



**Haushalt**

**2026**

**der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg**

## **Inhaltsverzeichnis:**

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Ergebnis- und Finanzplan	15
Ergebnis- und Finanzplan mit Sachkonten	17
Teilergebnis- und Teilfinanzplan auf Budgetebene	21
Inhaltsverzeichnis Produktplan/Produktplan	27
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. freie Finanzspitze)	69
Investitionsprogramm 2026 (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen)	70
Verbindlichkeitenübersicht	78
Übersicht über die Über/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	79
Stellenplan	80
Letzte geprüfte Bilanz (31.12.2023)	81

## **Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg für das Haushaltsjahr 2026**

Der Gemeinderat Kasbach-Ohlenberg hat in der Sitzung am 12.12.2025 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Kenntnisnahme der Aufsichtsbehörde, der Kreisverwaltung Neuwied, vom 08.01.2026 hiermit öffentlich bekannt gemacht wird:

### **§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

**1. im Ergebnishaushalt**

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.082.513 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.385.720 Euro
<b>der Jahresfehlbetrag auf</b>	<b>303.207 Euro</b>

**2. im Finanzhaushalt**

<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>-251.686 Euro</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	107.500 Euro
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	285.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-178.000 Euro
 <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	 <b>429.686 Euro</b>

### **§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### **§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0 Euro.

### **§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung**

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg werden festgesetzt auf einen Höchstbetrag von 0 €.

## § 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

## § 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	300 v. H.
- Grundsteuer B auf	400 v. H.
- Gewerbesteuer auf	365 v. H.

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

- für den ersten Hund	30 €
- für den zweiten Hund	42 €
- für jeden weiteren Hund	60 €
- für den ersten gefährlichen Hund	60 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	84 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	120 €

## § 7 Eigenkapital

<u>lfd. Nr.</u>	<u>Ergebnis</u> <u>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)</u>	<u>Jahr</u>	<u>Betrag</u> <u>in €</u>	<u>nachrichtlich</u> <u>aufgelaufenes</u> <u>Eigenkapital in €</u>
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023		2.975.827
2	zzgl. Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2024	110.248	3.086.075
3	zzgl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-428.283	2.657.792
4	zzgl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-303.207	2.354.585
5	zzgl. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-160.636	2.193.949
6	zzgl. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-150.720	2.043.229
7	zzgl. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-136.233	1.906.996

## § 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 2.000,00 Euro oder 20 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 25.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Kasbach-Ohlenberg, 12.01.2026



Dr. Susanne Lux, Ortsbürgermeisterin



### Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 26.01.2026 bis einschließlich 03.02.2026 bei der Verbandsgemeindeverwaltung an den Arbeitstagen von Montag bis Freitag, zu den allgemeinen Öffnungszeiten, im Gebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, Zimmer 119, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein, Am Schoppbüchel 5, 53545 Linz am Rhein, unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach der vorstehenden Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der vorgenannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Kasbach-Ohlenberg, 12.01.2026  
Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

Dr. Susanne Lux  
Ortsbürgermeisterin



Linz am Rhein, 12.01.2026  
Verbandsgemeindeverwaltung Linz am Rhein

Frank Becker  
Bürgermeister



## Vorbericht

Der Vorbericht vermittelt entsprechend § 6 der GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr.

Hierzu werden die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen erläutert, ein Ausblick auf wesentliche Veränderungen bezüglich dieser Rahmenbedingungen gegeben und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb der Ergebnis- und Finanzplanung dargestellt.

### Gliederung des Vorberichts:

#### 1. Haushalt 2026

##### 1.1 Ergebnishaushalt

##### 1.2 Finanzhaushalt

### 1. Haushalt 2026

#### 1.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bildet Erträge und Aufwendungen periodengerecht ab und stellt somit den tatsächlichen Ressourcenverbrauch einer Periode dar.

Er enthält die jährlichen Abschreibungen sowie die Auflösung von Sonderposten, die zuvor in der Bilanz gebildet wurden. Abschreibungen stellen Aufwand dar und werden entsprechend ihrer Produktzugehörigkeit im Ergebnisplan einzeln aufgeführt.

Ihre Summe beläuft sich im Jahr 2026 auf 101.403 Euro.

Die Auflösung von Sonderposten dagegen führt zu einem Ertrag, die aufzulösenden Sonderposten sind ebenso wie die Abschreibungen dem jeweiligen Produkt zugeordnet. Die Summe der Auflösung von Sonderposten beträgt 49.882 Euro.

Der Gesamtbetrag aller Erträge im Ergebnishaushalt liegt bei 2.082.513 Euro, die Aufwendungen belaufen sich auf 2.385.720 Euro.

Der Ergebnishaushalt 2026 weist somit einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -303.207 Euro auf.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr			Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. Festgestelltem Jahresabschluss)			2021	156.919
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)			2022	398.802
3	3. Haushaltsvorjahr	(lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2023	154.684
4	2. Haushaltsvorjahr	(lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2024	110.249
5	1. Haushaltsvorjahr	(Ansatz einschl. Nachträge)		2025	-428.283
6	Haushaltsjahr	(Ansatz)		2026	-303.207
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)				89.164
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)			2027	-160.636
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)			2028	-150.720
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)			2029	-136.233
11	Summe				-358.425

Folgende nennenswerte **Unterhaltungs- bzw. Bewirtschaftungsaufwendungen** werden im Haushaltsjahr 2026 geplant:

61000.95100 – Planungskosten (insbes. B'Plan „Feuerwehr“)	25.500 €
63000.51100 – Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze (incl. Oberflächenwasserabführung Kirchstraße, Ohlenberg (Wendehammer) u. Absackung im Wendehammer in der Bergstraße)	60.000 €
67000.51200 – Unterhaltung Straßenbeleuchtung	13.000 €
69000.51200 – Unterhaltung verrohrte Bäche/Durchlässe	15.000 €
76000.50100 – Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen (Bürgerhaus)	35.000 €
<b>Summe:</b>	<b>148.500 €</b>

## 1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Ein- und Auszahlungen nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet.

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe, die Einzahlungen und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie die Tilgung von Krediten erfasst.

Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen beläuft sich 2026 auf -178.000 Euro.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen liegt bei -251.686 Euro.

Der Finanzhaushalt umfasst im Wesentlichen die gleichen Posten wie der Ergebnishaushalt, somit ist er strukturell synchron aufgebaut.

Die im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträge und Aufwendungen werden in der Regel im gleichen Umfang als Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt kassenwirksam.

Aufgrund der Tatsache, dass das Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen ist, wird zur Ermittlung des voraussichtlichen Stands der Liquidität zum 31.12.2025 üblicherweise der zum 31.12.2024 festgestellte Wert der Forderungen/ Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zu-/abzüglich der Planwerte aus dem Haushalt 2025 herangezogen. Da jedoch absehbar ist, dass sich dadurch ein vom tatsächlichen Zustand abweichendes Bild ergeben würde, wurde hier davon abgesehen, diese hypothetische Zahl mit einzubeziehen. Die tatsächliche Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde zum Ende des Jahres wird voraussichtlich über der auf diese Weise ermittelten Zahl liegen. Aufgrund der so ermittelten Werte, abzüglich der Übertragungen, ist im Haushalt keine Aufnahme eines Investitionskredites vorgesehen, da ausreichend liquide Mittel vorhanden sind.

**Für 2026 geplante Investitionen:**

88101.93250 - Erwerb von Grundvermögen	10.000 €
88008.95000 - Breitbandausbau	2.500 €
46405.93500 - Spielplatz	10.000 €
46404.94100 - PV-Anlage Kindergarten Ohlenberg	23.000 €
46405.94000 - Kindergarten Ohlenberg	5.000 €
46402.93500 - Erwerb von Büro- und Geschäftsausstattung - Kindergarten	5.000 €
77001.93510 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm./Werkzeuge (Bauhof)	25.000 €
76002.93500 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. - Bürgerhaus	15.000 €
76006.94100 - Ladestationen E-Mobilität (Ladeinfrastruktur)	20.000 €
63035.95000 - Maßnahmen aus dem Dorferneuerungsprogramm	75.000 €
63037.95000 - Bushäuschen Hauptstraße/Brunnenstraße	10.000 €
56004.95101 - Parkstreifen am Mehrgenerationenplatz	10.000 €
63038.95000 - Bauplanung/Machbarkeitsstudien z.B. Gerstengarten/Alter Weg/ Fußweg von Kasbach nach Ohlenberg	75.000 €

**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **285.500 €**

67001.36100 - Förderung (ca.45 %) zzgl. 40 T€; Erw. Straßenbeleuchtung	107.500 €
76005.36000 - Anzahlung auf SOPO Bund - Bürgerhaus Kasbach (energetische Sanierung)	0 €

**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** **107.500 €**

**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **-178.000 €**

**Folgende Haushaltsmittel werden in das Jahr 2026 übertragen:**

76005.94000 - Bürgerhaus Kasbach (energetische Sanierung)	232.000 €
67001.94000 - Erweiterung der Straßenbeleuchtung	149.000 €
Summe:	381.000 €

**Der Schuldenstand entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:**

Stand Investitionskredite zum 01.01.2026	13.409 €
Tilgung von Krediten in 2026	11.559 €
Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der VG)	0 €
Aufnahme Liquiditätskredit	0 €
Neuaufnahme Investitionskredit 2026	0 €

**Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026** **1.850 €**

#### Deckungsvermerke:

Nach § 16 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes alle Ansätze gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Mehrerträge/Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage.

#### Statistische Angaben:

Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

- |  |       |
|--|-------|
| a) nach der Volkszählung am 25.05.1987                                     | 1.262 |
| b) nach der Fortschreibung des statistischen Landesamtes<br>zum 30.06.2025 | 1.424 |

## 2. Umlagegrundlagen

(Für die Haushaltsplanung 2026 basieren die Annahmen unten angegebener Werte tlw. auf **Schätzungen** und aus den vorläufigen Orientierungsdaten im offiziellen Haushaltsgrundschreiben des Statistischen Landesamtes vom 24.10.2025).

	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Grundsteuer A</b>					
Dattenberg	3.709	3.909	4.112	4.176	5.282
Kasbach-Ohlenberg	2.891	3.252	3.236	3.377	3.173
Leubsdorf	2.489	2.777	3.076	2.456	4.237
Linz am Rhein	6.111	6.975	7.555	6.787	7.000
Ockenfels	2.207	2.558	2.804	2.792	1.846
St. Katharinen	6.791	7.494	7.566	8.115	8.891
Vettelschoß	2.773	111	7.495	3.050	2.992
<b>Summe</b>	<b>26.971</b>	<b>27.076</b>	<b>35.944</b>	<b>30.753</b>	<b>33.421</b>
<b>Grundsteuer B</b>					
Dattenberg	185.507	240.698	250.529	247.419	213.794
Kasbach-Ohlenberg	144.151	185.898	190.177	188.316	180.124
Leubsdorf	186.912	241.613	245.525	247.261	210.777
Linz am Rhein	888.467	1.052.751	1.120.752	1.104.168	881.820
Ockenfels	130.962	167.439	172.690	166.229	144.687
St. Katharinen	512.443	651.554	678.983	674.368	549.223
Vettelschoß	565.462	741.348	766.186	745.045	562.818
<b>Summe</b>	<b>2.613.904</b>	<b>3.281.301</b>	<b>3.424.842</b>	<b>3.372.806</b>	<b>2.743.244</b>
<b>Gewerbesteuer</b>					
Dattenberg	285.533	249.489	449.666	565.668	414.051
Kasbach-Ohlenberg	177.075	338.454	299.407	250.386	306.738
Leubsdorf	211.235	243.747	220.888	262.278	299.244
Linz am Rhein	11.631.099	3.379.029	2.908.434	5.934.948	7.378.288
Ockenfels	65.336	200.008	237.590	257.082	259.771
St. Katharinen	48.417.943	5.274.644	4.463.252	-3.141.742	20.211.946
Vettelschoß	17.960.610	3.214.349	3.538.621	338.061	6.100.961
<b>Summe</b>	<b>78.748.831</b>	<b>12.899.720</b>	<b>12.117.858</b>	<b>4.466.681</b>	<b>34.970.999</b>

Einkommen-/Umsatzsteuer incl. Ausd.-Leistg.

