

Ortsgemeinde
Rhaunen



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

Landkreis
Birkenfeld

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

**Haushaltsjahr
2026**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschlussfassung	3
Haushaltssatzung	12
Vorbericht	14
Stellenplan	35
Übersicht Teilhaushalte	36
Teilhaushalte - Zusammenfassung	38
Ergebnishaushalt - Gesamt	39
Finanzhaushalt - Gesamt	44
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	52
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	80
Investitionsübersicht	118
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	127
Schuldenübersichten	128
Muster 29 - Übersichten Mindestrückführungsbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	132
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	134
Schlussbilanz 2021 (letzter Jahresabschluss)	135
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	143
Schreiben Kreisverwaltung Birkenfeld (Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde)	144
Bekanntmachung Haushaltssatzung	147

zu TOP 1 Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Sachverhalt/Rechtslage:

Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.

Wie in den vergangenen Jahren wird auch für das Haushaltsjahr 2026 wieder ein Jahreshaushalt erstellt und verabschiedet.

Die Vorberatung des Haushaltsplanes erfolgte in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 17.03.2026.

Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
12	0	1

zu TOP 1 Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Sachverhalt/Rechtslage:

Der Haushaltsplanentwurf der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2026 wurde den Mitgliedern des Haupt- und Finanzausschusses rechtzeitig vor der Sitzung zugeleitet.

Dem Planentwurf ist folgendes zu entnehmen:

Ergebnishaushalt:

Im Ergebnishaushalt wird für 2026 ein Jahresüberschuss in Höhe von 108.787 € erwartet. Insgesamt ergeben sich Erträge von 3.352.343 € und Aufwendungen von 3.243.556 € (siehe auch § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung).

Der Ergebnishaushalt enthält auch die (nicht zahlungswirksamen) Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In 2026 betragen die Abschreibungen 127.969 € (netto).

Es sind in 2025 zudem Auflösungen und Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen in Höhe von 1.000 € bzw. 2.500 € im Plan enthalten (für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten) sowie Zuführungen und Auflösungen von Urlaubs- bzw. Überstundenrückstellungen in Höhe von je 1.000 €. Diese Aufwendungen und Erträge sind ebenfalls nicht zahlungswirksam.

Erläuterungen zu den einzelnen Ansätzen nach Produkten:

Im Teilhaushalt 1 wurden in 2026 insgesamt 222.421 € an Personal- und Versorgungsaufwendungen in den Haushalt eingestellt. Es handelt sich hierbei um die Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten sowie um die Entgeltkosten für die drei Gemeindearbeiter und die Personalkosten für die geringfügig beschäftigten Aushilfskräfte der Ortsgemeinde (Reinigungskräfte und Hausmeister).

Die Entgeltkosten der Gemeindearbeiter werden seit 2020 nach festen Prozentsätzen auf die betroffenen Leistungen aufgeteilt (Zentrale Dienste inkl. Fuhrpark 30%, Gemeindestraßen, Grünanlagen, Friedhof und Feldwege jeweils 15%, Freizeitplätze Burgunder Höhe und Mühlenweg je 5%). Die Aufteilung der Lohnkosten für die geringfügig beschäftigten Reinigungskräfte ist wie folgt: Altes Rathaus 15%, Natur-Sozialraum Mühlenbitzen 25%, Gemeindehaus und Vereinshaus jeweils 30% und der Hausmeister wird wie nachfolgend aufgeteilt: Kindergarten 35%, Rathaus 10%, Lingenbachweiher 10%, Dorfplatz 10%, Gemeindehaus 15% und Vereinshaus 20%.

Für die Folgejahre wurden Lohnsteigerungen von 1,5% berücksichtigt.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) sind neben den o.a. Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten, auch Auflösungen und Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen geplant (1.000 € bzw. 2.500 €). Die Ehrensoldzahlungen an den ehem. Ortsbürgermeister betragen 6.576 € pro Jahr. Für den Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen sowie für den Jahresabschluss mit dem Ortsgemeinderat und den Gemeindebediensteten sind 1.000 € eingeplant. Die Verfügungsmittel betragen 100 € und für Ehrengaben anl. von runden Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten und sonstigen Jubiläen stehen 750 € zur Verfügung.

Unter dem Produkt 114001 (Zentrale Dienste) wurden für die Unterhaltung der gemeindlichen Fahrzeuge 13.000 € veranschlagt (für Kraftstoffe, Ersatzteile, TÜV und Reparaturen, Kfz-Versicherung und Kfz-Steuern). Weiterhin wurden 3.000 € für die Unterhaltung der Maschinen (Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.) eingeplant. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern und unvorhersehbare Beschaffungen stehen 1.000 € bereit. Die Anwalts- und Gerichtskosten wurden ebenfalls auf 1.000 € festgesetzt. Für die Gewährung von Zuschüssen an die örtlichen Vereine sind 2.500 € geplant (in 2026 für die Erstellung eines Fotobuches bzw. einer Chronik sowie für den Kauf einer Spülmaschine für das Freizeitgelände Mühlenweg). Die Aufwendungen für Versicherungen (Haftpflichtversicherung und Unfallkasse) von zusammen 7.075 € und die Mitgliedsbeiträge der Ortsgemeinde in Höhe von insgesamt 1.850 € sind ebenfalls berücksichtigt. Die Gemeindearbeiter sind mit 30% ihrer Lohnkosten

bei diesem Produkt enthalten = 45.934 € (davon 15% für zentrale Dienst und 15% für Fuhrpark). Ortsbürgermeister und Gemeindearbeiter erhalten Fahrtkostenerstattungen von voraussichtlich 1.000 € pro Jahr.

Beim Produkt 114201 (Liegenschaften) werden Mieteinnahmen von 5.250 € inkl. Nebenkostenerstattungen erwartet, sowie Zinseinnahmen von 571 € für einen Mietkauf. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung betragen 1.300 € und die Abschreibungen belaufen sich auf 3.149 €. Bei der Unterhaltung sind 4.000 € eingeplant zur Erneuerung der Terrassentür. Dies ist dringend erforderlich, da durch die alte Tür Mäuse und Ungeziefer ins Haus eindringen können.

Beim Bauhof (Produkt 114301) sind 3.000 € für die Bewirtschaftung veranschlagt sowie 2.500 € für die Nebenkostenerstattung der Werkstatt im RVZ an die Verbandsgemeinde bzw. -werke. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern, Werkzeugen, Verbrauchsmaterial und Sicherheitsbekleidung für die Gemeindearbeiter stehen 3.000 € zur Verfügung. Außerdem fallen Rundfunkgebühren für das Werkstattradio und Telefongebühren für die Handys der Gemeindearbeiter an (= 600 €).

Bei Produkt 281001 (Heimatspflege) sind für die monatlichen Termine „Mir esse sesam“ Einnahmen von 7.000 € und Ausgaben von 6.000 € eingeplant. Für die Fastnacht und den Nachturnzug betragen die Ausgaben voraussichtlich 8.000 €, diese können größtenteils durch Spenden sowie durch eine Kostenbeteiligung der Interessengemeinschaft „IG Fastnacht“ abgedeckt werden. Für die sonstige Brauchtumpflege (Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Umwelttag, etc.) wurden 1.000 € bereitgestellt. Sonstige Veranstaltungen sollen in 2026 nur durchgeführt werden, wenn dies kostenneutral möglich ist. Lediglich für den Herbstmarkt und den Weihnachtsmarkt wurden 500 € eingeplant.

