*Gewerbesteuer*	*Hebesatz 375 v.H. (V orjahr 375 v.H.)*
61101 . 40210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*lt. Steuerschätzung November Vorjahr*
61101 . 40220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*lt. Steuerschätzung November Vorjahr*
61101 . 40330000	*Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer*	*Hebesätze s. Haushaltssatzung (in 2025 Erhöhung)*
61101 . 40521000	*Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich*	*Weiterleitung von Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes. Berechnung mit Schlüsselzahl wie bei Einkommensteuer.*
61101 . 41112000	*Schlüsselzuweisung B*	*allg. Finanzierungsmittel im Rahmen neuer KFA ab 2023*
61101 . 54310000	*Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage*	*9,21 % bei Hebesatz 375 %*
61101 . 54421000	*Kreisumlage*	*Kreisumlage 47,2 v.H.*
61101 . 54423000	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden*	*Verbandsgemeindeumlage vorläufig 28,5 v.H. (Planung Vorjahr 31,53 v.H.)*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61201	**sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	**2025 / 2026**

Ergebnishaushalt 61201 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
46220000	*Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**						
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31,68	100,00	600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
47800000	*Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens*	*1,68*					
47920000	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
47990000	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige*	*30,00*		*500,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	915,99	1.900,00	400,00	400,00	300,00	300,00
57510000	*an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute*	*165,60*	*100,00*	*100,00*	*100,00*		
57519000	*an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute*	*218,66*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
57910000	*Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)*		*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
57990000	*Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige*	*531,73*	*1.500,00*				
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 884,31**	**- 1.800,00**	**200,00**	**900,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 884,31**	**- 1.700,00**	**300,00**	**1.000,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						

Ergebnishaushalt 61201 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft :						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2023**	**Vorjahr 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**- 884,31**	**- 1.700,00**	**300,00**	**1.000,00**	**1.100,00**	**1.100,00**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 61201 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft :		
61201 . 47920000	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*Gewerbesteuerverzinsung*
61201 . 47990000	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige*	*Zinsen Kassenbestand (für die Planung mit 2,0 % gerechnet)*
61201 . 57510000	*an den inländischen Geldmarkt - an inländlische Kreditinstitute*	*Zinsleistungen für Investitionsdarlehen (Ende in 2026)*
61201 . 57990000	*Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige*	*Zinsen Kassenkredit (in 2024 Ausgaben 1.532 €, 1,48 %)*

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
11420 Liegenschaften												
100 Investitionen unter 5.000 €												
6 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	02990000 Sonstige unbebaute Grundstücke			1.000,00	1.000,00		1.000,00				1.000,00
Bemerkung: Grundstückgeschäfte allgemein												
	Gesamtauszahlungen:				**1.000,00**	**1.000,00**		**1.000,00**				**1.000,00**
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				***1.000,00***	***1.000,00***		***1.000,00***				***1.000,00***
36613 Spielplätze u.ä.												
32 Rutsche f. Spielplatz												
78571 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 1.000 € netto (Bilanzkto. 082....)	78571000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegens - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	08226000 Spielplatzgeräte und -austattung				6.600,00						
Bemerkung: Rutsche inkl. Aufbau und Fallschutz (Finanzierung aus Spenden 36613.2319-32)												
	Gesamtauszahlungen:					**6.600,00**						

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
	6819 Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen - vom übrigen Bereich (sonstigen Bereich; Bilanzkonto 2319)	68190000 Sonstige	23190000 von Sonstigen			6.600,00						
	Bemerkung: Spenden zur Finanzierung Rutsche (36613.08226-32): Bürkle Stiftung = 3.000 €, Bittmann Stiftung = 1.200 €, Förderverein = 2.400 €											
		Gesamteinzahlungen:				**6.600,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:										
36613	**Spielplätze u.ä.**											
34	**Aufwertung Spielplätze**											
	78571 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 1.000 € netto (Bilanzkto. 082....)	78571000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegens - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	08226000 Spielplatzgeräte und -austattung			6.000,00						
	Bemerkung: Ersatzbeschaffung defekter und beanstandeter Spielgeräte											
		Gesamtauszahlungen:				**6.000,00**						

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
	68142000 Zuweisung vom öffentlichen Bereich - von dem Land	68142000 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	23142000 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)			6.000,00						
Bemerkung:	Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm											
			Gesamteinzahlungen:			**6.000,00**						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:									
55211	**Unterhaltung von öffentlichen Gewässern**											
33	**Hochwasserschutz (Sicherung von Notabflusswegen)**											
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau			15.000,00						
Bemerkung:	Fortsetzung Hochwasserschutz (Sicherung von Notabflusswegen)											
			Gesamtauszahlungen:			**15.000,00**						
	68142000 Zuweisung vom öffentlichen Bereich - von dem Land	68142000 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	23142000 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)			12.000,00						
Bemerkung:	Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm											
			Gesamteinzahlungen:			**12.000,00**						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			***3.000,00***						