	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Dattenberg	893.271	956.165	1.008.683	1.046.606	1.119.151
Kasbach-Ohlenberg	864.957	925.336	979.004	995.401	1.057.763
Leubsdorf	928.108	992.778	1.050.682	1.097.238	1.176.154
Linz am Rhein	3.828.951	4.043.328	4.224.938	4.453.387	4.779.735
Ockenfels	723.884	771.405	815.883	837.173	892.238
St. Katharinen	2.394.190	2.527.165	2.634.748	3.009.789	3.306.014
Vettelschoß	2.580.183	2.685.188	2.813.237	2.968.579	3.187.831
<b>Summe</b>	<b>12.213.544</b>	<b>12.901.365</b>	<b>13.527.175</b>	<b>14.408.173</b>	<b>15.518.885</b>

Zwischensumme = Grundlagen für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen A

Dattenberg	1.349.212	1.450.261	1.712.990	1.863.870	1.752.278
Kasbach-Ohlenberg	1.185.025	1.452.940	1.471.824	1.437.481	1.547.798
Leubsdorf	1.315.504	1.480.915	1.520.171	1.609.233	1.690.412
Linz am Rhein	16.354.628	8.482.083	8.261.779	11.499.291	13.046.843
Ockenfels	961.046	1.141.410	1.228.967	1.263.275	1.298.541
St. Katharinen	51.574.411	8.460.857	7.784.549	550.530	24.076.073
Vettelschoß	21.749.930	6.640.996	7.125.539	4.054.735	9.854.603
<b>Summe</b>	<b>94.489.756</b>	<b>29.109.462</b>	<b>29.105.819</b>	<b>22.278.415</b>	<b>53.266.549</b>

Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner (es wurde der derzeit bekannte Schwellenwert zu Grunde gelegt)

Schwellenwert je Einwohner im Land in €	933,61	1.089,12	1.122,65	1.116,87	1.128,36
---	--------	----------	----------	----------	----------

Erläuterung:

Ein Ausweis mit - bedeutet, das die errechnete Steuerkraftmeßzahl je Einwohner über dem Landesdurchschnitt liegt.

Ein Ausweis mit + bedeutet, das die errechnete Steuerkraftmeßzahl je Einwohner unter dem Landesdurchschnitt liegt.

Dattenberg	18,89	129,32	-8,78	-108,55	-25,21
Kasbach-Ohlenberg	108,96	68,80	103,38	130,94	41,42
Leubsdorf	113,47	180,58	210,18	139,80	95,73
Linz am Rhein	-1.655,79	-224,71	-146,83	-661,28	-913,72
Ockenfels	44,58	3,10	-63,61	-71,54	-96,68
St. Katharinen	-14.058,95	-1.311,80	-1.111,08	959,53	-5.838,10
Vettelschoß	-5.074,66	-689,40	-787,68	34,16	-1.541,54

Hieraus ergaben bzw. berechnen sich folgende Schlüsselzuweisungen:

Schlüsselzuweisung A u. Zuweisung bei der Stadt für zentrale Orte:

	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Dattenberg	27.863	195.400	0	0	0
Kasbach-Ohlenberg	156.573	97.966	134.353	171.824	53.088
Leubsdorf	182.006	294.350	315.148	207.227	141.042
Linz am Rhein	0	858.611	1.141.782	349.509	0
Ockenfels	48.186	3.254	0	0	0
St. Katharinen	0	0	0	3.021.658	0
Vettelschoß	0	0	0	115.149	0
<b>Summe</b>	<b>414.628</b>	<b>1.449.581</b>	<b>1.591.283</b>	<b>3.865.367</b>	<b>194.130</b>

Gesamtsumme der Steuerkraftmesszahlen aus Grundsteuer, Gewerbesteuer, Einkommensteuerbeteiligung und Schlüsselzuweisungen = Grundlagen für die Verbandsgemeinde- und Kreisumlage

Gemeinde	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Dattenberg	1.377.075	1.645.661	1.712.990	1.863.870	1.752.278
Kasbach-Ohlenberg	1.341.598	1.550.906	1.606.177	1.609.305	1.600.886
Leubsdorf	1.497.510	1.775.265	1.835.319	1.816.460	1.831.454
Linz am Rhein	16.354.628	9.340.694	9.403.561	11.848.800	13.046.843
Ockenfels	1.009.232	1.144.664	1.228.967	1.263.275	1.298.541
St. Katharinen	51.574.411	8.460.857	7.784.549	3.572.188	24.076.073
Vettelschoß	21.749.930	6.640.996	7.125.539	4.169.884	9.854.603
<b>Summe</b>	<b>94.904.384</b>	<b>30.559.043</b>	<b>30.697.102</b>	<b>26.143.782</b>	<b>53.460.679</b>

#### IV. Umlagen

##### a) Verbandsgemeindeumlage (lt. Plandaten):

Gemeinde/Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
Umlagesatz	8,32%	25,51%	25,34%	25,34%	16,77%
Dattenberg	EUR 114.634	EUR 419.793	EUR 434.128	EUR 535.619	EUR 293.935
Kasbach-Ohlenberg	111.680	395.622	407.059	462.465	268.540
Leubsdorf	124.659	452.854	465.131	521.995	307.216
Linz am Rhein	1.361.428	2.382.724	2.383.174	3.404.983	2.188.534
Ockenfels	84.013	291.993	311.461	363.027	217.823
St. Katharinen	4.293.272	2.158.286	1.972.863	1.026.538	4.038.624
Vettelschoß	1.810.556	1.694.056	1.805.848	1.198.297	1.653.054
Insgesamt	<b>7.900.242</b>	<b>7.795.328</b>	<b>7.779.664</b>	<b>7.512.924</b>	<b>8.967.726</b>

##### b) Kreisumlage

Zusätzlich zahlen die Ortsgemeinden eine Kreisumlage nach ihrer Steuerkraft.

Da für das Jahr **2026** noch keine Umlagedaten vom Kreis vorliegen, beruht die **Kreisumlage 2026 auf geschätzten Werten:**

Gemeinde/Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
Umlagesatz	endgültig EUR	endgültig EUR	endgültig EUR	endgültig EUR	Progression EUR
Dattenberg	591.538	705.209	736.584	801.465	753.479
Kasbach-Ohlenberg	576.690	668.307	690.573	691.944	688.381
Leubsdorf	643.708	757.153	789.093	781.013	787.525
Linz am Rhein	8.079.961	4.070.034	4.042.619	5.199.157	5.913.019
Ockenfels	433.823	496.225	528.455	543.209	558.373
St. Katharinen	28.709.999	3.998.786	3.637.090	1.535.908	12.894.902
Vettelschoß	11.682.613	2.933.428	3.205.865	1.793.334	4.740.488
VG Linz	0	0	0	160.754	0
zusammen	50.718.332	13.629.142	13.630.279	11.506.784	26.336.167

c) Grundschulumlage Linz am Rhein

Berechnung der Umlage für die Grundschule Linz am Rhein:

Gemeinde	Steuerkraft	Anteil	Umlage (€)
Kasbach-Ohlenberg	1.600.886	10,04	707.046
Linz	13.046.843	81,82	70.982
Ockenfels	1.298.541	8,14	578.488
Summe	15.946.271	100,00	57.576
			707.046

e) Grundschulumlage Leubsdorf

Berechnung der Umlage für die Grundschule Leubsdorf:

Gemeinde	Steuerkraft	Anteil	Umlage (€)
Dattenberg	1.752.278	48,90	664.864
Leubsdorf	1.831.454	51,10	325.087
Summe	3.583.732	100,00	339.777
			664.864

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
	Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.475.642,65	1.456.997	1.520.140	1.530.290	1.540.780	1.540.780
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	576.371,52	573.601	426.904	426.951	426.966	426.898
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.889,04	44.721	62.722	62.449	62.070	62.076
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.246,96	22.047	22.047	22.047	22.047	22.047
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.160,92	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	116.150,04	44.100	35.100	35.100	35.100	35.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.289.461,13	2.147.266	2.072.413	2.082.337	2.092.463	2.092.401
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	636.492,92	697.540	706.760	706.760	706.760	706.760
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.053,90	433.350	414.150	328.150	328.150	328.150
E11	- Abschreibungen	101.602,11	99.149	101.403	100.894	100.096	85.547
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.177.904,54	1.242.173	1.060.553	1.061.526	1.062.532	1.062.532
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	36.162,59	100.090	102.645	55.645	55.645	55.645
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.219.216,06	2.572.302	2.385.511	2.252.975	2.253.183	2.238.634
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	70.245,07	-425.036	-313.098	-170.638	-160.720	-146.233
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40.956,26	0	10.100	10.100	10.100	10.100
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	952,74	3.247	209	106	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	40.003,52	-3.247	9.891	9.994	10.000	10.000
E20	Ordentliches Ergebnis	110.248,59	-428.283	-303.207	-160.644	-150.720	-136.233
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	8	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	110.248,59	-428.283	-303.207	-160.636	-150.720	-136.233
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.758,21	-379.002	-251.686	-109.398	-99.916	-99.916
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	168.100	107.500	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.300,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	168.100	107.500	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	2.500	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	492.764,43	168.500	283.000	13.000	13.000	13.000
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	492.764,43	188.500	285.500	13.000	13.000	13.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-489.464,43	-20.400	-178.000	-13.000	-13.000	-13.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-508.222,64	-399.402	-429.686	-122.398	-112.916	-112.916
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.285,66	11.422	11.559	1.850	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.285,66	-11.422	-11.559	-1.850	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	519.508,32	410.824	441.245	124.248	112.916	112.916
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	508.222,66	399.402	429.686	122.398	112.916	112.916

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>508.222,66</b>	<b>399.402</b>	<b>429.686</b>	<b>122.398</b>	<b>112.916</b>	<b>112.916</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-519.508,32	-410.824	-441.245	-124.248	-112.916	-112.916
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-30.043,87	-390.424	-263.245	-111.256	-99.916	-99.916

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.475.642,65	1.456.997	1.520.140	1.530.290	1.540.780	1.540.780
40110000	Grundsteuer A	2.620,92	3.105	2.900	2.900	2.900	2.900
40120000	Grundsteuer B	148.324,89	148.372	150.800	150.800	150.800	150.800
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	300.161,93	329.600	339.450	349.600	360.090	360.090
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	864.703,90	854.900	880.540	880.540	880.540	880.540
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.550,03	21.420	21.850	21.850	21.850	21.850
40330000	Hundesteuer	4.629,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
40521000	Familienleistungsausgleich	135.651,98	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	576.371,52	573.601	426.904	426.951	426.966	426.898
41111000	Schlüsselzuweisung A	134.157,00	171.824	53.088	53.088	53.088	53.088
41112000	Schlüsselzuweisung B2, ab 2023	391,00	0	2.026	2.026	2.026	2.026
41441000	vom Bund	23.714,70	0	0	0	0	0
41442000	vom Land	412,14	0	0	0	0	0
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	395.942,11	380.000	350.000	350.000	350.000	350.000
41446000	von Sparkassen	428,57	430	430	430	430	430
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	21.326,00	21.347	21.360	21.407	21.422	21.354
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.889,04	44.721	62.722	62.449	62.070	62.076
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
43224000	für das Bestattungswesen	29.578,00	11.000	29.000	29.000	29.000	29.000
43225000	für die Sondernutzung von Straßen	30,00	400	400	400	400	400
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	28.502,00	28.521	28.522	28.249	27.870	27.876
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.246,96	22.047	22.047	22.047	22.047	22.047
44120000	Mieten und Pachten	1.106,96	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047
44140000	Beteiligung Essenskosten	24.140,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.160,92	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
44243000	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.798,31	700	700	700	700	700
44249100	vom sonstigen öffentlichen Bereich (Erstattung Personalkosten durch Sozialversicherungsträger)	25.774,29	0	0	0	0	0
44290000	von Sonstigen	5.588,32	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
E7	+ Sonstige laufende Erträge	116.150,04	44.100	35.100	35.100	35.100	35.100
45210000	aktivierte Personalkosten	1.014,37	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	828,00	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	799,00	0	0	0	0	0
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	50,00	100	100	100	100	100
46250000	Konzessionsabgaben	25.234,74	44.000	35.000	35.000	35.000	35.000
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.868,93	0	0	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	27.266,00	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	59.089,00	0	0	0	0	0
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.289.461,13</b>	<b>2.147.266</b>	<b>2.072.413</b>	<b>2.082.337</b>	<b>2.092.463</b>	<b>2.092.401</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	636.492,92	697.540	706.760	706.760	706.760	706.760
50110000	Bürgermeister	21.532,95	24.750	23.400	23.400	23.400	23.400
50120000	Beigeordnete	2.112,00	590	2.350	2.350	2.350	2.350
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.338,04	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
50221000	Vergütungen	462.586,04	517.510	521.450	521.450	521.450	521.450
50320000	Arbeitnehmer	35.773,46	39.720	39.520	39.520	39.520	39.520