Die Planansätze für die Bachspautzerkirk werden ab 2026 bei Produkt 573101 abgebildet.

Beim Produkt 365201 (Kindergärten) wurden Personal- und Sachkostenzuschüsse an die kirchlichen Kindergärten mit einer Summe von 100.000 € (bisheriger Ansatz) berücksichtigt. Seit der Gesetzesänderung im Juli 2021 (Gute Kita-Gesetz) wurden keine Personalkostenzuschüsse mehr an den Kreis entrichtet, da die erforderliche Rahmenvereinbarung zwischen GStB, Landkreistag, kirchlichen und freien Verbänden, die u.a. Grundlage für die Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden ist, noch fehlte. Diese wurde mittlerweile zwar abgeschlossen, jedoch fehlt noch die Satzung als Rechtsgrundlage auf Kreisebene und somit auch die genauen Berechnungsgrundlagen. Daher kann momentan auch noch keine verbindliche Summe genannt werden, in welcher Höhe die Ortsgemeinde Rhaunen zukünftig zur Kostenbeteiligung herangezogen wird. Die vom Kreis Ende 2025 herausgegebenen Heranziehungsbescheide müssen noch einmal überarbeitet werden, daher wurden die dort genannten Summen nicht in den Haushalt eingeplant. In den Heranziehungsbescheiden war u.a. auch nicht berücksichtigt worden, dass noch Gelder zurückfließen, sodass sich die Belastung für die Ortsgemeinde nochmal verringern wird. Ob die eingeplanten 100.000 € aber insgesamt ausreichen werden, bleibt abzuwarten.

Für die kath. KiTa fallen allgemeine Unterhaltungskosten von geschätzt 6.000 € inkl. Kosten für die Pflege der Außenanlage durch einen Gartenbaubetrieb an. Die Bewirtschaftungskosten betragen voraussichtlich 23.250 €. Die Personalkosten für den Hausmeister belaufen sich auf 2.790 €.

Die Kosten für die Bewirtschaftung und die Personalkosten für den Hausmeister sowie die Kosten für die Grundstückspflege werden von der KiTa gGmbH wieder erstattet. Aus dem Betrieb der PV-Anlage auf dem Dach der kath. Kita wird zudem eine Überschusseinspeisung von 1.500 € pro Jahr erwartet.

Insgesamt beträgt das Defizit bei den Kindergärten für das Jahr 2026 = 111.314 €.

Bei dem Produkt 511301 (Ortskernsanierung / Städtebauförderung) sind ab 2026 keine Ansätze mehr eingeplant. Die Ortskernsanierung wurde am 30.06.2025 abgeschlossen und der Ortsgemeinderat Rhaunen hat am 23.02.2026 in seiner Sitzung die Aufhebung der Sanierungssatzung beschlossen. Die Benutzungsgebühren für das ehem. evgl. Gemeindehaus, die Miete für zwei Parkflächen am Marktplatz und die Bewirtschaftungskosten für die im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen bzw. hergestellten Grundstücke und Gebäude werden nun bei den jeweiligen Produkten ausgewiesen.

Beim Produkt 522501 (Grunderwerb zur Weiterveräußerung) wurden 14.000 € für eine Machbarkeitsstudie eingeplant. Diese Machbarkeitsstudie soll dem Gemeinderat als Entscheidungsgrundlage für die weitere Entwicklung der gemeindlichen Gewerbeflächen dienen. Sie ist zudem Voraussetzung für eine evtl. Teilnahme an dem Wirtschaftsförderungsprojekt „Turboflächen“ für eine beschleunigte Schaffung von Gewerbeflächen.

Beim Alten Rathaus (Produkt 523001) ist für die Unterhaltung ein Ansatz von 1.500 € vorgesehen, mit dem der Internetanschlusses für den Hotspot verlegt werden soll. Für die Bewirtschaftung sind 2.100 € geplant. Die Personalaufwendungen für die Reinigungskräfte und für den Hausmeister betragen 3.581 €. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern wurden Mittel von 1.000 € eingeplant, hier ist u.a. der Kauf eines Kühlschranks vorgesehen. Die WLAN-Gebühren und die Gebühren für den Glasfaseranschluss betragen 900 €.

Für den Ausbau der Breitbandversorgung (Produkt 536101) im Bereich der Ortsgemeinde Rhaunen sind als Eigenanteil 7.478 Euro im Haushaltsjahr 2025 eingeplant (erneuter Vortrag aus Vorjahren).

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden in 2026 für die Unterhaltung der Ortsstraßen, Gehwege, Bushaltestellen, Parkplätze und den Bachspautzer insgesamt 12.000 € veranschlagt. In diesem Ansatz sind 2.000 € für die Erneuerung von Verkehrsschildern und für den Kauf von Mülleimern mit Kotbeuteln für Hunde enthalten. Die Aufwendungen für Streusalzkauf betragen voraussichtlich 2.000 €. Für den Bebauungsplan „Ober dem Sulzbacherweg“ fallen Planungskosten von 15.000 € an. Zudem werden Planungsleistungen für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle in der Salzengasse von 9.345 € erwartet. Die eigentlichen Baukosten für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle fallen voraussichtlich erst in 2028 an.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 10.750 € und für die Bau- und Unterhaltungspauschalen an das OIE 14.600 € vorgesehen.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wird der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. Seit 2020 beträgt der Anteil 0,49 € pro m². Bei einer Straßenfläche von 78.158 m² ergibt sich ein Kostenanteil in Höhe von 38.297 €.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 52.000 € geschätzt.

Dem Produkt 551001 (Öffentliches Grün) werden die Grünanlagen in der Ortslage einschl. neuer Dorfplatz mit Trinkbrunnen, die Grünflächen rund um den Kreisel sowie der Platz des Gedenkens zugeordnet. Diese Flächen werden regelmäßig durch einen Gartenbaubetrieb gepflegt. Weiterhin sind Baumkontrollen und -pflegearbeiten erforderlich. Unter dieses Produkt fällt auch der Wanderweg Naturpilgern und der Lingenbachweiher. Für die Unterhaltung all dieser Flächen wird ein Ansatz von voraussichtlich 20.000 € benötigt. Für die Bewirtschaftung sind 2.750 € geplant. Weitere Ausgaben bei diesem Produkt sind Personalkosten von zusammen 23.765 €.

Unter das Produkt 552001 (Öffentliche Gewässer) fällt der Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage. Hierfür wurden Unterhaltungsaufwendungen von 3.000 € eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten betragen voraussichtlich 4.200 €.

Die Reinigung der WC-Anlage erfolgt im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses, die Personalkosten hierfür betragen 4.640 €.