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
55301	**Friedhofs- und Bestattungswesen**											
100	**Investitionen unter 5.000 €**											
8 Grabnutzungsentgelte	68270000 Grabnutzungsentg	23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentge			1.000,00							
Bemerkung:												
		Gesamteinzahlungen:			**1.000,00**							
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			***- 1.000,00***							
57312	**Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**											
35	**Behindertengerechter Aufgang Freifläche DGH**											
78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau		78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau			16.500,00						
Bemerkung:	Herstellung Behintertengerechter Aufgang zur Freifläche des Dorfgemeinschaftshauses (inkl. Stützmauer)											
		Gesamtauszahlungen:				**16.500,00**						
68142000 Zuweisung vom öffentlichen Bereich - von dem Land		68142000 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	23142000 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)			15.200,00						
Bemerkung:	Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm											
		Gesamteinzahlungen:				**15.200,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				***1.300,00***						

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
57312	**Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**											
36	**Ausstattung mit moderner Technik**											
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau			7.000,00						
	Bemerkung: Leinwand und Beamer im großen Saal und Anbindung an vorhandene Medientechnik sowie Erneuerung der Bestuhlung und Tische											
		Gesamtauszahlungen:				**7.000,00**						
	68142000 Zuweisung vom öffentlichen Bereich - von dem Land	68142000 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	23142000 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)			7.000,00						
	Bemerkung: Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm											
		Gesamteinzahlungen:				**7.000,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:										

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
57312	**Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**											
100	**Investitionen unter 5.000 €**											
	78571 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 1.000 € netto (Bilanzkto. 082....)	78571000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegens - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	08225000 Küchenausstattung wie Küchenmöbel, Spühle, Schränke, Herde, Geschirr, Spühlmaschinen, Kühlgeräte etc.			5.000,00						
	Bemerkung: Erneuerung Spülmaschine (lt. Hersteller gibt es keine Ersatzteile mehr, so dass eine Reparatur ausgeschlossen ist); Finanzierung zum Teil aus Spenden (57312.2319-100)											
		Gesamtauszahlungen:				**5.000,00**						
	6819 Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen - vom übrigen Bereich (sonstigen Bereich; Bilanzkonto 2319)	68190000 Sonstige	23190000 von Sonstigen			3.000,00						
	Bemerkung: Spende zur Anschaffung der Spülmaschine											
		Gesamteinzahlungen:				**3.000,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				***2.000,00***						

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
57319	**Freizeiteinrichtungen (Wanderhütte, Gebäude Schulstraße 1)**											
100	**Investitionen unter 5.000 €**											
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau			2.500,00						
	Bemerkung: Beschielderung Wanderwege (finanziert über Regionales Zukunftsprogramm)											
		Gesamtauszahlungen:				**2.500,00**						
	68142000 Zuweisung vom öffentlichen Bereich - von dem Land	68142000 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	23142000 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)			2.500,00						
	Bemerkung: Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm											
		Gesamteinzahlungen:				**2.500,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:										
		Auszahlungen insgesamt:			**1.000,00**	**59.600,00**		**1.000,00**				**1.000,00**
		Einzahlungen insgesamt:			**1.000,00**	**52.300,00**						
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:				***7.300,00***		***1.000,00***				***1.000,00***

Stellenplan der Ortsgemeinde Desloch
für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen				Wochenstunden				Stellenvermerke und Erläuterungen
		für die Haushaltsjahre		für das Haushaltsvorjahr		für die Haushaltsjahre		für das Haushaltsvorjahr		
		2026	2025	SOLL 2024	IST (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2024	2026	2025	SOLL 2024	IST (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2024	
A. Gemeindeverwaltung										
Teilhaushalt 2 - technische Aufgaben										
Leistung 11431 Arbeitnehmer - Bauhof										
Beschäftigte/r	2	*0,167*	*0,167*	*0,128*	*0,256*	*6,500*	*6,500*	*5,000*	*10,000*	
Beschäftigte/r	2	*0,154*	*0,154*	*0,128*	*0,000*	*6,000*	*6,000*	*5,000*	*0,000*	
Summe Leistung 11431		**0,321**	**0,321**	**0,256**	**0,256**	**12,500**	**12,500**	**10,000**	**10,000**	
Leistung 57312 Arbeitnehmer - Dorfgemeinschaftshäuser										
Beschäftigte/r	2	*0,038*	*0,038*	*0,019*	*0,000*	*1,500*	*1,500*	*0,750*	*0,000*	
Beschäftigte/r	2	*0,038*	*0,038*	*0,019*	*0,019*	*1,500*	*1,500*	*0,750*	*0,750*	
Summe Leistung 57312		**0,076**	**0,076**	**0,038**	**0,019**	**3,000**	**3,000**	**1,500**	**0,750**	
Summe Teilhaushalt 2		**0,397**	**0,397**	**0,294**	**0,275**	**15,500**	**15,500**	**11,500**	**10,750**	
Summe Gemeindeverwaltung		**0,397**	**0,397**	**0,294**	**0,275**	**15,500**	**15,500**	**11,500**	**10,750**	