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze	Ansatz	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		2024	2025	2026	daten	daten	daten
			einschl. Nachträge		2027	2028	2029
in EUR							
	50420000 Arbeitnehmer	98.294,46	112.470	117.040	117.040	117.040	117.040
	50820000 Arbeitnehmer	13.855,97	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.053,90	433.350	414.150	328.150	328.150	328.150
	52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	84.833,35	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	52311000 Grundstücke	7.558,39	34.500	30.000	27.500	27.500	27.500
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	23.350,22	34.250	41.650	14.650	14.650	14.650
	52321000 Grundstücke	6.013,72	3.700	5.450	5.450	5.450	5.450
	52322000 Außenanlagen	325,70	300	300	300	300	300
	52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	35.606,90	36.350	34.350	34.350	34.350	34.350
	52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	812,18	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.485,98	161.750	114.900	84.900	84.900	84.900
	52338001 Streusalz-Verbrauch	1.213,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52339000 Sonstiges	0,00	51.000	16.000	1.000	1.000	1.000
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.781,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	5.278,89	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	52353000 Reifen	294,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.269,14	7.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	699,45	17.000	22.500	17.000	17.000	17.000
	52420000 Essenskosten	23.084,45	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	5,95	500	500	500	500	500
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	846,85	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	386,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.454,89	2.000	8.000	2.000	2.000	2.000
	52551000 an private Unternehmen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.752,92	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E11	- Abschreibungen	101.602,11	99.149	101.403	100.894	100.096	85.547
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.159,00	2.160	2.170	2.172	2.172	2.172
	53420000 mit sozialen Einrichtungen	6.756,00	6.756	6.756	6.765	6.687	6.648
	53450000 mit Sportanlagen	15.912,00	15.912	15.912	15.912	15.912	15.911
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	7.080,00	7.079	7.080	7.080	7.080	7.080
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.238,00	49.227	48.966	48.428	47.927	33.867
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,00	156	156	156	156	156
	53810000 Fahrzeuge	6.737,00	5.427	6.737	6.737	6.737	6.737
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	780,00	780	780	788	792	373
	53852000 Betriebsausstattung	120,00	120	120	128	43	0
	53853000 Geschäftsausstattung	12.664,11	11.532	12.726	12.728	12.590	12.603
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.177.904,54	1.242.173	1.060.553	1.061.526	1.062.532	1.062.532
	54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	53.959,93	60.809	70.982	70.982	70.982	70.982
	54190000 an Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	54310000 Gewerbesteuerumlage	26.312,61	31.605	32.550	33.523	34.529	34.529
	54421000 Landkreise	690.573,00	692.001	688.381	688.381	688.381	688.381
	54423000 Verbandsgemeinden	407.059,00	457.658	268.540	268.540	268.540	268.540
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	36.162,59	100.090	102.645	55.645	55.645	55.645
	56110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	200	200	200	200	200

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.407,79	3.000	12.000	5.000	5.000	5.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	744,05	950	1.050	1.050	1.050	1.050
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.417,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	434,46	250	250	250	250	250
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	300,30	370	375	375	375	375
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	0,00	2.000	500	500	500	500
56243000	Unterhaltung Software, Updates	974,19	2.550	2.600	2.600	2.600	2.600
56244000	Unterhaltung Hardware	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56249000	Sonstige	0,00	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.117,40	25.500	25.500	500	500	500
56310000	Büromaterial	23,72	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
56321000	Bücher	0,00	50	50	50	50	50
56322000	Zeitschriften	402,87	850	650	650	650	650
56331000	Porto	875,60	1.580	1.080	1.080	1.080	1.080
56341000	Fermeldegebühren	2.054,29	2.490	4.090	4.090	4.090	4.090
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	75	75	75	75	75
56351000	Annoncen	0,00	500	500	500	500	500
56380000	Transportkosten (AST)	0,00	500	500	500	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.544,15	4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
56412000	Kfz-Versicherungen	1.508,51	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.274,25	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56414000	Unfallversicherungen	5.936,53	6.050	6.650	6.650	6.650	6.650
56419000	Sonstige Versicherungen	12,20	50	50	50	50	50
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	391,01	2.050	1.350	1.350	1.350	1.350
56551000	Einzelwertberichtigung	683,62	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	1.223,04	0	0	0	0	0
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700	700	700	700	700
56920000	Verfügungsmittel	904,09	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	650,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige	3.555,71	20.725	22.125	7.125	7.125	7.125
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.219.216,06</b>	<b>2.572.302</b>	<b>2.385.511</b>	<b>2.252.975</b>	<b>2.253.183</b>	<b>2.238.634</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70.245,07</b>	<b>-425.036</b>	<b>-313.098</b>	<b>-170.638</b>	<b>-160.720</b>	<b>-146.233</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40.956,26	0	10.100	10.100	10.100	10.100
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.385,26	0	10.000	10.000	10.000	10.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	571,00	0	100	100	100	100
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	952,74	3.247	209	106	100	100
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	0	0	0	0
57512000	an Sparkassen	382,74	247	109	6	0	0
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	570,00	0	100	100	100	100
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>40.003,52</b>	<b>-3.247</b>	<b>9.891</b>	<b>9.994</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>110.248,59</b>	<b>-428.283</b>	<b>-303.207</b>	<b>-160.644</b>	<b>-150.720</b>	<b>-136.233</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>110.248,59</b>	<b>-428.283</b>	<b>-303.207</b>	<b>-160.636</b>	<b>-150.720</b>	<b>-136.233</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-18.758,21</b>	<b>-379.002</b>	<b>-251.686</b>	<b>-109.398</b>	<b>-99.916</b>	<b>-99.916</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	168.100	107.500	0	0	0
	68142000 vom Land	0,00	107.500	107.500	0	0	0
	68166100 vom Bund	0,00	60.600	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.300,00	0	0	0	0	0
	68510000 Einz. für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.500,00	0	0	0	0	0
	68571000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	800,00	0	0	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.300,00</b>	<b>168.100</b>	<b>107.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	2.500	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	2.500	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	492.764,43	168.500	283.000	13.000	13.000	13.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	30.467,28	53.500	130.000	13.000	13.000	13.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	462.297,15	105.000	143.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>492.764,43</b>	<b>188.500</b>	<b>285.500</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-489.464,43</b>	<b>-20.400</b>	<b>-178.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-508.222,64	-399.402	-429.686	-122.398	-112.916	-112.916
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.285,66	11.422	11.559	1.850	0	0
	79251000 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.285,66	11.422	11.559	1.850	0	0
F37	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-11.285,66</b>	<b>-11.422</b>	<b>-11.559</b>	<b>-1.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>519.508,32</b>	<b>410.824</b>	<b>441.245</b>	<b>124.248</b>	<b>112.916</b>	<b>112.916</b>
F39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F40	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>508.222,66</b>	<b>399.402</b>	<b>429.686</b>	<b>122.398</b>	<b>112.916</b>	<b>112.916</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>508.222,66</b>	<b>399.402</b>	<b>429.686</b>	<b>122.398</b>	<b>112.916</b>	<b>112.916</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-519.508,32	-410.824	-441.245	-124.248	-112.916	-112.916
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-30.043,87	-390.424	-263.245	-111.256	-99.916	-99.916

# Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1

(alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	441.823,52	401.777	371.790	371.837	371.852	371.784
	41441000 vom Bund	23.714,70	0	0	0	0	0
	41442000 vom Land	412,14	0	0	0	0	0
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	395.942,11	380.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	41446000 von Sparkassen	428,57	430	430	430	430	430
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	21.326,00	21.347	21.360	21.407	21.422	21.354
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.889,04	44.721	62.722	62.449	62.070	62.076
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	43224000 für das Bestattungswesen	29.578,00	11.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	30,00	400	400	400	400	400
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	28.502,00	28.521	28.522	28.249	27.870	27.876
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.246,96	22.047	22.047	22.047	22.047	22.047
	44120000 Mieten und Pachten	1.106,96	4.047	4.047	4.047	4.047	4.047
	44140000 Beteiligung Essenskosten	24.140,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.160,92	5.800	5.500	5.500	5.500	5.500
	44243000 Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.798,31	700	700	700	700	700
	44249100 vom sonstigen öffentlichen Bereich (Erstattung Personalkosten durch Sozialversicherungsträger)	25.774,29	0	0	0	0	0
	44290000 von Sonstigen	5.588,32	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
E7	+ Sonstige laufende Erträge	114.281,11	44.100	35.100	35.100	35.100	35.100
	45210000 aktivierte Personalkosten	1.014,37	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	828,00	0	0	0	0	0
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	799,00	0	0	0	0	0
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	50,00	100	100	100	100	100
	46250000 Konzessionsabgaben	25.234,74	44.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	27.266,00	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	59.089,00	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>677.401,55</b>	<b>518.445</b>	<b>497.159</b>	<b>496.933</b>	<b>496.569</b>	<b>496.507</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	636.492,92	697.540	706.760	706.760	706.760	706.760
	50110000 Bürgermeister	21.532,95	24.750	23.400	23.400	23.400	23.400
	50120000 Beigeordnete	2.112,00	590	2.350	2.350	2.350	2.350
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	2.338,04	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	50221000 Vergütungen	462.586,04	517.510	521.450	521.450	521.450	521.450
	50320000 Arbeitnehmer	35.773,46	39.720	39.520	39.520	39.520	39.520
	50420000 Arbeitnehmer	98.294,46	112.470	117.040	117.040	117.040	117.040
	50820000 Arbeitnehmer	13.855,97	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.053,90	433.350	414.150	328.150	328.150	328.150
	52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	84.833,35	25.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	52311000 Grundstücke	7.558,39	34.500	30.000	27.500	27.500	27.500
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	23.350,22	34.250	41.650	14.650	14.650	14.650
	52321000 Grundstücke	6.013,72	3.700	5.450	5.450	5.450	5.450

# Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1

(alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
52322000	Außenanlagen	325,70	300	300	300	300	300
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	35.606,90	36.350	34.350	34.350	34.350	34.350
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	812,18	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.485,98	161.750	114.900	84.900	84.900	84.900
52338001	Streusalz-Verbrauch	1.213,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52339000	Sonstiges	0,00	51.000	16.000	1.000	1.000	1.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.781,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	5.278,89	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
52353000	Reifen	294,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.269,14	7.700	8.700	8.700	8.700	8.700
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	699,45	17.000	22.500	17.000	17.000	17.000
52420000	Essenskosten	23.084,45	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	5,95	500	500	500	500	500
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	846,85	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	386,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.454,89	2.000	8.000	2.000	2.000	2.000
52551000	an private Unternehmen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.752,92	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E11	- Abschreibungen	101.602,11	99.149	101.403	100.894	100.096	85.547
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.159,00	2.160	2.170	2.172	2.172	2.172
53420000	mit sozialen Einrichtungen	6.756,00	6.756	6.756	6.765	6.687	6.648
53450000	mit Sportanlagen	15.912,00	15.912	15.912	15.912	15.912	15.911
53490000	mit sonstigen Gebäuden	7.080,00	7.079	7.080	7.080	7.080	7.080
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.238,00	49.227	48.966	48.428	47.927	33.867
53590000	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,00	156	156	156	156	156
53810000	Fahrzeuge	6.737,00	5.427	6.737	6.737	6.737	6.737
53820000	Maschinen und technische Anlagen	780,00	780	780	788	792	373
53852000	Betriebsausstattung	120,00	120	120	128	43	0
53853000	Geschäftsausstattung	12.664,11	11.532	12.726	12.728	12.590	12.603
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	53.959,93	60.909	71.082	71.082	71.082	71.082
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	53.959,93	60.809	70.982	70.982	70.982	70.982
54190000	an Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.255,93	100.090	102.645	55.645	55.645	55.645
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	200	200	200	200	200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.407,79	3.000	12.000	5.000	5.000	5.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	744,05	950	1.050	1.050	1.050	1.050
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.417,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	434,46	250	250	250	250	250
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	300,30	370	375	375	375	375

# Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1.

(alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
56241000	laufende Lizenzaufwendungen	0,00	2.000	500	500	500	500
56243000	Unterhaltung Software, Updates	974,19	2.550	2.600	2.600	2.600	2.600
56244000	Unterhaltung Hardware	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56249000	Sonstige	0,00	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.117,40	25.500	25.500	500	500	500
56310000	Büromaterial	23,72	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
56321000	Bücher	0,00	50	50	50	50	50
56322000	Zeitschriften	402,87	850	650	650	650	650
56331000	Porto	875,60	1.580	1.080	1.080	1.080	1.080
56341000	Fernmeldegebühren	2.054,29	2.490	4.090	4.090	4.090	4.090
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	75	75	75	75	75
56351000	Annoncen	0,00	500	500	500	500	500
56380000	Transportkosten (AST)	0,00	500	500	500	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.544,15	4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
56412000	Kfz-Versicherungen	1.508,51	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.274,25	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56414000	Unfallversicherungen	5.936,53	6.050	6.650	6.650	6.650	6.650
56419000	Sonstige Versicherungen	12,20	50	50	50	50	50
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	391,01	2.050	1.350	1.350	1.350	1.350
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700	700	700	700	700
56920000	Verfügungsmittel	904,09	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	650,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56990000	Sonstige	3.555,71	20.725	22.125	7.125	7.125	7.125
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.093.364,79	1.391.038	1.396.040	1.262.531	1.261.733	1.247.184
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-415.963,24	-872.593	-898.881	-765.598	-765.164	-750.677
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	571,00	0	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	571,00	0	100	100	100	100
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570,00	0	100	100	100	100
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	570,00	0	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-415.962,24	-872.593	-898.881	-765.598	-765.164	-750.677
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	8	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-415.962,24	-872.593	-898.881	-765.590	-765.164	-750.677
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-489.617,31	-823.312	-847.360	-714.360	-714.360	-714.360
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	168.100	107.500	0	0	0
68142000	vom Land	0,00	107.500	107.500	0	0	0
68166100	vom Bund	0,00	60.600	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.300,00	0	0	0	0	0
68510000	Einz. für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.500,00	0	0	0	0	0
68571000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	800,00	0	0	0	0	0