Beim Friedhof (Produkt 553001) werden 8.000 € Einnahmen aus Benutzungsgebühren für die Leichenhalle und für Grabnutzungsentgelte erwartet. Die Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinebnungen betragen voraussichtlich 6.000 €. Auf der Aufwandsseite sind für die Unterhaltung 1.000 € eingeplant. Der Ansatz für die Bewirtschaftung wurde auf 3.000 € geschätzt. Für das Friedhofskataster fallen jährliche Kosten von rund 800 € für den Betrieb und die Wartung des Softwareprogramms an.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die Zahlen aus dem Forstwirtschaftsplan 2026, der vom Ortsgemeinderat am 15.12.2026 beschlossen wurde, übernommen. Der Forstwirtschaftsplan sieht ein Ergebnis von +/- 0 € vor. Dieses Ergebnis wird daher auch so im Haushaltsplan 2026 ausgewiesen. Vom Viergemeindewald wird für das Jahr 2026 kein Überschuss erwartet.

Beim Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) werden die Landpachterträge vereinnahmt (7.980 €) sowie die Pacht für das alte Schwimmbad/Rückhaltebecken (588 €) und die Fischereipachtanteile (ca. 450 €). Die Entschädigung vom Abfallwirtschaftsbetrieb für die Containerstandplätze und die Biotonnen beträgt voraussichtlich 2.800 €. Weitere Einnahmen ergeben sich aus dem Bereitstellungsentgelt Windenergieanlagen (jährlich 2.500 €). Aufwendungen sind die Grundsteuer A für die landwirtschaftlichen Flächen sowie die wiederkehrenden Beiträge und die Grundsteuer B für die sonstigen unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde (zusammen ca. 4.400 €).

Ebenfalls bei diesem Produkt geplant ist der Kostenanteil der Ortsgemeinde für die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes, allerdings erst für 2027. Das Konzept wird voraussichtlich 29.114 Euro kosten. Die Abwicklung erfolgt über die Verbandsgemeinde, die auch den Landeszuschuss hierfür in Höhe von 90% (= 26.203 Euro) erhält. Somit ist von der Ortsgemeinde lediglich der Eigenanteil von 10% in Höhe von 2.911 Euro zu tragen. Der Eigenanteil war bereits in 2025 geplant, wird voraussichtlich aber erst in 2027 von der Verbandsgemeinde angefordert. Daher wurde der Ansatz ins Jahr 2027 vorgetragen.

Bei den Feldwegen (Produkt 555901) ist für die Unterhaltung der Wirtschaftswege ein Ansatz von 1.000 € geplant. Die Gemeindearbeiter sind mit 15% ihrer Lohnkosten bei den Feldwegen veranschlagt (= 22.967 €). An Schadensersatz für Wildschäden sind 1.000 € eingeplant.

Auf der Ertragsseite ist eine jährliche Jagdpachtentnahme in Höhe von 6.000 € eingeplant.

Die Bachspautzerkirk wird seit 2026 separat ausgewiesen und bei Produkt 573101 (Durchführung von Märkten) dargestellt. Es wurden Einnahmen und Ausgaben von jeweils 30.000 € und somit ein Ergebnis von +/- 0 € geplant.

Beim Gemeindehaus „Schustergasse 3“ (Produkt 573102) werden, nachdem die Ortskernsanierung nunmehr abgeschlossen ist, ab 2026 die Benutzungsgebühren als Einnahmen eingeplant, diese betragen voraussichtlich 3.000 €. Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung wurde für das Jahr 2026 auf 13.500 € festgelegt, hierin sind Mittel für die Reparatur des Treppenlifts und für eine Überdachung der Liftanlage enthalten. Für die Bewirtschaftung sind ebenfalls 13.500 € eingeplant und für den Kauf von Geräten und Ausstattungsgegenständen sind 500 € veranschlagt. Für die Reinigung durch die geringfügig beschäftigten Arbeitnehmer und für den Haushmeister fallen Lohnkosten von 6.764 € an. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen schließt das Produkt Gemeindehaus in 2026 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von -38.231 € ab.

Beim Vereinshaus „Kirchstraße 1b“ (Produkt 573103) wird aufgrund der Baumaßnahme in 2026 mit geringeren Benutzungsgebühren gerechnet, daher wurden nur 500 € eingeplant. Ab 2027 wird wieder mit Einnahmen von 1.500 € gerechnet. Da das Vereinshaus umgebaut und renoviert wird, fallen für die allgemeine Unterhaltung

in 2026 voraussichtlich keine Unterhaltungsaufwendungen an. Für die Bewirtschaftung sind 8.000 € vorgesehen. Der Ansatz für geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände beträgt 500 €.

Für die Erweiterung und den Anbau des Vereinshauses und des Außenbereichs sind in den Jahren 2026 bis 2028 entsprechende Ansätze im Investitionsplan vorgesehen.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter Teilhaushalt 2 wurde die Grundsteuer A mit 9.650 € und die Grundsteuer B mit 243.500 € veranschlagt. Durch die Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 in Kraft getreten war, haben sich insbesondere bei der Grundsteuer B erhebliche Mindereinnahmen ergeben, zusammen betragen die Mindereinnahmen bei den Grundsteuern über 60.000 €. Um diese Einnahmeausfälle zumindest zum Teil kompensieren zu können, hatte die Ortsgemeinde Rhaunen ab dem 01.01.2025 den Hebesatz bei der Grundsteuer A von 385 v.H. auf 400 v.H. und bei der Grundsteuer B von bisher 465 v.H. auf 500 v.H. angehoben. Eine weitere Anhebung der Steuerhebesätze ist in den obigen Ansätzen nicht berücksichtigt, sollte vom Ortsgemeinderat allerdings in Betracht gezogen werden.

Für die Gewerbesteuer betragen die Einnahmen voraussichtlich 450.000 Euro entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, hier beträgt der Hebesatz 400 v.H.

Bei der Hundesteuer werden Einnahmen von 9.300 Euro für 134 Hunde, die in der Ortsgemeinde Rhaunen angemeldet sind, erwartet.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen gem. § 28 LFAG wurden anhand den jeweiligen gemeindeeigenen Schlüsseln und unter Berücksichtigung der letzten Steuerschätzung (Oktober 2025) entsprechend angepasst. Bei dem Umsatzsteueranteil wird für die Jahre 2026 bis 2029 ein höheres Steueraufkommen erwartet, das zu Lasten des Bundes geht, und die Steuerausfälle durch die Unternehmersteuerreform („Investitions-Booster“) auszugleichen, infolgedessen ergeben sich hier höhere Einnahmen als in den Vorjahren.