# Teilhaushalt 2026

Budget: 01

Teilhaushalt 1

(alles ohne Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	3.300,00	168.100	107.500	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	2.500	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	2.500	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	492.764,43	168.500	283.000	13.000	13.000	13.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	30.467,28	53.500	130.000	13.000	13.000	13.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	462.297,15	105.000	143.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	492.764,43	188.500	285.500	13.000	13.000	13.000
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-489.464,43</b>	<b>-20.400</b>	<b>-178.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-979.081,74	-843.712	-1.025.360	-727.360	-727.360	-727.360
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F40	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-489.617,31	-823.312	-847.360	-714.360	-714.360	-714.360

# Teilhaushalt 2026

Budget: 02

Teilhaushalt 2

(Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.475.642,65	1.456.997	1.520.140	1.530.290	1.540.780	1.540.780
40110000	Grundsteuer A	2.620,92	3.105	2.900	2.900	2.900	2.900
40120000	Grundsteuer B	148.324,89	148.372	150.800	150.800	150.800	150.800
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	300.161,93	329.600	339.450	349.600	360.090	360.090
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	864.703,90	854.900	880.540	880.540	880.540	880.540
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.550,03	21.420	21.850	21.850	21.850	21.850
40330000	Hundesteuer	4.629,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
40521000	Familienleistungsausgleich	135.651,98	95.000	120.000	120.000	120.000	120.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	134.548,00	171.824	55.114	55.114	55.114	55.114
41111000	Schlüsselzuweisung A	134.157,00	171.824	53.088	53.088	53.088	53.088
41112000	Schlüsselzuweisung B2, ab 2023	391,00	0	2.026	2.026	2.026	2.026
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.868,93	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.868,93	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.612.059,58</b>	<b>1.628.821</b>	<b>1.575.254</b>	<b>1.585.404</b>	<b>1.595.894</b>	<b>1.595.894</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.123.944,61	1.181.264	989.471	990.444	991.450	991.450
54310000	Gewerbsteuerumlage	26.312,61	31.605	32.550	33.523	34.529	34.529
54421000	Landkreise	690.573,00	692.001	688.381	688.381	688.381	688.381
54423000	Verbandsgemeinden	407.059,00	457.658	268.540	268.540	268.540	268.540
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.906,66	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	683,62	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	1.223,04	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.125.851,27</b>	<b>1.181.264</b>	<b>989.471</b>	<b>990.444</b>	<b>991.450</b>	<b>991.450</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>486.208,31</b>	<b>447.557</b>	<b>585.783</b>	<b>594.960</b>	<b>604.444</b>	<b>604.444</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40.385,26	0	10.000	10.000	10.000	10.000
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.385,26	0	10.000	10.000	10.000	10.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	382,74	3.247	109	6	0	0
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	0	0	0	0
57512000	an Sparkassen	382,74	247	109	6	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>40.002,52</b>	<b>-3.247</b>	<b>9.891</b>	<b>9.994</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>526.210,83</b>	<b>444.310</b>	<b>595.674</b>	<b>604.954</b>	<b>614.444</b>	<b>614.444</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>526.210,83</b>	<b>444.310</b>	<b>595.674</b>	<b>604.954</b>	<b>614.444</b>	<b>614.444</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>470.859,10</b>	<b>444.310</b>	<b>595.674</b>	<b>604.954</b>	<b>614.444</b>	<b>614.444</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0

# Teilhaushalt 2026

Budget: 02

Teilhaushalt 2

(Finanzen)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	470.859,10	444.310	595.674	604.954	614.444	614.444
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.285,66	11.422	11.559	1.850	0	0
	79251000 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.285,66	11.422	11.559	1.850	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.285,66	-11.422	-11.559	-1.850	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	519.508,32	410.824	441.245	124.248	112.916	112.916
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	508.222,66	399.402	429.686	122.398	112.916	112.916
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	508.222,66	399.402	429.686	122.398	112.916	112.916
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	519.508,32	410.824	441.245	124.248	112.916	112.916
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	459.573,44	432.888	584.115	603.104	614.444	614.444



## **Inhaltsverzeichnis Produktplan der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg**

11.10.01 Verwaltungssteuerung

11.20.01 Personal

11.40.01 Liegenschaften

11.40.01.01 bebaute Grundstücke

11.40.01.02 unbebaute Grundstücke

11.40.02 Bauhof

21.10.01 Grundschule (Umlage)

28.10.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.02 Seniorenveranstaltungen

28.10.04 Seniorenveranstaltungen

36.50.01 Kindertagesstätte

36.50.01.30 Sprachförderung Kindergarten

36.50.01.50 Springerkräfte Kindergarten

36.60.01 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

36.60.01.01 Spielplätze

36.60.01.02 Jugendraum

42.40.01 Kommunale Sportstätten

42.40.01.01 Sportplatz

42.40.01.02 Tennisplätze

51.10.01 Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

51.10.02 Bodenordnung und Liegenschaftskataster (Baulandumlegung)

51.13.01 Dorferneuerung

54.10.01 Gemeindestraßen

54.10.01.01 Straßen

54.10.01.02 Straßenbeleuchtung

54.10.01.03 Straßenoberflächenentwässerung

54.10.01.05 Ladeinfrastruktur

54.60.01 Kommunale Parkplätze

55.10.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

55.30.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

55.50.01 Kommunale Forstwirtschaft

57.30.01 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

57.30.01.01 Bürgerhaus

57.30.01.02 Grillhütte

57.30.01.05 Photovoltaikanlagen (BgA)

61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



# Produkt

11.10.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.01	Verwaltungssteuerung

## **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

## **Beschreibung**

Vertretung der Ortsgemeinde, Führung der laufenden Geschäfte der Ortsgemeinde, Vorgesetzter der Gemeindebediensteten

## **Auftragsgrundlage**

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

## **Zielgruppe**

Gemeinderat/Stadtrat und seine Ausschüsse  
Einwohnerinnen und Einwohner  
Unternehmen  
Behörden  
Institutionen

## **Ziele**

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung durch die Ortsgemeinde

# Produkt

11.10.01

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.10</b>	Verwaltungssteuerung
<b>Produkt</b>	<b>11.10.01</b>	Verwaltungssteuerung

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

## ERTRAG

<b>46614000</b>	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	59.089,00	0	0
99996.10500	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen Ehrensold - Inanspruchnahme von Rückstellungen für Beschäftigte und Versorgungsempfänger (aktive und passive)	4.410,00	0	0
99996.10501	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen Ehrensold - für nicht mehr benötigte Rückstellungen Ehrensold	54.679,00	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>59.089,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## AUFWAND

<b>50110000</b>	Bürgermeister	21.532,95	24.750	23.400
00000.40200	Aufwandsentschädigungen - Bürgermeister	21.532,95	24.750	23.400
<b>50120000</b>	Beigeordnete	2.112,00	590	2.350
00000.40210	Aufwandsentschädigungen - Beigeordnete	2.112,00	590	2.350
<b>50140000</b>	Rats- und Ausschussmitglieder	2.338,04	2.500	3.000
00000.40100	Aufwandsentschädigung an Ratsmitglieder	2.338,04	2.500	3.000
<b>50420000</b>	Arbeitnehmer	330,27	120	460
00000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Gemeindeorgane	330,27	120	460
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.500	1.500
02000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Verwaltungssteuerung)	0,00	1.500	1.500
<b>52920000</b>	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200	200
02000.65730	allg. externe IT-Dienstleistungen - Gemeindebüro	0,00	200	200
<b>56120000</b>	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.282,79	0	2.000
00000.56200	Aus- und Fortbildung	2.282,79	0	2.000
<b>56131000</b>	Fahrtkostenerstattung	744,05	500	600
00000.65400	Dienstreisen (Verwaltungssteuerung)	744,05	500	600
<b>56210000</b>	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	125,30	220	200
00000.53200	Dienstzimmerentschädigung	125,30	220	200
<b>56241000</b>	laufende Lizenzaufwendungen	0,00	2.000	500
02000.65720	EDV-Ausgaben für Lizenzaufwendungen	0,00	2.000	500
<b>56243000</b>	Unterhaltung Software, Updates	171,36	500	500
02000.65700	Unterhaltung EDV-Software, updates - Gemeindebüro	171,36	500	500
<b>56244000</b>	Unterhaltung Hardware	0,00	1.000	1.000
02000.65710	Unterhaltung EDV-Hardware - Gemeindebüro	0,00	1.000	1.000
<b>56249000</b>	Sonstige	0,00	10.000	3.000
02000.65760	Aufwendungen für Homepage	0,00	10.000	3.000
<b>56253000</b>	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000
02000.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (Gutachten)	0,00	3.000	3.000
<b>56310000</b>	Büromaterial	0,00	200	200
02000.65030	Büromaterial	0,00	200	200
<b>56321000</b>	Bücher	0,00	50	50

# Produkt

11.10.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.01	Verwaltungssteuerung

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
02000.65020	Bücher (Fachliteratur)	0,00	50	50
56322000	Zeitschriften	159,12	150	150
02000.65010	Zeitschriften	159,12	150	150
56331000	Porto	875,60	1.500	1.000
02000.65040	Porto	875,60	1.500	1.000
56341000	Fernmeldegebühren	136,88	370	370
02000.65000	Fernmeldegebühren	136,88	370	370
56351000	Annoncen	0,00	500	500
02000.65300	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500
56413000	Haftpflchtversicherungen	3.274,25	3.500	3.500
02000.64000	Haftpflcht-Versicherungen	3.274,25	3.500	3.500
56414000	Unfallversicherungen	3.580,82	3.200	3.800
00000.40310	Unfall-Versicherungen Gemeindeorgane	0,00	200	200
02000.64010	Unfall-Versicherungen Hauptverwaltung	3.580,82	3.000	3.600
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	1.700	1.000
02000.66100	Mitgliedsbeiträge	50,00	1.700	1.000
56920000	Verfügungsmittel	904,09	600	600
00000.66000	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	904,09	600	600
56930000	Repräsentationen	650,00	2.000	2.000
00000.63700	Ehrengaben (auch Begrüßungsgeschenk für Neubürger)	650,00	2.000	2.000
56990000	Sonstige	1.609,17	200	100
02000.66900	Vermischte sächliche Ausgaben	0,00	200	100
05200.66200	Sonstige allgemeine sächliche Ausgaben (Wahlen)	1.609,17	0	0
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.051,98	250	2.060
02000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	2.051,98	250	2.060
Gesamtaufwand		42.928,67	61.100	57.040
Unterdeckung des Produktes:		16.160,33	-61.100	-57.040
Deckungsgrad des Produktes:		137,64 %	0,00 %	0,00 %

## Produkt

11.20.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.20	Personal
Produkt	11.20.01	Personal

### Beschreibung

Personalentwicklung, Personaleinsatz, Personalbetreuung, Entgelt- und Gehaltsberechnung, Personalrat sowie Personalaufwendungen, die nicht einem anderen Produkt zugeordnet werden können

## Produkt

11.40.01

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.01	Liegenschaften

### verantwortlich

Gengel

### Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke  
Ankauf und Verkauf von Grundstücken  
Miet- und Pachtverträge

### Auftragsgrundlage

GemHVO, GemO

### Zielgruppe

Grundstückseigentümer und Interessenten

### Ziele

wirtschaftliche Verwaltung des Gemeindevermögens

### Leistung

11.40.01.01 bebaute Grundstücke  
11.40.01.02 unbebaute Grundstücke

# Produkt

11.40.01

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.01</b>	Liegenschaften

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
In EUR				
<b><u>ERTRAG</u></b>				
<b>43210000</b>	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800	4.800
87000.11000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	4.779,04	4.800	4.800
<b>44120000</b>	Mieten und Pachten	0,00	50	50
88100.14000	<i>Mieten und Pachten</i>	0,00	50	50
<b>46112000</b>	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	828,00	0	0
99996.33230	<i>unbebaute Grundstücke - Gewinne aus der Veräußerung von Gartenland</i>	828,00	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>5.607,04</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
<b>52311000</b>	Grundstücke	2.849,90	5.000	5.000
58000.51800	<i>Baumpflegemaßnahmen</i>	2.849,90	5.000	5.000
<b>52313000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	301,20	0	100
88000.50100	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (bebautes Grundvermögen)</i>	301,20	0	100
<b>52321000</b>	Grundstücke	901,91	800	900
88100.54000	<i>Bewirtschaftungskosten (unbebautes Grundvermögen)</i>	901,91	800	900
<b>52920000</b>	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	531,69	2.000	2.000
58000.51810	<i>Baumkataster</i>	531,69	2.000	2.000
<b>53230000</b>	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	804,00	804	804
99996.40157	<i>bebaute Grundstücke - Abschreibung auf Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	804,00	804	804
	<i>Abschreibungen aus Simulation (E+S)</i>			
<b>56210000</b>	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	175,00	150	175
88100.53000	<i>Mieten und Pachten</i>	175,00	150	175
<b>56990000</b>	Sonstige	0,00	25	25
78900.62300	<i>Sonderaufwendungen für die Schädlingsbekämpfung</i>	0,00	25	25
<b>58100000</b>	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.550,50	500	1.550
88100.67900	<i>Erstattungen - innere Verrechnungen -</i>	1.550,50	500	1.550
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>7.114,20</b>	<b>9.279</b>	<b>10.554</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-1.507,16</b>	<b>-4.429</b>	<b>-5.704</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>78,81 %</b>	<b>52,27 %</b>	<b>45,95 %</b>

## Produkt

11.40.02

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.02	Bauhof

### **verantwortlich**

Ortsbürgermeister

### **Beschreibung**

Leistungen des gemeindlichen Bauhofes

### **Auftragsgrundlage**

Organisatorische Regelungen

### **Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner

### **Ziele**

Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und gemeindlicher Einrichtungen

# Produkt

11.40.02

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.02</b>	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
In EUR				

## ERTRAG

<b>44243000</b>	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	430,53	0	0
77000.16200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	430,53	0	0
<b>44290000</b>	von Sonstigen	141,54	0	0
77000.16800	Kostenerstattungen von Sonstigen für Bauhof	141,54	0	0
<b>45210000</b>	aktivierte Personalkosten	1.014,37	0	0
77000.16210	aktivierte Eigenleistung Bauhof	1.014,37	0	0
<b>48100000</b>	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	158.699,27	154.671	166.281
77000.16900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	158.699,27	154.671	166.281
<b>Gesamtertrag</b>		<b>160.285,71</b>	<b>154.671</b>	<b>166.281</b>

## AUFWAND

<b>50221000</b>	Vergütungen	98.748,68	99.050	106.230
77000.41400	Vergütungen	98.748,68	99.050	106.230
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer	7.572,46	7.550	8.220
77000.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	7.572,46	7.550	8.220
<b>50420000</b>	Arbeitnehmer	21.196,46	21.100	23.550
77000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	21.196,46	21.100	23.550
<b>50820000</b>	Arbeitnehmer	991,63	0	0
99996.46003	Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Bauhof	699,50	0	0
99996.46005	Rückstellungen für Überstunden Arbeitnehmer - Bauhof	292,13	0	0
<b>52313000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.020,36	250	250
77000.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen(Bauhof)	1.020,36	250	250
<b>52323000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	144,29	150	150
77000.54000	Bewirtschaftungskosten Bauhof	144,29	150	150
<b>52351000</b>	Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.781,14	5.000	5.000
77000.55000	Wartung und Instandsetzung Bauhof-Fahrzeuge	10.781,14	5.000	5.000
<b>52352000</b>	Betriebs- und Schmierstoffe	5.278,89	5.100	5.100
77000.55010	Betriebs- und Schmierstoffe (Bauhof)	5.278,89	5.100	5.100
<b>52353000</b>	Reifen	294,51	1.000	1.000
77000.55040	Reifen (Bauhof)	294,51	1.000	1.000
<b>52370000</b>	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.030,01	2.200	2.200
77000.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Bauhof)	2.030,01	2.200	2.200
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	469,56	2.000	2.000
77000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Bauhof)	469,56	2.000	2.000
<b>53490000</b>	mit sonstigen Gebäuden	768,00	768	768
99996.40040	Bauhof - Abschreibungen auf Bauhof Abschreibungen aus Simulation (E+S)	768,00	768	768
<b>53810000</b>	Fahrzeuge	6.737,00	5.427	6.737

Produkt

11.40.02

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Zentrale Dienste
Produkt	11.40.02	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<b>A U F W A N D</b>				
99996.40043	Bauhof - Abschreibungen auf Fahrzeuge Abschreibungen aus Simulation (E+S)	6.737,00	5.427	6.737
53820000	Maschinen und technische Anlagen	336,00	336	336
99996.40042	Bauhof - Abschreibungen auf sonst. Zusatzgeräte Abschreibungen aus Simulation (E+S)	336,00	336	336
53852000	Betriebsausstattung	120,00	120	120
99996.40470	Bauhof - Abschreibungen auf Werkzeuge Abschreibungen aus Simulation (E+S)	120,00	120	120
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	150	150
77000.65400	Dienstreisen (Bauhof)	0,00	150	150
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	904,91	500	500
77000.46000	Personalnebenausgaben - ärztliche Untersuchungen und Impfungen des Personals (Bauhof)	904,91	500	500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	434,46	250	250
77000.56000	Dienst- und Schutzkleidung (Bauhof)	434,46	250	250
56341000	Fernmeldegebühren	120,00	120	120
77000.65200	Fernmeldegebühren Bauhof	120,00	120	120
56411000	Gebäudeversicherungen	156,84	200	200
77000.54300	Gebäude-Versicherung Bauhof	156,84	200	200
56412000	Kfz-Versicherungen	1.508,51	1.700	1.700
77000.55020	Kfz-Versicherungen - Bauhof	1.508,51	1.700	1.700
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700	700
77000.55030	Kfz-Steuer	672,00	700	700
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000
77000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	1.000,00	1.000	1.000
Gesamtaufwand		161.285,71	154.671	166.281
Überdeckung des Produktes:		-1.000,00	0	0
Deckungsgrad des Produktes:		99,38 %	100,00 %	100,00 %

Produkt

21.10.01

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen -
Produktgruppe	21.10	Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt	21.10.01	Grundschule (Umlage)

verantwortlich  
Moog

Beschreibung  
Ermittlung der anteiligen Kosten anhand der Steuerkraft

Auftragsgrundlage  
Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe  
Schülerinnen und Schüler  
Lehrerinnen und Lehrer

Leistung  
21.10.01.10     Betreuende Grundschule  
21.10.01.14     Schulbuchausleihe

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	53.959,93	60.809	70.982
21100.71200	Zuweisungen an Gemeindeverbände	53.959,93	60.809	70.982
Gesamtaufwand		53.959,93	60.809	70.982
Unterdeckung des Produktes:		-53.959,93	-60.809	-70.982
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

# Produkt

28.10.01

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.01	Heimat- und Brauchtumsfeste

## verantwortlich

Ortsbürgermeister

## Beschreibung

Unterstützung der Durchführung von Heimat- und Brauchtumsfesten

## Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

## Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Vereine

Besucherinnen und Besucher bzw. Nutzerinnen und Nutzer

## Ziele

Brauchtumspflege

## Leistung

28.10.01.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

28.10.01.02 Seniorenveranstaltungen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>ERTRAG</b>				
41446000	von Sparkassen	428,57	430	430
49000.17710	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Sparkassen	428,57	430	430
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>428,57</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>AUFWAND</b>				
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	301,20	0	300
36000.50100	Unterhaltung der Marienkapelle	301,20	0	300
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	70,03	150	150
88000.54000	Bewirtschaftungskosten Kapelle Ohlenberg	70,03	150	150
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	341,01	350	350
36000.66100	Mitgliedsbeiträge	341,01	350	350
56990000	Sonstige	1.946,54	20.500	22.000
36000.62700	Aufwendungen für Heimatfeste (50 Jahre - Kasbach-Ohlenberg)	1.279,43	5.000	20.000
47000.70000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	45,00	500	500
49000.62700	Aufwendungen für Seniorenarbeit (Rentnergilde)	0,00	7.500	500
49000.78810	Aufwendungen für Seniorenveranstaltungen	622,11	7.500	1.000
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.130,55	4.550	6.150
36000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	6.130,55	4.550	6.150
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>8.789,33</b>	<b>25.550</b>	<b>28.950</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-8.360,76</b>	<b>-25.120</b>	<b>-28.520</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>4,88 %</b>	<b>1,68 %</b>	<b>1,49 %</b>

**Produkt**

**28.10.01**

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.01	Heimat- und Brauchtumsfeste

**Produkt**

**28.10.04**

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.04	Seniorenveranstaltungen

**verantwortlich**  
Ortsbürgermeister

**Beschreibung**  
Durchführung von Seniorenveranstaltungen

**Auftragsgrundlage**  
Ratsbeschluss

**Zielgruppe**  
ältere Mitbürger (Miteinwohner)

**Ziele**  
Seniorenarbeit

## Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

### verantwortlich

Moog, Gengel, Goldbach, Krämer

### Beschreibung

Inventarbeschaffung  
Abrechnung der Kindergarten-Beiträge,  
Bauliche Unterhaltung der Tageseinrichtung und ihrer Aussenanlagen,  
Planung und Durchführung notwendiger Erweiterungs- und Instandsetzungsmaßnahmen.

### Auftragsgrundlage

Gesetze und Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

### Ziele

Förderung von Kindergartenkindern, Vereinbarkeit von Familie und Beruf, wirtschaftlicher Betrieb

### Leistung

36.50.01.30 Sprachförderung Kindergarten  
36.50.01.50 Springerkräfte Kindergarten

# Produkt

36.50.01

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.50</b>	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	<b>36.50.01</b>	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

## ERTRAG

<b>41442000</b>	vom Land	412,14	0	0
46400.17100	Zuweisungen vom Land	412,14	0	0
<b>41443000</b>	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	395.942,11	380.000	350.000
46400.17200	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	395.942,11	380.000	350.000
<b>41510000</b>	Sonderposten aus Zuwendungen	1.068,00	1.068	1.068
99996.00002	Kita - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde/Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	672,00	672	672
99996.00018	Kindertagesstätte - Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen vom Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	396,00	396	396
<b>44140000</b>	Beteiligung Essenskosten	24.140,00	18.000	18.000
46400.13000	Essenverkauf	24.140,00	18.000	18.000
<b>44249100</b>	vom sonstigen öffentlichen Bereich (Erstattung Personalkosten durch Sozialversicherungsträger)	25.774,29	0	0
46400.16410	Erstattung vom sonst. öffentl. Bereich - Krankenkassen (Kindergarten)	25.774,29	0	0
<b>44290000</b>	von Sonstigen	2.520,00	2.500	2.200
46400.16820	Aufwandspauschale für Getränke und sonstige Auslagen - Kindergarten Ohlenberg	2.520,00	2.500	2.200
<b>Gesamtertrag</b>		<b>449.856,54</b>	<b>401.568</b>	<b>371.268</b>

## AUFWAND

<b>50221000</b>	Vergütungen	356.425,11	411.660	407.090
46400.41400	Vergütungen	356.425,11	411.660	407.090
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer	27.889,72	31.870	30.950
46400.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	27.889,72	31.870	30.950
<b>50420000</b>	Arbeitnehmer	75.107,05	89.750	91.180
46400.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	75.107,05	89.750	91.180
<b>50820000</b>	Arbeitnehmer	12.864,34	0	0
99996.46026	Rückstellungen für Urlaub Arbeitnehmer - Kindergarten	12.054,32	0	0
99996.46028	Rückstellungen für Überstunden Arbeitnehmer - Kindergarten	810,02	0	0
<b>52313000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	16.987,63	25.000	5.000
46400.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kindergarten)	16.987,63	25.000	5.000
<b>52323000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	16.400,47	13.000	15.000
46400.54000	Bewirtschaftungskosten Kindergarten	16.400,47	13.000	15.000
<b>52370000</b>	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	936,67	3.500	4.500
46400.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Kindergarten)	936,67	3.500	4.500
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	229,89	10.000	10.000
46400.52120	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Kindergarten)	229,89	10.000	10.000
<b>52420000</b>	Essenskosten	23.084,45	27.000	29.000

# Produkt

36.50.01

<b>Produktbereich</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>36.50</b>	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	<b>36.50.01</b>	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
46400.57200	Kosten der Gemeinschaftsverpflegung	23.084,45	27.000	29.000
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	5,95	500	500
46400.57600	Arznei- und Sanitätsverbrauchsmaterial	5,95	500	500
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	846,85	1.500	2.000
46400.57000	Verbrauchsmaterial	846,85	1.500	2.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	386,25	2.000	2.000
46400.59500	Veranstaltungen im Kindergarten	386,25	2.000	2.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.454,89	2.000	8.000
46400.56210	Fachberatung (incl. Supervision)	1.454,89	2.000	8.000
52551000	an private Unternehmen	0,00	0	10.000
46400.56300	Erstattung an die Kita Bärenstube	0,00	0	10.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	500	500
46400.65720	allg. externe IT-Dienstleistungen - Kindergarten	0,00	500	500
53420000	mit sozialen Einrichtungen	6.756,00	6.756	6.756
99996.40061	Kita - Abschreibungen auf Kita Abschreibungen aus Simulation (E+S)	6.756,00	6.756	6.756
53853000	Geschäftsausstattung	504,00	504	504
99996.40063	Kita - Abschreibungen auf sonst. BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	504,00	504	504
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	200	200
46400.65090	Aufwendungen für Einstellungen von Personal für den Kindergarten	0,00	200	200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	125,00	3.000	10.000
46400.56200	Aus- und Fortbildung (geplante Supervision)	125,00	3.000	10.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	300	300
46400.65400	Dienstreisen (Kindergarten)	0,00	300	300
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	512,82	1.500	1.500
46400.46000	Personalnebenausgaben - ärztliche Untersuchungen und Impfungen des Personals (Kindergarten)	512,82	1.500	1.500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100
46400.46050	Sonstige Personalnebenausgaben (z.B. für Führungszeugnisse) - Kindergarten	0,00	100	100
56243000	Unterhaltung Software, Updates	802,83	2.050	2.100
46400.65700	Unterhaltung EDV-Software, update - Kindergarten	802,83	2.050	2.100
56310000	Büromaterial	23,72	1.500	1.200
46400.65030	Büromaterial	23,72	1.500	1.200
56322000	Zeitschriften	243,75	700	500
46400.65010	Zeitschriften	243,75	700	500
56331000	Porto	0,00	80	80