Die Ortsgemeinde Rhaunen erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils unter dem Schwellenwert liegt. In 2026 betragen die Schlüsselzuweisungen A: 782.213 €. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde im Haushaltsrundsreiben vom 12.11.2025 für 2026 auf 1.128,36 € festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Rhaunen im Berechnungszeitraum liegt darunter und

beträgt 731,68 €. Gemäß LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 396,68 € pro Einwohner (zum Stand 30.06.2025 = 2.191) als Schlüsselzuweisungen A gewährt. Die Schlüsselzuweisungen B betragen 121.098 € und die Zuweisung zentrale Orte beträgt 259.651 €.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt nach wie vor 35%. Bei Gewerbesteuererträgen von 450.000 € errechnet sich somit eine Gewerbesteuerumlage von 39.375 €. Der Kreisumlagesatz in 2026 wurde vom Landkreis auf 44,3 v.H. festgelegt und die VG-Umlage beträgt unverändert 34 v.H. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Rhaunen 26.450 €. Die gesamte Umlagebelastung in 2026 beträgt 2.086.589 €. Insgesamt ergibt sich bei diesem Produkt ein Überschuss von 792.702 €.

Bei Produkt 612001 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) wurde neben den Darlehenszinsen (insgesamt 44.789 €) die Verzinsung des Kassenbestandes eingeplant. Da der momentane Geldmittelbestand der Ortsgemeinde Rhaunen negativ ist (Stand 31.12.2025 = -110.976,77 € aktueller Stand am 10.03.2026 = -129.711,64 €) wurden für 2026 Sollzinsen eingeplant (Annahme 4% von rund 100.000 € = 4.000 €).

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Erträge im Jahr 2026 ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und somit ein Jahresüberschuss entsteht.

Finanzhaushalt:

Die Ansätze des Finanzhaushaltes wurden im Wesentlichen aus dem Ergebnishaushalt übernommen. Abweichend von den Ansätzen im Ergebnishaushalt wurde im Finanzhaushalt noch folgende Einzahlung geplant:

Gewinnabführung vom Viergemeindewald für das Jahr 2025 (diese ist noch nicht erfolgt, im Ergebnishaushalt wird diese in das Haushaltsjahr 2025 gebucht werden, die tatsächliche Einzahlung wird aber in den Finanzhaushalt 2026 erfolgen) 30.000,00 €

Daneben sind im Finanzhaushalt zusätzlich noch die Investitionen dargestellt (siehe auch Investitionsplan). Es handelt sich hierbei um folgende Investitionsein- und -auszahlungen:

Investitionsauszahlungen 2026:

- Kauf neuer Gemeindetraktor (lt. Angebot)	140.300,00 €
- Kauf Anbaugeräte (Streugerät sowie Palettengabel und Schippe für Frontlader)	14.500,00 €
- Kauf Stihl-Trennschleifer	1.606,00 €
- Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (Herstellung Internetverbindung Heizung)	3.233,00 €
- Restkosten Kreisverkehrsplatz (Straßenbeleuchtung)	50.000,00 €
- Grunderwerb Ausgleichsfläche für NBG „Auf der Lay“	20.000,00 €
- Restkosten Lingenbachweiher (Füllstandsüberwachungsgerät für Weiher)	1.367,00 €
- Zaunanlage mit Tor für Natur-Sozialraum Mühlenbitzen	4.000,00 €
- Kauf eines Waldgrundstücks	9.000,00 €
- Rückkauf eines Gewerbegrundstücks	54.000,00 €
- Kauf einer neuen Spülmaschine für das Gemeindehaus „Schustergasse 3“	4.708,00 €
- Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	297.575,00 €
	600.289,00 €

Investitionseinzahlungen 2026:

- Einnahmen Mietkauf Praxis	18.000,00 €
- Ausgleichsbeiträge nach Abschluss der Städtebauförderung	2.200,00 €
- Restzuschuss vom LBM für Knotenpunkt L162 / L182 und ZOB mit Kreisverkehrsplatz	146.850,00 €
- Einnahmen Mietkauf Geschäftsgrundstück	4.800,00 €
- Grundstücksverkäufe	300.000,00 €
- Verkauf einer Gewerbefläche	50.000,00 €
- I-Stock-Zuschuss für Anbau / Erweiterung Vereinshaus	168.452,00 €

690.302,00 €

Saldo aus Investitionstätigkeit 2026

+ 90.013,00 €

Investitionen des Jahres 2026 sind der Kauf eines Gemeindetraktors mit Anbaugeräten, die Restkosten für den Kreisverkehrsplatz (OIE-Rechnung für Straßenbeleuchtung), der Erwerb von Ausgleichflächen für das Neubaugebiet „Auf der Lay“, der Rückkauf eines Gewerbegrundstückes, der Kauf eines Waldgrundstückes und der An- bzw. Erweiterungsbau am Vereinshaus. Daneben fallen Restkosten für die Erweiterung des kath. Kindergartens (Herstellung einer Internetverbindung für die Heizung) und für den Lingenbachweiher (Füllstandsüberwachungsgerät) an. Desweiteren ist der Kauf eines Trennschleifers für den Bauhof und der Kauf einer neuen Spülmaschine für das Gemeindehaus eingeplant. Der Ansatz für die Errichtung einer Zaunanlage mit Tor für den Natur-Sozialraum Mühlenbitzen in Höhe von 4.000 € wurde aus dem Vorjahr vorgetragen.

Für den Kauf des Gemeindetraktors mit Anbaugeräten war bereits im 1. Nachtragshaushaltsplan 2025 eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 eingeplant worden. Die Lieferung des Traktors wurde zwischenzeitlich beauftragt.

An Investitionseinzahlungen werden neben den Einnahmen aus Mietkaufverträgen die Restzuschüsse vom LBM für den Knotenpunkt I 162 / L 182 und für den ZOB mit Kreisverkehrsplatz sowie der I-Stock-Zuschuss für den An-/Erweiterungsbau am Vereinshaus erwartet. Außerdem kann eine Gewerbefläche veräußert werden.

Derzeit ist die Ortsgemeinde in Verhandlungen mit einem Investor zur weiteren Erschließung des Neubaugebietes „Auf der Lay“ (3. Bauabschnitt). Es müssen zunächst noch der erforderliche städtebauliche Vertrag und anschließend noch der Erschließungsvertrag mit dem Investor abgeschlossen werden. Es ist dann mit Einnahmen von 300.000 € in 2026 und weiteren 300.000 € in 2027 zu rechnen.

Im Finanzhaushalt wird letztlich bei Ziffer 34 Finanzhaushalt-Gesamt ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 358.269 € ausgewiesen, dieser ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von + 268.256 € (bei Ziffer F23) und dem Investitionssaldo von + 90.013 € (bei Ziffer F33 Finanzhaushalt-Gesamt).

Die Darlehenstilgungen für die bestehenden Investitionskredite betragen 91.485 € (siehe auch Ziffer F36 Finanzhaushalt-Gesamt).

Von dem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 358.269 € verbleibt nach Abzug der Darlehenstilgungen von 91.485 € in 2026 letztlich noch ein Überschuss von 266.784 €.

Mit diesem Überschuss kann der zum 31.12.2025 ausgewiesene negative Geldmittelbestand der Ortsgemeinde (Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde) in Höhe von 110.977 € komplett getilgt werden (siehe auch Ziffer 39b Finanzhaushalt-Gesamt).

Zusätzlich kann die Restsumme von 155.807 € bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt werden (siehe Ziffer 38b Finanzhaushalt-Gesamt).

Damit werden zum 31.12.2026 wieder positive Geldmittel in Höhe von 155.807 € ausgewiesen.

Insgesamt belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2026 auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 3.930.850 €.

Schulden:

Die Schulden aus Investitionskrediten betrugen am 31.12.2025 = 2.766.742,46 €. Abzüglich der Tilgungen in 2026 in Höhe von 91.485,79 €, verringert sich der Schuldenstand zum 31.12.2026 auf 2.675.256,67 €.

Die Darlehensentwicklung für 2026 und die Folgejahre ergibt sich aus den beigefügten Schuldenübersichten (siehe Seiten 121 - 124).

Freie Finanzspitze:

Die freie Finanzspitze in 2026 ist positiv und beträgt 170.522 €.

Auch in den Folgejahren werden positive freie Finanzspitzen erwartet, diese betragen:

2027: 193.903 €, 2028: 220.838 € und 2029: 211.952 €.

Geldmittelbestand:

Die liquiden Mittel stellen sich wie folgt dar. Da das Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen ist (kein beschlossener Jahresabschluss), handelt es sich beim Stand zum 31.12.2025 bisher nur um einen vorläufigen Kassenbestand.

Stand zum 31.12.2025	-110.976,77 €
Tilgung Liquiditätskredit	110.976,77 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	155.807,00 €
Stand zum 31.12.2026	155.807,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	323.227,00 €
Stand zum 31.12.2027	479.034,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2028	17.162,00 €
Stand zum 31.12.2028	496.196,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2029	234.752,00 €
Stand zum 31.12.2029	730.948,00 €

Steuerhebesätze:

Der Hebesatz bei der Grundsteuer A beträgt 400 v.H. und bei der Grundsteuer B 500 v.H.

Der Steuerhebesatz bei der Gewerbesteuer beträgt 400 v.H.

Fragen der Ausschussmitglieder werden von Frau Schneberger-Schwinn und dem Vorsitzenden beantwortet.

Hierbei werden von Frau Schneberger-Schwinn auch nochmal die Steuerhebesätze angesprochen. Der Haupt- und Finanzausschuss sowie der Ortsgemeinderat sollten sich, auch im Hinblick auf die Einstellung eines dritten Gemeindearbeiters und dessen Finanzierung, Gedanken über eine evtl. Erhöhung der Steuerhebesätze machen. Die Steuerhebesätze bei den Grundsteuern A und B wurden bereits ab dem 01.01.2025 angehoben, um die erheblichen Steuerausfälle aufgrund der Grundsteuerreform wenigstens zum Teil ausgleichen zu können. Vielleicht sollte nun im zweiten Schritt ab dem 01.01.2026 eine weitere Anhebung der Grundsteuern vorgenommen werden.

Durch die Grundsteuerreform fehlten ab 2025 rund 60.000 € Steuereinnahmen. Die Anhebung ab 2025 bei der Grundsteuer A von 385 v.H. auf 400 v.H. und bei der Grundsteuer B von 465 v.H. auf 500 v.H. hatte die Mindereinnahmen bereits auf ca. 43.000 € reduziert. Eine weitere Anhebung z.B. um jeweils 10 Prozentpunkte bei der Grundsteuer A und B würde die Mindereinnahmen um weitere 5.000 € auf rund 38.000 € reduzieren.

Um die Grundsteuermindereinnahmen komplett ausgleichen zu können, müsste der Hebesatz bei der Grundsteuer B auf 592 v.H. (!) angehoben werden, der Hebesatz bei der Grundsteuer A könnte auf 332 v.H. gesenkt werden (da hier nach der Grundsteuerreform ein höherer Steuermessbetrag vorhanden ist).

Es erfolgt eine Diskussion und Aussprache. Anschließend werden keine Änderungen vorgenommen.

Beschluss:

Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Ortsgemeinderat Rhaunen in seiner Sitzung die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2026 gemäß dem vorgestellten Entwurf zu beschließen.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
7	-	-

HAUSHALTSSATZUNG
der Ortsgemeinde Rhaunen
für das Jahr 2026 vom 16. 06. 2026

Der Ortsgemeinderat Rhaunen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 20.04.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

2 0 2 6

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.352.343,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.243.556,00 Euro
<u>Jahresüberschuss</u> / Jahresfehlbetrag	<u>+ 108.787,00 Euro</u>

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	3.236.688,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.968.432,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ 268.256,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro
die Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.860,00 Euro
die Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.860,00 Euro
Saldo Ein-/Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	690.302,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600.289,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 90.013,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	358.269,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 358.269,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</u>	<u>3.930.850,00 Euro</u>
<u>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</u>	<u>3.930.850,00 Euro</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Die Kredite zur Liquiditätssicherung und deren Höchstbetrag werden im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen und festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 851.000,00 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

2 0 2 6

a) Grundsteuer	
- Grundsteuer A	400 v.H.
- Grundsteuer B	500 v.H.
b) Gewerbesteuer	400 v.H.

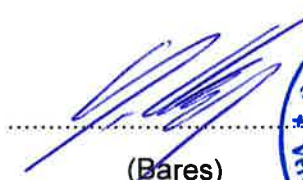
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

- für den ersten Hund	54,00 Euro
- für den zweiten Hund	102,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	210,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	420,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 (letzter Jahresabschluss)	5.799.267,60 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	5.935.257,34 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	6.214.272,15 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	6.423.091,71 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	6.495.926,71 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	6.604.713,71 Euro

Rhaunen, den 16. 06. 2026


(Bares)
Ortsbürgermeister


(Siegel)

Haushaltsplan 2026

Vorbericht

Ortsgemeinde Rhaunen



Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht (§ 6 GemHVO) ist eine Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingung der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Vorwort

Mit dem Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und der (doppischen) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 sind die Rechtsgrundlagen für die umfassendste Reform des Gemeindehaushaltsrechts seit Bestehen des Landes Rheinland-Pfalz gelegt worden.

Die kommunale Doppik orientiert sich grundsätzlich am kaufmännischen Rechnungswesen. Aus diesem Grund hat jede Ortsgemeinde u.a. eine Bilanz sowie eine „Gewinn- und Verlustrechnung“ mit Ergebnisplan und Ergebnisrechnung zu erstellen. Hierüber hinaus ist die Gemeinde jedoch verpflichtet, ebenfalls einen Finanzplan sowie eine Finanzrechnung aufzustellen.

Diese Bestandteile des Haushaltsplans gemäß § 96 Absatz 4 GemO sind in der vorgeschriebenen Form vorhanden.

Wie in den vergangenen Jahren wird auch für das Haushaltsjahr 2026 wieder ein Jahreshaushalt erstellt und verabschiedet.

Die Auswirkungen der Grundsteuerreform mit Wirkung vom 01. Januar 2025 haben auch noch weiterhin Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Ortsgemeinden in den kommenden Jahren.

In Rheinland-Pfalz findet durch die Reform das sogenannte Bundesmodell ohne Abweichungen Anwendung. Mit Urteil des Bundesfinanzhofes vom 12.11.2025 wurde entschieden, dass dieses im Grundsteuerreformgesetz eingeführte Bundesmodell verfassungsgemäß ist und somit weiterhin Gültigkeit besitzt.