Produkt

36.50.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.01	Kindertagesstätte

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
46400.65040	Porto	0,00	80	80
56341000	Fernmeldegebühren	869,21	1.000	1.200
46400.65000	Fernmeldegebühren	869,21	1.000	1.200
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	55,08	75	75
46400.65050	Rundfunk- und Fernsehgebühren (ab 2013)	55,08	75	75
56411000	Gebäudeversicherungen	1.693,37	1.900	1.900
46400.54300	Gebäude-Versicherungen Kindergarten	1.693,37	1.900	1.900
56414000	Unfallversicherungen	1.994,23	2.400	2.400
46400.64000	Unfall-Versicherungen	1.994,23	2.400	2.400
56419000	Sonstige Versicherungen	12,20	50	50
46400.64010	Sonstige Versicherungen Lita, Bsp.: Elektronikversicherung	12,20	50	50
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.657,04	11.450	8.700
46400.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	8.657,04	11.450	8.700
Gesamtaufwand		554.868,52	651.845	653.285
Unterdeckung des Produktes:		-105.011,98	-250.277	-282.017
Deckungsgrad des Produktes:		81,07 %	61,60 %	56,83 %

Produkt

36.60.01

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.60.01	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich  
Moog, Gengel

Beschreibung  
Herrichtung von Spielplätzen und Bolzplätzen  
Ausstattung mit bedarfs- u. altersgerechten Spielgeräten  
Überprüfung der Sicherheit von Spielgeräten  
Förderung der Jugendarbeit

Auftragsgrundlage  
Ratsbeschlüsse

Zielgruppe  
Kinder und Jugendliche

Ziele  
wirtschaftliche Unterhaltung der Spielplätze und Bolzplätze  
sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Leistung  
36.60.01.01     Spielplätze  
36.60.01.02     Jugendraum

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
52311000	Grundstücke	621,56	10.000	10.000
46000.51900	Unterhaltung der Kinderspielplätze	621,56	10.000	10.000
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	1.000	1.000
45100.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen- Jugendtreff	0,00	1.000	1.000
52321000	Grundstücke	305,68	150	300
46000.54000	Bewirtschaftungskosten Spielplätze	305,68	150	300
53853000	Geschäftsausstattung	877,28	556	877
99996.40072	Kinder- u. Jugendschutz - Abschreibungen auf sonst. BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	877,28	556	877
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.679,65	10.350	6.700
46000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	6.679,65	10.350	6.700
Gesamtaufwand		8.484,17	22.056	18.877
Unterdeckung des Produktes:		-8.484,17	-22.056	-18.877
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

## Produkt

42.40.01

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.40</b>	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
<b>Produkt</b>	<b>42.40.01</b>	Kommunale Sportstätten

### **verantwortlich**

Gengel

### **Beschreibung**

Neubau und Unterhaltung von kommunalen Sportstätten

### **Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner  
Vereine  
Schülerinnen und Schüler  
Lehrerinnen und Lehrer

### **Ziele**

Bereithalten von Freiflächen und Räumen für die körperliche Ertüchtigung und die Förderung von Sport- und Freizeitaktivitäten

### **Leistung**

42.40.01.01 Sportplatz  
42.40.01.02 Tennisplätze

# Produkt

42.40.01

<b>Produktbereich</b>	<b>42</b>	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>42.40</b>	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
<b>Produkt</b>	<b>42.40.01</b>	Kommunale Sportstätten

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b><u>ERTRAG</u></b>				
<b>41510000</b>	Sonderposten aus Zuwendungen	8.964,00	8.964	8.977
99996.00015	Sportplatz - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	8.820,00	8.820	8.833
99996.00016	Sportplatz - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde. Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	144,00	144	144
<b>44290000</b>	von Sonstigen	98,88	100	100
56000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen - für Sportplatz	98,88	100	100
<b>Gesamtertrag</b>		<b>9.062,88</b>	<b>9.064</b>	<b>9.077</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
<b>52311000</b>	Grundstücke	3.264,69	5.000	7.500
56000.51700	Unterhaltung der Turn- und Sportanlagen (insbes. für die Sanierung der Duschen)	3.264,69	5.000	7.500
<b>52321000</b>	Grundstücke	3.649,10	1.500	3.000
56000.54000	Bewirtschaftungskosten Sportplatz	3.649,10	1.500	3.000
<b>52323000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.590,91	2.500	2.500
56000.54010	Bewirtschaftungskosten Sportheim	2.590,91	2.500	2.500
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000
56004.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto - Mehrgenerationenplatz Ohlenberg	0,00	1.000	1.000
<b>53450000</b>	mit Sportanlagen	15.912,00	15.912	15.912
99996.40081	Sportplatz - Abschreibungen aufsonst. Sportanlagen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.908,00	1.908	1.908
99996.40086	Mehrgenerationenplatz - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke mit Sportanlagen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	14.004,00	14.004	14.004
<b>53580000</b>	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.724,00	2.724	2.724
99996.40076	Mehrgenerationenplatz - Abschreibung auf sonstige Plätze Abschreibungen aus Simulation (E+S)	2.724,00	2.724	2.724
<b>53853000</b>	Geschäftsausstattung	9.931,00	9.984	9.984
99996.40075	Mehrgenerationenplatz - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung/sonstige BGA  Abschreibungen aus Simulation (E+S)	9.931,00	9.984	9.984
<b>54190000</b>	an Sonstige	0,00	100	100
56000.71700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	100	100
<b>56341000</b>	Fernmeldegebühren	0,00	0	1.200
56000.65200	Fernmeldegebühren Sportheim	0,00	0	1.200
<b>56411000</b>	Gebäudeversicherungen	372,15	450	450
56000.54300	Gebäude-Versicherung Sporthalle	320,34	350	350
56000.54310	Gebäude-Versicherung Clubhaus Tennisclub	51,81	100	100

Produkt

42.40.01

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.40.01	Kommunale Sportstätten

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<b><u>A U F W A N D</u></b>				
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.050	0
56000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	0,00	1.050	0
	Gesamtaufwand	38.443,85	40.220	44.370
	Unterdeckung des Produktes:	-29.380,97	-31.156	-35.293
	Deckungsgrad des Produktes:	23,57 %	22,54 %	20,46 %

# Produkt

51.10.01

<b>Produktbereich</b>	<b>51</b>	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	<b>51.10</b>	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>51.10.01</b>	Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

## verantwortlich

Gengel

## Beschreibung

Erstellung von Bebauungsplänen, Satzungen nach Baugesetzbuch und Mitwirkung an überörtlicher Planung zur Regelung der Nutzung von Grundstücken

## Auftragsgrundlage

BauGB, GemO, Beschlüsse der Räte

## Zielgruppe

Bauwillige  
Grundstückseigentümer und Interessenten

## Ziele

schnelle und effiziente Abwicklung der förmlichen Verfahren

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<b><u>A U F W A N D</u></b>				
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.117,40	25.500	25.500
61000.95100	Planungskosten verschiedene Bebauungspläne (insbes. B'Plan "Feuerwehr")	4.117,40	25.500	25.500
Gesamtaufwand		4.117,40	25.500	25.500
Unterdeckung des Produktes:		-4.117,40	-25.500	-25.500
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

## Produkt

51.10.02

<b>Produktbereich</b>	<b>51</b>	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	<b>51.10</b>	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>51.10.02</b>	Bodenordnung und Liegenschaftskataster (Baulandumlegung)

### **Beschreibung**

Durchführung von Baulandumlegungs- und Grenzregulierungsverfahren zur Umsetzung bauplanungsrechtlicher Vorhaben

Teilung oder Vereinigung von Grundstücken zur Schaffung sinnvoller Grundstücksstrukturen

Übersicht über die Eigentumsverhältnisse an Grundstücken

### **Auftragsgrundlage**

Beschlüsse der Räte, BGB, BauGB

### **Zielgruppe**

Bauwillige

Grundstückseigentümer und Interessenten

Ortsgemeinden/Stadt

### **Ziele**

schnelle und effiziente Abwicklung der förmlichen Verfahren

aktuelle Grundstücksübersichten

## Produkt

51.13.01

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.13	Kostenträger nicht angelegt
Produkt	51.13.01	Dorferneuerung

### verantwortlich

Gengel

### Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen der Dorferneuerung

## Produkt

54.10.01

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Gemeindestraßen

### verantwortlich

Heumann

### Beschreibung

Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen

Führung des Straßenkatasters

Verkehrsplanung

Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Neubau und Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerung

### Auftragsgrundlage

GemO, Landesstraßengesetz usw.

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/-innen

### Ziele

Schaffung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Verkehrsinfrastruktur, Ausleuchtung der öffentlichen Anlagen und Entwässerung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht

### Leistung

54.10.01.01	Straßen
54.10.01.02	Straßenbeleuchtung
54.10.01.03	Straßenoberflächenentwässerung
54.10.01.05	Ladeinfrastruktur

# Produkt

54.10.01

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.10</b>	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.10.01</b>	Gemeindestraßen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

## ERTRAG

<b>41510000</b>	Sonderposten aus Zuwendungen	9.540,00	9.552	9.546
99996.00025	Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	8.502,00	8.508	8.502
99996.00026	Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde./Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	360,00	360	360
99996.00027	Straßen - Auflösung Sonderposten aus Zuw. v. Anderen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	468,00	468	468
99996.00038	Straßenbeleuchtung - Auflösung Sonderposten vom sonstigen privaten Bereich Abschreibungen aus Simulation (E+S)	156,00	156	156
99996.00040	Straßenoberflächenentwässerung - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	54,00	60	60
<b>43225000</b>	für die Sondernutzung von Straßen	30,00	400	400
63000.14100	Entgelt für Sondernutzung von Straßen und Plätzen	30,00	400	400
<b>43700000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	28.502,00	28.521	28.522
99996.00028	Straßen - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	26.628,00	26.637	26.628
99996.00037	Straßenbeleuchtung - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	660,00	660	660
99996.00042	Straßenoberflächenentwässerung - Auflösung Sonderposten aus Beiträgen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.214,00	1.224	1.234
<b>44120000</b>	Mieten und Pachten	561,96	800	800
63000.14000	Mieten und Pachten	561,96	800	800
<b>44243000</b>	Privatrechtliche Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.367,78	700	700
67000.16200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.367,78	700	700
<b>46250000</b>	Konzessionsabgaben	25.234,74	44.000	35.000
81000.22000	Konzessionsabgaben Strom incl. Preisnachlass	25.234,74	34.000	30.000
81300.22000	Konzessionsabgaben Gas incl. Preisnachlass	0,00	10.000	5.000
<b>Gesamtertrag</b>		<b>65.236,48</b>	<b>83.973</b>	<b>74.968</b>

## AUFWAND

<b>52210000</b>	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	84.833,35	25.000	60.000
67000.63800	Strombezugskosten	84.833,35	25.000	60.000
<b>52331000</b>	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	812,18	7.500	7.500
63000.51210	Unterhaltung von Brückenbauwerken	812,18	7.500	7.500
<b>52338000</b>	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.184,78	160.600	113.600
63000.51100	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (incl. Oberflächenwasserabführung Kirchstraße in Ohlenberg (Wendehammer); Absackung Wendehammer in der Bergstraße)	8.242,95	105.000	60.000
63000.54000	Entgelt für Straßenentwässerung	32.600,00	32.600	32.600
63000.60700	Straßenschilder und Verkehrszeichen	258,97	5.000	3.000

# Produkt

54.10.01

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.10</b>	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.10.01</b>	Gemeindestraßen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<b>AUFWAND</b>				
67000.51200	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	11.082,86	13.000	13.000
78000.51100	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (Wirtschaftswege)	0,00	5.000	5.000
<b>52338001</b>	Streusalz-Verbrauch	1.213,02	1.000	1.000
63000.51140	Streusalz-Verbrauch	1.018,90	1.000	1.000
99996.60711	Streusalz (zahlungsunwirksam)	194,12	0	0
<b>52339000</b>	Sonstiges	0,00	51.000	16.000
63000.51400	Unterhaltung der Ladestationen E-Mobilität (Ladeinfrastruktur)	0,00	1.000	1.000
69000.51200	Gewässerunterhaltung (Unterhaltung verrohrte Bäche/Durchlässe)	0,00	50.000	15.000
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500
63000.51130	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Straßen, Wege, Plätze)	0,00	500	500
<b>53230000</b>	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.355,00	1.356	1.366
99996.40120	Straßenoberflächenentwässerung - Abschreibungen auf gez. Inv. Zuschüsse Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.355,00	1.356	1.366
<b>53580000</b>	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	46.094,00	46.083	45.822
99996.40094	Straßen - Abschreibungen auf Gemeindestraßen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	20.928,00	20.934	20.928
99996.40095	Straßen - Abschreibungen auf Gehwege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	16.272,00	16.272	16.272
99996.40096	Straßen - Abschreibungen auf Fußwege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.584,00	1.584	1.584
99996.40097	Straßen - Abschreibungen auf Rad- u. Wirtsch. wege Abschreibungen aus Simulation (E+S)	5.423,00	5.423	5.184
99996.40098	Straßen - Abschreibungen auf Parkplätze Abschreibungen aus Simulation (E+S)	636,00	638	647
99996.40110	Straßenbeleuchtung - Abschreibungen auf Strom Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.251,00	1.232	1.207
<b>53590000</b>	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	156,00	156	156
99996.40099	Straßen - Abschreibungen auf Buswartestellen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	156,00	156	156
<b>58100000</b>	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.915,49	91.190	58.321
63000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	50.915,49	91.190	58.321
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>237.563,82</b>	<b>384.385</b>	<b>304.265</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-172.327,34</b>	<b>-300.412</b>	<b>-229.297</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>27,46 %</b>	<b>21,85 %</b>	<b>24,64 %</b>