Seit dem Jahr 2025 wurde die Möglichkeit eröffnet, differenzierte Hebesätze für gewerblich genutzte Grundstücke einerseits und wohnlich genutzte Grundstücke andererseits festzusetzen. Dadurch können die Ortsgemeinden unterschiedliche Hebesätze für die Grundsteuer B hinsichtlich unbebauter Grundstücke, Wohngrundstücken und Nichtwohngrundstücken (gewerbliche Grundstücke) festlegen.

Abschließend ist darauf hinzuweisen, dass sich der Begriff der „Aufkommensneutralität“ der Grundsteuer ausschließlich im Gesetzgebungsverfahren entwickelt hat. Es besteht weder eine gesetzliche noch eine richterliche Verpflichtung, die Grundsteuerreform in der jeweiligen Ortsgemeinde „aufkommensneutral“ umzusetzen. Letztendlich handelte es sich bei der „Aufkommensneutralität“ nur um einen Appell der Bundesregierung im Regierungsentwurf.

Daher ist ausdrücklich darauf hinzuweisen, dass es keine Pflicht zur Aufkommensneutralität gibt, jedoch eine Pflicht zum Haushaltsausgleich nach der Gemeindeordnung.

Das Land Rheinland-Pfalz stellt mit dem Regionalen Zukunftsprogramm „Regional. Zukunft. Nachhaltig.“ einmalig einen Förderbetrag von bis zu 197 Mio. Euro den Kommunen zur Verfügung, um die Umsetzung von Maßnahmen zu unterstützen, die dazu dienen, Strukturdefizite abzubauen oder deren Folgen abzuschwächen. Das Programm hat zum Ziel, die Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse im Land Rheinland-Pfalz herzustellen. Die Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen gehört nach dem Landesgesetz zur Ausführung des Regionalen Zukunftsprogramms (LGRZN) zu den antragsberechtigten Kommunen mit großen strukturellen Herausforderungen und erhält einen Förderbetrag in Höhe von 3.547.205,56 Euro.

Durch den Verbandsgemeinderat wurde im Jahr 2025 beschlossen, dass eine direkte Weiterleitung der Fördermittel an die Ortsgemeinden nicht erfolgt. Stattdessen sollen die gesamten Fördermittel im Haushalt der Verbandsgemeinde verbleiben, damit in den künftigen Haushaltsjahren eine wesentliche Erhöhung der Verbandsgemeindeumlage verhindert werden kann und damit alle 50 Ortsgemeinden gleichermaßen vom Regionalen Zukunftsprogramm profitieren.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 30.06.2024 bzw. 30.06.2025
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite (Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
 - 4.2. Liquide Mittel
 - 4.3. Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)
 - 4.4. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse -Tilgungsplan mit Mindestrückführungsbetrag- (Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)
 - 4.5. Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage (Muster 30 zu § 105 Abs. 4 GemO)
5. Stellenplan
6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	136.418,82
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	135.989,74
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	279.014,81
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	208.819,56
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	72.835,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	108.787,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		941.864,93
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	155.817,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	178.031,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	170.035,00
11	Summe		1.445.747,93

1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	/./ planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	/./ Mindest-Rückführungs-betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
in Euro						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2021	381.083,53	45.906,18	0,00	335.177,35
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	319.864,63	69.644,50	0,00	250.220,13
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2023	229.243,59	95.450,89	0,00	133.792,70
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	58.815,17	87.276,55	6.248,66	-34.710,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	271.131,00	90.080,00	81.107,00	99.944,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	268.256,00	91.485,00	6.249,00	170.522,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		1.528.393,92	479.843,12	93.604,66	954.946,14
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	284.948,00	91.045,00	0,00	193.903,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	305.191,00	84.353,00	0,00	220.838,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	294.177,00	82.225,00	0,00	211.952,00
11	Summe		2.412.709,92	737.466,12	93.604,66	1.581.639,14

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2023	279.014,81	6.214.272,15
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	208.819,56	6.423.091,71
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2025	72.835,00	6.495.926,71
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2026	108.787,00	6.604.713,71
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2027	155.817,00	6.760.530,71
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2028	178.031,00	6.938.561,71
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2029	170.035,00	7.108.596,71

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdi RLP vom 12.11.2025)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen - unter anderem in

Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 12.11.2025)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen. Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 12.11.2025)

2.1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 12.11.2025)

2.1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 12.11.2025)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2026 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 3.352.343 €. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 3.243.556 €. Somit ergibt sich im Ergebnishaushalt 2026 ein Jahresüberschuss in Höhe von 108.787 €, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Im Ergebnishaushalt enthalten sind auch die (nicht zahlungswirksamen) Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In 2026 stehen dem Abschreibungsaufwand von 267.764 € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 139.795 € gegenüber. Somit betragen die gesamten Nettoabschreibungen in 2026 = 127.969 €.

Im Teilhaushalt 1 wurden in 2026 insgesamt 222.421 € an Personal- und Versorgungsaufwendungen in den Haushalt eingestellt. Es handelt sich hierbei um die Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten sowie um die Entgeltkosten für die drei Gemeindearbeiter und die Personalkosten für die geringfügig beschäftigten Aushilfskräfte der Ortsgemeinde (Reinigungskräfte und Hausmeister).

Die Entgeltkosten der Gemeindearbeiter werden seit 2020 nach festen Prozentsätzen auf die betroffenen Leistungen aufgeteilt (Zentrale Dienste inkl. Fuhrpark 30%, Gemeindestraßen, Grünanlagen, Friedhof und Feldwege jeweils 15%, Freizeitplätze Burgunder Höhe und Mühlenweg je 5%). Die Aufteilung der Lohnkosten für die geringfügig beschäftigten Reinigungskräfte ist wie folgt: Altes Rathaus 15%, Natur-Sozialraum Mühlenbitzen 25%, Gemeindehaus und Vereinshaus jeweils 30% und der Hausmeister wird wie nachfolgend aufgeteilt: Kindergarten 35%, Rathaus 10%, Lingenbachweiher 10%, Dorfplatz 10%, Gemeindehaus 15% und Vereinshaus 20%.

Für die Folgejahre wurden Lohnsteigerungen von 1,5% berücksichtigt.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) sind neben den o.a. Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten, auch Auflösungen und Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen geplant (1.000 € bzw. 2.500 €). Die Ehrensoldzahlungen an den ehem. Ortsbürgermeister betragen 6.576 € pro Jahr. Für den Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen sowie für den Jahresabschluss mit dem Ortsgemeinderat und den Gemeindebediensteten sind 1.000 € eingeplant. Die Verfügungsmittel betragen 100 € und für Ehrengaben anl. von runden Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten und sonstigen Jubiläen stehen 750 € zur Verfügung.