## Produkt

54.60.01

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.60</b>	Kommunale Parkplätze
<b>Produkt</b>	<b>54.60.01</b>	Kommunale Parkplätze

### verantwortlich

Heumann

### Beschreibung

Bau und Unterhaltung von Parkplätzen  
Verkehrssicherungspflicht an Parkplätzen

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer/-innen

### Ziele

Gewährleistung ausreichender und verkehrssicherer Parkplätze

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>AUFWAND</u>				
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.454,30	200	6.500
68000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen	6.454,30	200	6.500
Gesamtaufwand		6.454,30	200	6.500
Unterdeckung des Produktes:		-6.454,30	-200	-6.500
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

55.10.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.10.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Gengel

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Räte

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner  
Besucherinnen und Besucher bzw. Nutzerinnen und Nutzer

Ziele

wirtschaftliche Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen  
Verbesserung des Ortsbildes

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
In EUR				
<b>ERTRAG</b>				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	144,00	144	144
99996.00046	öffentl. Grün, Landschaftsbau - Auflösung Sonderposten aus Spenden	144,00	144	144
	Abschreibungen aus Simulation (E+S)			
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>144,00</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
<b>AUFWAND</b>				
52311000	Grundstücke	111,04	11.000	4.000
58000.51600	Unterhaltung der Park-, Garten- und Brunnenanlagen	111,04	11.000	4.000
52322000	Außenanlagen	325,70	300	300
58000.51610	Bewirtschaftung Brunnenanlagen	325,70	300	300
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	1.000
59000.51100	Unterhaltung von Wanderwegen	0,00	1.000	1.000
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	420,00	420	420
99996.40136	öffentl. Grün, Landschaftsbau - Abschreibungen auf Dorfplätze	420,00	420	420
	Abschreibungen aus Simulation (E+S)			
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.388,80	13.950	49.400
58000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	49.388,80	13.950	49.400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>50.245,54</b>	<b>26.670</b>	<b>55.120</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-50.101,54</b>	<b>-26.526</b>	<b>-54.976</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,29 %</b>	<b>0,54 %</b>	<b>0,26 %</b>

## Produkt

55.30.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

### **verantwortlich**

Adams

### **Beschreibung**

Betreuung der kommunalen Friedhöfe und Kriegsgräber  
Kalkulation der Friedhofsgebühren  
Verwaltung der Friedhofsbelegung  
Genehmigung von Grabmalen

### **Auftragsgrundlage**

BestG, GemHVO, Satzungen

### **Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner  
Unternehmen

### **Ziele**

wirtschaftliche Verwaltung des Friedhofes  
kurzfristige Abrechnung von Bestattungen

Produkt

55.30.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>ERTRAG</b>				
43224000	für das Bestattungswesen	29.578,00	11.000	29.000
75000.11200	Bestattungsgebühren	29.578,00	11.000	29.000
44290000	von Sonstigen	2.805,00	2.500	2.500
75000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.805,00	2.500	2.500
Gesamtertrag		32.383,00	13.500	31.500
<b>AUFWAND</b>				
52311000	Grundstücke	711,20	3.500	3.500
75000.51500	Unterhaltung des Friedhofs	711,20	3.500	3.500
52321000	Grundstücke	1.157,03	1.250	1.250
75000.54000	Bewirtschaftungskosten Friedhof	1.157,03	1.250	1.250
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	480,50	400	400
75000.54010	Bewirtschaftungskosten Friedhofskapelle	480,50	400	400
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.221,23	6.500	6.500
75000.51800	Unternehmereinsatz für Grabaushub	3.920,58	5.000	5.000
75000.51900	Unternehmereinsatz für Grababräumung	3.300,65	1.500	1.500
53490000	mit sonstigen Gebäuden	216,00	216	216
99996.40150	Friedhof - Abschreibungen auf Gräberfelder Abschreibungen aus Simulation (E+S)	216,00	216	216
56414000	Unfallversicherungen	135,71	200	200
75000.64600	Unfallversicherung (Produkt: Friedhof)	135,71	200	200
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.911,58	13.981	13.900
75000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	13.911,58	13.981	13.900
Gesamtaufwand		23.833,25	26.047	25.966
Überdeckung des Produktes:		8.549,75	-12.547	5.534
Deckungsgrad des Produktes:		135,87 %	51,83 %	121,31 %

Produkt

55.50.01

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.50	Kostenträger nicht angelegt
Produkt	55.50.01	Kommunale Forstwirtschaft

Beschreibung

Bewirtschaftung des Kommunalwaldes

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>ERTRAG</b>				
44120000	Mieten und Pachten	0,00	197	197
85500.14000	Jagdpacht	0,00	197	197
Gesamtertrag		0,00	197	197
<b>AUFWAND</b>				
56414000	Unfallversicherungen	225,77	250	250
85500.64600	Unfallversicherung (Kommunale Forstwirtschaft)	225,77	250	250
Gesamtaufwand		225,77	250	250
Unterdeckung des Produktes:		-225,77	-53	-53
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	78,80 %	78,80 %

Produkt

57.30.01

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.01	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

verantwortlich  
Krämer, Goldbach

Beschreibung  
bauliche Unterhaltung der kommunalen Gebäude

Auftragsgrundlage  
GemHVO, VOB

Zielgruppe  
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele  
wirtschaftliche Unterhaltung der Gebäude

Leistung  
57.30.01.01    Bürgerhaus  
57.30.01.02    Grillhütte  
57.30.01.05    Photovoltaikanlagen (BgA)

# Produkt

57.30.01

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.01</b>	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

## ERTRAG

<b>41510000</b>	Sonderposten aus Zuwendungen	1.610,00	1.619	1.625
99996.00060	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Land Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.272,00	1.272	1.272
99996.00061	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. Gde./Gdeverb. Abschreibungen aus Simulation (E+S)	132,00	132	132
99996.00062	Bürgerhaus - Auflösung Sonderposten aus Zuw. v. Anderen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	62,00	71	72
99996.00065	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	144,00	144	149
<b>44120000</b>	Mieten und Pachten	545,00	3.000	3.000
76000.14000	Mieten und Pachten	545,00	3.000	3.000
<b>44290000</b>	von Sonstigen	22,90	0	0
76000.16800	Erstattungen von übrigen Bereichen	22,90	0	0
<b>46113000</b>	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	799,00	0	0
99996.34460	Bürgerhaus - Gewinn aus der Veräußerung von Sonstigem	799,00	0	0
<b>48100000</b>	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000
76000.16900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	1.000,00	1.000	1.000
<b>Gesamtertrag</b>		<b>3.976,90</b>	<b>5.619</b>	<b>5.625</b>

## AUFWAND

<b>50221000</b>	Vergütungen	7.412,25	6.800	8.130
76000.41400	Vergütungen	7.412,25	6.800	8.130
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer	311,28	300	350
76000.43400	Beiträge zur Versorgungskasse - Arbeitnehmer	311,28	300	350
<b>50420000</b>	Arbeitnehmer	1.660,68	1.500	1.850
76000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.660,68	1.500	1.850
<b>52313000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.739,83	8.000	35.000
76000.50100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Bürgerhaus)	4.739,83	8.000	35.000
<b>52323000</b>	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	15.920,70	20.150	16.150
59000.54000	Bewirtschaftungskosten Grillhütte	50,30	150	150
76000.54000	Bewirtschaftungskosten Bürgerhaus	15.870,40	20.000	16.000
<b>52338000</b>	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	301,20	150	300
59000.51500	Unterhaltung der Grillhütte	301,20	150	300
<b>52370000</b>	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.302,46	2.000	2.000
76000.52000	Unterhaltung der Einrichtung (Bürgerhaus)	1.302,46	2.000	2.000
<b>52380000</b>	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	7.500

# Produkt

57.30.01

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.01</b>	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>AUFWAND</b>				
76000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter unter 1.000 EUR netto (Bürgerhaus)	0,00	2.000	7.500
53490000	mit sonstigen Gebäuden	6.096,00	6.095	6.096
99996.40160	Bürgerhaus - Abschreibungen auf Bürgerhaus Abschreibungen aus Simulation (E+S)	6.096,00	6.095	6.096
53820000	Maschinen und technische Anlagen	444,00	444	444
99996.41436	Bürgerhaus - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen Abschreibungen aus Simulation (E+S)	444,00	444	444
53853000	Geschäftsausstattung	1.351,83	488	1.361
99996.40162	Bürgerhaus - Abschreibungen auf BGA Abschreibungen aus Simulation (E+S)	1.171,83	308	1.172
99996.40165	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Abschreibungen auf sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibungen aus Simulation (E+S)	180,00	180	189
56341000	Fernmeldegebühren	928,20	1.000	1.200
76000.65200	Fernmeldegebühren	928,20	1.000	1.200
56380000	Transportkosten (AST)	0,00	500	500
82000.65800	Aufwendungen für Anrufsammeltaxi	0,00	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	1.321,79	1.500	1.500
76000.54300	Gebäude-Versicherungen Bürgerhaus	1.321,79	1.500	1.500
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.959,38	7.200	13.000
59000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	3.502,49	4.800	3.500
76000.67900	Erstattungen - innere Verrechnungen -	9.456,89	2.400	9.500
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>54.749,60</b>	<b>58.127</b>	<b>95.381</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-50.772,70</b>	<b>-52.508</b>	<b>-89.756</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>7,26 %</b>	<b>9,67 %</b>	<b>5,90 %</b>

## Produkt

61.10.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

### **verantwortlich**

Hohn

### **Beschreibung**

Steuern

allgemeine Zuweisungen

allgemeine Umlagen

### **Auftragsgrundlage**

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

### **Zielgruppe**

Abgabepflichtige

Zuweisungs- und Umlageempfänger

# Produkt

61.10.01

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.10</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	<b>61.10.01</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>ERTRAG</b>				
40110000	Grundsteuer A	2.620,92	3.105	2.900
90000.00000	Grundsteuer A	2.620,92	3.105	2.900
40120000	Grundsteuer B	148.324,89	148.372	150.800
90000.00100	Grundsteuer B	148.324,89	148.372	150.800
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	300.161,93	329.600	339.450
90000.00300	Gewerbesteuer	300.161,93	329.600	339.450
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	864.703,90	854.900	880.540
90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	864.703,90	854.900	880.540
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.550,03	21.420	21.850
90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.550,03	21.420	21.850
40330000	Hundesteuer	4.629,00	4.600	4.600
90000.02200	Hundesteuer	4.629,00	4.600	4.600
40521000	Familienleistungsausgleich	135.651,98	95.000	120.000
90000.09100	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	135.651,98	95.000	120.000
41111000	Schlüsselzuweisung A	134.157,00	171.824	53.088
90000.04100	Schlüsselzuweisungen vom Land (A)	134.157,00	171.824	53.088
41112000	Schlüsselzuweisung B2, ab 2023	391,00	0	2.026
90000.04111	Schlüsselzuweisung B, ab 2023	391,00	0	2.026
<b>Gesamtertrag</b>		<b>1.610.190,65</b>	<b>1.628.821</b>	<b>1.575.254</b>
<b>AUFWAND</b>				
54310000	Gewerbesteuerumlage	26.312,61	31.605	32.550
90000.81000	Gewerbesteuerumlage	26.312,61	31.605	32.550
54421000	Landkreise	690.573,00	692.001	688.381
90000.83210	Kreisumlage	690.573,00	692.001	688.381
54423000	Verbandsgemeinden	407.059,00	457.658	268.540
90000.83200	Verbandsgemeindeumlage	407.059,00	457.658	268.540
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>1.123.944,61</b>	<b>1.181.264</b>	<b>989.471</b>
<b>Überdeckung des Produktes:</b>		<b>486.246,04</b>	<b>447.557</b>	<b>585.783</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>143,26 %</b>	<b>137,89 %</b>	<b>159,20 %</b>

## Produkt

61.20.01

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### verantwortlich

Hohn

### Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge  
Zinsen und ähnliche Aufwendungen  
Ein- und Auszahlungen für Kredite  
Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u. ä.

### Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Kreditinstitute/Banken  
Abgabepflichtige

# Produkt

61.20.01

<b>Produktbereich</b>	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>61.20</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>61.20.01</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
<b>ERTRAG</b>				
<b>41441000</b>	vom Bund	23.714,70	0	0
91000.36000	Energiepreisbremse	23.714,70	0	0
<b>46220000</b>	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	50,00	100	100
03000.26100	Stundungs-, Verzugs- und Prozeßzinsen, Säumniszuschläge	50,00	100	100
<b>46611000</b>	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.868,93	0	0
99996.06000	Erträge aus Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.868,93	0	0
<b>46612000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	27.266,00	0	0
99996.00200	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	27.266,00	0	0
<b>47143000</b>	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.385,26	0	10.000
91000.20200	Zinseinnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.385,26	0	10.000
<b>47920000</b>	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	571,00	0	100
03000.26500	Verzinsung Gewerbesteuer nach § 233 a AO	571,00	0	100
<b>Gesamtertrag</b>		<b>93.855,89</b>	<b>100</b>	<b>10.200</b>
<b>AUFWAND</b>				
<b>56551000</b>	Einzelwertberichtigung	683,62	0	0
99996.47000	Einzelwertberichtigungen zu Forderungen (Aufwand)	683,62	0	0
<b>56552000</b>	Pauschalwertberichtigung	1.223,04	0	0
99996.47010	Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen (Aufwand)	1.223,04	0	0
<b>57430000</b>	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	0
91000.80200	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	0
<b>57512000</b>	an Sparkassen	382,74	247	109
91000.80803	Zinsaufwendungen an Sparkassen	382,74	247	109
<b>57910000</b>	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	570,00	0	100
03000.26590	Verzinsung Gewerbesteuer (Allgemein)	570,00	0	100
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>2.859,40</b>	<b>3.247</b>	<b>209</b>
<b>Überdeckung des Produktes:</b>		<b>90.996,49</b>	<b>-3.147</b>	<b>9.991</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>&gt; 500 %</b>	<b>3,08 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>

**Produkt**

99.99.99

Produktbereich	99	Dummy
Produktgruppe	99.99	Dummy
Produkt	99.99.99	Dummy

**Leistung**

99.99.99.99     Dummy

## Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
Ild. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	in € <sup>2</sup>	
								einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-18.758,00	-379.002	-251.686	-109.398	-99.916	-99.916		
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	11.286,00	11.422	11.559	1.850	0	0		
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	<b>Zwischensumme</b>	-30.044,00	-390.424,00	-263.245,00	-111.248,00	-99.916,00	-99.916,00		
5	abzüglich Auszahlung zur planmäßigen Tilgungen von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)								
6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	-30.044,00	-390.424,00	-263.245,00	-111.248,00	-99.916,00	-99.916,00		
Verwendungsrechnung									
Endfällige Kredite									
Jahr ... - Betrag... €									
Jahr ... - Betrag... €									
...									
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>									
Jahr ... - Betrag 0 €									
Entstehungsrechnung									

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet	
				in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1	111001000001	Hardware und edv-technische Ausstattung der Hauptverwaltung	11.10	0,00	-1.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
				0,00	-1.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro			0,00	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	02002.93500 Erwerb von Hardware und edv-technische Ausstattung - Hauptverwaltung			0,00	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
2	114001010008	Erweiterung Internet/Breitband	11.40	0,00	-20.000	-2.500	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
				0,00	-20.000	-2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	20.000	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	88008.95000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - für Breitbandversorgung			0,00	20.000	2.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00	

# Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet
in EUR													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
3	114001020001	Erwerb von Grundvermögen		0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
			0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	78510000		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	88101.93250		Anzahlungen für Grunderwerb von unbebauten Grundstücken - allgemein (Produkt: unbebaute Grundstücke)	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
4	114002000001	Einrichtung des Bauhofes		0,00	-2.500	-25.000	-3.000	-3.000	-3.000	-6.000	0,00	0	0,00
			0,00	-2.500	-25.000	-3.000	-3.000	-3.000	-6.000	0,00	0	0,00	
	78571000		Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	2.500	25.000	3.000	3.000	3.000	6.000	0,00	0	0,00
	77001.93510		Bauhof - Erwerb von Anlagevermögen - Werkzeuge	0,00	2.500	25.000	3.000	3.000	3.000	6.000	0,00	0	0,00

# Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	in EUR			
5	365001000002 Einrichtung des Kindergartens			0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	36.50		0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	0,00
	46402.93500 Erwerb von sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kindergarten			0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0	0,00
6	365001000005 Neubau Spielplatz Kindergarten			0,00	-15.000	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	36.50		0,00	-15.000	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	46405.93500 Erwerb von Spielgeräten für Spielplatz - Kindergarten Ohlenberg			0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00

# Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet
in EUR													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
7	365001000006 PV-Anlage, Kindergarten Ohlenberg	0,00	0	-23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		0,00	0	-23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	46404.94100 PV-Anlage, Kindergarten Ohlenberg	0,00	0	23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
8	365001000001 Kindergarten Ohlenberg (zusätzlicher Neubau; Erweiterung)	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	46405.94000 Kindergarten Ohlenberg (zusätzlicher Neubau; Erweiterung)	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalte	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet
in EUR													
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10			
9	366001000002			-7.857,28	0	0	0	0	0	0	0,00	0	-7.857,28
	Beschaffung von Spielgeräten												
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	-7.857,28
	46002.93500 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - für Spielplätze allgemein			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	7.857,28
10	424001010005			0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	Parkstreifen am Mehrgenerationenplatz												
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen			0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	56004.95101 Parkstreifen am Mehrgenerationenplatz			0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
11	541001010003			0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	Bushäuschen Hauptstraße/Brunnenstraße												
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen			0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
	63037.95000 Bushäuschen Hauptstraße/Brunnenstraße			0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										davon bereits geleistet
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalte bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen		
in EUR														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
12	541001010004													
	Bauplanung/Machbarkeitsstudien z.B. Gerstengarten/Alter Weg/Fußweg von Kasbach nach Ohlenberg													
		0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0,00
	63038,95000 Bauplanung/Machbarkeitsstudien z.B. Gerstengarten/Alter Weg/Fußweg von Kasbach nach Ohlenberg	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0,00
13	541001020001													
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung													
		-749,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	-749,70
		-749,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	-749,70
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	749,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	749,70
	67001,94000 Baukosten - Erweiterung der Straßenbeleuchtung	749,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	749,70

Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit													
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalte bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet				
in EUR																	
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10							
14	551001000035			0,00	-25.000	-75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
			55,10	0,00	-25.000	-75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro			0,00	25.000	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
	63035.95000 Maßnahmen aus dem Dorferneuerungsprogramm			0,00	25.000	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
15	573001000002			-22.610,00	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	-22.610,00	0	-22.610,00		
	Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus																
			57,30	-22.610,00	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-10.000	0,00	0	-22.610,00	0	-22.610,00		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro			22.610,00	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0	22.610,00	0	22.610,00		
	76002.93500 Erwerb sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bürgerhaus			22.610,00	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0,00	0	22.610,00	0	22.610,00		

Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Budget	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										Gesamt- zahlungen	davon bereits geleistet
				Ergebnisse 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel				
												in EUR			
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
16	573001000005 Energetische Sanierung Bürgerhaus Kasbach			-461.547,45	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	-461.547,45		
		57.30		-461.547,45	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	-461.547,45		
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen			461.547,45	100.000	0	0	0	0	0	0	0	461.547,45		
	76005.94000 Energetische Sanierung Bürgerhaus Kasbach			416.547,45	100.000	0	0	0	0	0	0	0	416.547,45		
	76005.94100 PV-Anlage, Bürgerhaus Kasbach			45.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	45.000,00		
17	573001010001 Ladestationen E-Mobilität (Ladeinfrastruktur)			0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0	0,00		
		57.30		0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0	0,00		
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen			0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0,00		
	76006.94100 Ladestationen E- Mobilität (Ladeinfrastruktur)			0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0,00		
	Gesamt			-492.764,43	-188.500	-285.500	-13.000	-13.000	-13.000	-26.000	0,00	0	-492.764,43		

Übersicht				
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	24.831	13.409	1.850
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Summe der Kreditaufnahmen	24.831	13.409	1.850

Übersicht über die Über/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen  (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung  (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
				in €²	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	223.798	10.887	212.911
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	499.504	11.018	488.486
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	68.352	11.151	57.201
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	18.758	11.286	30.044
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	379.002	11.422	390.424
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	251.686	11.559	263.245
7	Zwischensumme		142.208	67.323	74.885
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	109.398	1.850	111.248
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	99.916	-	99.916
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	99.916	-	99.916
11	Summe		167.022	69.173	236.195

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

A.	Ortsgemeinde <b>Kasbach-Ohlenberg</b> nach	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke <sup>2)</sup> und Erläuterungen <sup>3)</sup>
B.	Teilhaushalten			SOLL	IST <sup>1)</sup> (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
C.	Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt)					
	Zusammenfassung					
	Kindertagesstätte					
	Leiter/in	S 13 TVöD-SuE	0,88	0,88	0,88	
	Erzieher/in zgl. Sprachbeauftragte	S 08b TVöD-SuE	0,69	0,77	0	evtl. Umwandlung in Vertretung Leitung
	Erzieher/innen	S 08a TVöD-SuE	3,91	4,07	2,87	
	Erzieher/innen	S 03 TVöD-SuE	0,72	0,72	0,72	
	Erziher/innen	S 02 TVöD-SuE	0,26	0	0,26	
	Praktikant/in/ Teilzeit-Auszubildende		1	1	0,5	
	Verwaltungskraft	E 5 TVöD	0,08	0	0	
	Hauswirtschaftskraft	E 1 TVöD	0,45	0,45	0,45	
	Reinigungskraft	E 2 TVöD	0,13	0,13	0,13	Ku
	Reinigungskraft	E 1 TVöD	0,13	0,13	0,13	
	Summe		8,25	8,15	5,94	
	Bürgerhaus					
	Hauswart/in/ Reinigungskraft	E 1 TVöD	0,23	0,23	0,23	
	Summe		0,23	0,23	0,23	
	Bauhof					
	Gemeindearbeiter	E 6 TVöD	2	2	2	
	Summe		2	2	2	
	B.	Sondervermögen * (entfällt)				
	C.	Zusammenfassung				
A	Summe Kindertagesstätte		8,25	8,15	5,94	
A	Summe Bürgerhaus		0,23	0,23	0,23	
A	Summe Bauhof		2	2	2	
B	Sondervermögen nach Betriebszweigen (entfällt)					
C	Summe Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg		10,48	10,38	8,17	

<sup>1)</sup> Bei Abweichung vom Soll : Angabe der Besoldungsgruppe/Entgeltgruppe

<sup>2)</sup> Aufgabenschwerpunkt

<sup>3)</sup> Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgem. Obergrenzenregelung unterliegen,  
oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.

# Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
in EUR				
1	Anlagevermögen	2.389.035,62	2.315.570,97	-73.464,65
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	39.365,00	37.205,00	-2.160,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2,00	2,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	39.363,00	37.203,00	-2.160,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	2.349.670,62	2.278.365,97	-71.304,65
1.2.1	Wald, Forsten	6.381,27	6.381,27	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	203.683,30	189.689,30	-13.994,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	747.864,08	732.121,08	-15.743,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.221.157,60	1.170.207,60	-50.950,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.598,01	5.598,01	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	75.625,00	66.793,00	-8.832,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.357,00	83.289,00	-5.068,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.004,36	24.286,71	23.282,35
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.605.710,11	1.678.781,28	73.071,17
2.1	Vorräte	1.013,42	653,42	-360,00

## Bilanz Aktiva 2023

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2023	31.12.2023	
		in EUR		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	383,42	383,42	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	630,00	270,00	-360,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.602.779,21</b>	<b>1.676.210,36</b>	<b>73.431,15</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.756,86	43.520,45	21.763,59
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.503,93	17.555,87	3.051,94
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.566.518,42	1.615.134,04	48.615,62
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.917,48	1.917,50	0,02
3	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
6	<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.994.745,73</b>	<b>3.994.352,25</b>	<b>-393,48</b>

# Bilanz Passiva 2023

## Bezeichnung

	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
<b>1 Eigenkapital</b>	<b>2.821.142,18</b>	<b>2.975.826,53</b>	<b>154.684,35</b>
1.1 Kapitalrücklage	2.422.339,96	2.821.142,18	398.802,22
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	398.802,22	154.684,35	-244.117,87
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2 Sonderposten</b>	<b>1.065.912,96</b>	<b>805.519,10</b>	<b>-260.393,86</b>
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00	27.266,00	-60.611,00
2.2 <i>Sonderposten zum Anlagevermögen</i>	<i>829.505,10</i>	<i>778.253,10</i>	<i>-51.252,00</i>
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	344.282,29	321.518,29	-22.764,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	485.222,81	456.734,81	-28.488,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	102.647,00	0,00	-102.647,00
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	45.883,86	0,00	-45.883,86
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
<b>3 Rückstellungen</b>	<b>87.575,39</b>	<b>107.292,08</b>	<b>19.716,69</b>
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.362,00	92.029,00	19.667,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	15.213,39	15.263,08	49,69
<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>20.115,20</b>	<b>105.714,54</b>	<b>85.599,34</b>
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</i>	<i>47.268,29</i>	<i>36.117,05</i>	<i>-11.151,24</i>
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.268,29	36.117,05	-11.151,24
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.011,13	68.957,00	50.945,87

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung

	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	In EUR		
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-47.365,58	-1.371,71	45.993,87
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.201,36	2.012,20	-189,16
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-393,48