Unter dem Produkt 114001 (Zentrale Dienste) wurden für die Unterhaltung der gemeindlichen Fahrzeuge 13.000 € veranschlagt (für Kraftstoffe, Ersatzteile, TÜV und Reparaturen, Kfz-Versicherung und Kfz-Steuern). Weiterhin wurden 3.000 € für die Unterhaltung der Maschinen (Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.) eingeplant. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern und unvorhersehbare Beschaffungen stehen 1.000 € bereit. Die Anwalts- und Gerichtskosten wurden ebenfalls auf 1.000 € festgesetzt. Für die Gewährung von Zuschüssen an die örtlichen Vereine sind 2.500 € geplant (in 2026 für die Erstellung eines Fotobuches bzw. einer Chronik sowie für den Kauf einer Spülmaschine für das Freizeitgelände Mühlenweg). Die Aufwendungen für Versicherungen (Haftpflichtversicherung und Unfallkasse) von zusammen 7.075 € und die Mitgliedsbeiträge der Ortsgemeinde in Höhe von insgesamt 1.850 € sind ebenfalls berücksichtigt. Die Gemeindearbeiter sind mit 30% ihrer Lohnkosten bei diesem Produkt enthalten = 45.934 € (davon 15% für zentrale Dienst und 15% für Fuhrpark). Ortsbürgermeister und Gemeindearbeiter erhalten Fahrtkostenerstattungen von voraussichtlich 1.000 € pro Jahr.

Beim Produkt 114201 (Liegenschaften) werden Mieteinnahmen von 5.250 € inkl. Nebenkostenerstattungen erwartet, sowie Zinseinnahmen von 571 € für einen Mietkauf. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung betragen 1.300 € und die Abschreibungen belaufen sich auf 3.149 €. Bei der Unterhaltung sind 4.000 € eingeplant zur Erneuerung der Terrassentür. Dies ist dringend erforderlich, da durch die alte Tür Mäuse und Ungeziefer ins Haus eindringen können.

Beim Bauhof (Produkt 114301) sind 3.000 € für die Bewirtschaftung veranschlagt sowie 2.500 € für die Nebenkostenerstattung der Werkstatt im RVZ an die Verbandsgemeinde bzw. -werke. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern, Werkzeugen, Verbrauchsmaterial und Sicherheitsbekleidung für die Gemeindearbeiter stehen 3.000 € zur Verfügung. Außerdem fallen Rundfunkgebühren für das Werkstattradio und Telefongebühren für die Handys der Gemeindearbeiter an (= 600 €).

Bei Produkt 281001 (Heimatspflege) sind für die monatlichen Termine „Mir esse sesamme“ Einnahmen von 7.000 € und Ausgaben von 6.000 € eingeplant. Für die Fastnacht und den Nachturnzug betragen die Ausgaben voraussichtlich 8.000 €, diese können größtenteils durch Spenden sowie durch eine Kostenbeteiligung der Interessengemeinschaft „IG Fastnacht“ abgedeckt werden. Für die sonstige Brauchtumpflege (Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Umwelttag, etc.) wurden 1.000 € bereitgestellt. Sonstige

Veranstaltungen sollen in 2026 nur durchgeführt werden, wenn dies kostenneutral möglich ist. Lediglich für den Herbstmarkt und den Weihnachtsmarkt wurden 500 € eingeplant.
Die Planansätze für die Bachspautzerkirch werden ab 2026 bei Produkt 573101 abgebildet.

Beim Produkt 365201 (Kindergärten) wurden Personal- und Sachkostenzuschüsse an die kirchlichen Kindergärten mit einer Summe von 100.000 € (bisheriger Ansatz) berücksichtigt. Seit der Gesetzesänderung im Juli 2021 (Gute Kita-Gesetz) wurden keine Personalkostenzuschüsse mehr an den Kreis entrichtet, da die erforderliche Rahmenvereinbarung zwischen GStB, Landkreistag, kirchlichen und freien Verbänden, die u.a. Grundlage für die Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden ist, noch fehlte. Diese wurde mittlerweile zwar abgeschlossen, jedoch fehlt noch die Satzung als Rechtsgrundlage auf Kreisebene und somit auch die genauen Berechnungsgrundlagen. Daher kann momentan auch noch keine verbindliche Summe genannt werden, in welcher Höhe die Ortsgemeinde Rhaunen zukünftig zur Kostenbeteiligung herangezogen wird. Die vom Kreis Ende 2025 herausgegebenen Heranziehungsbescheide müssen noch einmal überarbeitet werden, daher wurden die dort genannten Summen nicht in den Haushalt eingeplant. In den Heranziehungsbescheiden war u.a. auch nicht berücksichtigt worden, dass noch Gelder zurückfließen, sodass sich die Belastung für die Ortsgemeinde nochmal verringern wird. Ob die eingeplanten 100.000 € aber insgesamt ausreichen werden, bleibt abzuwarten.

Für die kath. KiTa fallen allgemeine Unterhaltungskosten von geschätzt 6.000 € inkl. Kosten für die Pflege der Außenanlage durch einen Gartenbaubetrieb an. Die Bewirtschaftungskosten betragen voraussichtlich 23.250 €. Die Personalkosten für den Hausmeister belaufen sich auf 2.790 €.
Die Kosten für die Bewirtschaftung und die Personalkosten für den Hausmeister sowie die Kosten für die Grundstückspflege werden von der KiTa gGmbH wieder erstattet. Aus dem Betrieb der PV-Anlage auf dem Dach der kath. Kita wird zudem eine Überschusseinspeisung von 1.500 € pro Jahr erwartet.
Insgesamt beträgt das Defizit bei den Kindergärten für das Jahr 2026 = 111.314 €.

Bei dem Produkt 511301 (Ortskernsanierung / Städtebauförderung) sind ab 2026 keine Ansätze mehr eingeplant. Die Ortskernsanierung wurde am 30.06.2025 abgeschlossen und der Ortsgemeinderat Rhaunen hat am 23.02.2026 in seiner Sitzung die Aufhebung der Sanierungssatzung beschlossen. Die Benutzungsgebühren für das ehem. evgl. Gemeindehaus, die Miete für zwei Parkflächen am Marktplatz und die Bewirtschaftungskosten für die im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen bzw. hergestellten Grundstücke und Gebäude werden nun bei den jeweiligen Produkten ausgewiesen.

Beim Produkt 522501 (Grunderwerb zur Weiterveräußerung) wurden 14.000 € für eine Machbarkeitsstudie eingeplant. Diese Machbarkeitsstudie soll dem Gemeinderat als Entscheidungsgrundlage für die weitere Entwicklung der gemeindlichen Gewerbeflächen dienen. Sie ist zudem Voraussetzung für eine evtl. Teilnahme an dem Wirtschaftsförderungsprojekt „Turboflächen“ für eine beschleunigte Schaffung von Gewerbeflächen.

Beim Alten Rathaus (Produkt 523001) ist für die Unterhaltung ein Ansatz von 1.500 € vorgesehen, mit dem der Internetanschluss für den Hotspot verlegt werden soll. Für die Bewirtschaftung sind 2.100 € geplant. Die Personalaufwendungen für die Reinigungskräfte und für den Hausmeister betragen 3.581 €. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern wurden Mittel von 1.000 € eingeplant, hier ist u.a. der Kauf eines Kühlschranks vorgesehen. Die WLAN-Gebühren und die Gebühren für den Glasfaseranschluss betragen 900 €.

Für den Ausbau der Breitbandversorgung (Produkt 536101) im Bereich der Ortsgemeinde Rhaunen sind als Eigenanteil 7.478 Euro im Haushaltsjahr 2026 eingeplant (erneuter Vortrag aus Vorjahren).

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden in 2026 für die Unterhaltung der Ortsstraßen, Gehwege, Bushaltestellen, Parkplätze und den Bachspautzer insgesamt 12.000 € veranschlagt. In diesem Ansatz sind 2.000 € für die Erneuerung von Verkehrsschildern und für den Kauf von Mülleimern mit Kotbeuteln für Hunde enthalten. Die Aufwendungen für Streusalzkauf betragen voraussichtlich 2.000 €. Für den Bebauungsplan „Ober dem Sulzbacherweg“ fallen Planungskosten von 15.000 € an. Zudem werden Planungsleistungen für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle in der Salzengasse von 9.345 € erwartet. Die eigentlichen Baukosten für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle fallen voraussichtlich erst in 2028 an.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 10.750 € und für die Bau- und Unterhaltungspauschalen an das OIE 14.600 € vorgesehen.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wird der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. Seit 2020 beträgt der Anteil 0,49 € pro m². Bei einer Straßenfläche von 78.158 m² ergibt sich ein Kostenanteil in Höhe von 38.297 €.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 52.000 € geschätzt.

Dem Produkt 551001 (Öffentliches Grün) werden die Grünanlagen in der Ortslage einschl. neuer Dorfplatz mit Trinkbrunnen, die Grünflächen rund um den Kreisel sowie der Platz des Gedenkens zugeordnet. Diese Flächen werden regelmäßig durch einen Gartenbaubetrieb gepflegt. Weiterhin sind Baumkontrollen und -pflegearbeiten erforderlich. Unter dieses Produkt fällt auch der Wanderweg Naturpilgern und der Lingenbachweiher. Für die Unterhaltung all dieser Flächen wird ein Ansatz von voraussichtlich 20.000 € benötigt. Für die Bewirtschaftung sind 2.750 € geplant. Weitere Ausgaben bei diesem Produkt sind Personalkosten von zusammen 23.765 €.

Unter das Produkt 552001 (Öffentliche Gewässer) fällt der Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage. Hierfür wurden Unterhaltungsaufwendungen von 3.000 € eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten betragen voraussichtlich 4.200 €.

Die Reinigung der WC-Anlage erfolgt im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses, die Personalkosten hierfür betragen 4.640 €.

Beim Friedhof (Produkt 553001) werden 8.000 € Einnahmen aus Benutzungsgebühren für die Leichenhalle und für Grabnutzungsentgelte erwartet. Die Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinbnungen betragen voraussichtlich 6.000 €. Auf der Aufwandsseite sind für die Unterhaltung 1.000 € eingeplant. Der Ansatz für die Bewirtschaftung wurde auf 3.000 € geschätzt. Für das Friedhofskataster fallen jährliche Kosten von rund 800 € für den Betrieb und die Wartung des Softwareprogramms an.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die Zahlen aus dem Forstwirtschaftsplan 2026, der vom Ortsgemeinderat am 15.12.2025 beschlossen wurde, übernommen. Der Forstwirtschaftsplan sieht ein Ergebnis von +/- 0 € vor. Dieses Ergebnis wird daher auch so im Haushaltsplan 2026 ausgewiesen. Vom Viergemeindewald wird für das Jahr 2026 kein Überschuss erwartet.

Beim Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) werden die Landpachterträge vereinnahmt (7.980 €) sowie die Pacht für das alte Schwimmbad/Rückhaltebecken (588 €) und die Fischereipachtanteile (ca. 450 €). Die Entschädigung vom Abfallwirtschaftsbetrieb für die Containerstandplätze und die Biotonnen beträgt voraussichtlich 2.800 €. Weitere Einnahmen ergeben sich aus dem Bereitstellungsentgelt Windenergieanlagen (jährlich 2.500 €).

Aufwendungen sind die Grundsteuer A für die landwirtschaftlichen Flächen sowie die wiederkehrenden Beiträge und die Grundsteuer B für die sonstigen unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde (zusammen ca. 4.400 €).

Ebenfalls bei diesem Produkt geplant ist der Kostenanteil der Ortsgemeinde für die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes, allerdings erst für 2027. Das Konzept wird voraussichtlich 29.114 Euro kosten. Die Entwicklung erfolgt über die Verbandsgemeinde, die auch den Landeszuschuss hierfür in Höhe von 90% (= 26.203 Euro) erhält. Somit ist von der Ortsgemeinde lediglich der Eigenanteil von 10% in Höhe von 2.911 Euro zu tragen. Der Eigenanteil war bereits in 2025 geplant, wird voraussichtlich aber erst in 2027 von der Verbandsgemeinde angefordert. Daher wurde der Ansatz ins Jahr 2027 vorgetragen.

Bei den Feldwegen (Produkt 555901) ist für die Unterhaltung der Wirtschaftswege ein Ansatz von 1.000 € geplant. Die Gemeindearbeiter sind mit 15% ihrer Lohnkosten bei den Feldwegen veranschlagt (= 22.967 €). An Schadensersatz für Wildschäden sind 1.000 € eingeplant.

Auf der Ertragsseite ist eine jährliche Jagdpachtentnahme in Höhe von 6.000 € eingeplant.

Die Bachspautzerkirch wird seit 2026 separat ausgewiesen und bei Produkt 573101 (Durchführung von Märkten) dargestellt. Es wurden Einnahmen und Ausgaben von jeweils 30.000 € und somit ein Ergebnis von +/- 0 € geplant.

Beim Gemeindehaus „Schustergasse 3“ (Produkt 573102) werden, nachdem die Ortskernsanierung nunmehr abgeschlossen ist, ab 2026 die Benutzungsgebühren als Einnahmen eingeplant, diese betragen voraussichtlich 3.000 €. Der Ansatz für die allgemeine Unterhaltung wurde für das Jahr 2026 auf 13.500 € festgelegt, hierin sind Mittel für die Reparatur des Treppenlifts und für eine Überdachung der Liftanlage enthalten. Für die Bewirtschaftung sind ebenfalls 13.500 € eingeplant und für den Kauf von Geräten und Ausstattungsgegenständen sind 500 € veranschlagt. Für die Reinigung durch die geringfügig beschäftigten Arbeitnehmer und für den Hausmeister fallen Lohnkosten von 6.764 € an. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen schließt das Produkt Gemeindehaus in 2026 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von -38.231 € ab.

Beim Vereinshaus „Kirchstraße 1b“ (Produkt 573103) wird aufgrund der Baumaßnahme in 2026 mit geringeren Benutzungsgebühren gerechnet, daher wurden nur 500 € eingeplant. Ab 2027 wird wieder mit Einnahmen von 1.500 € gerechnet. Da das Vereinshaus umgebaut und renoviert wird, fallen für die allgemeine Unterhaltung

in 2026 voraussichtlich keine Aufwendungen an. Für die Bewirtschaftung sind 8.000 € vorgesehen. Der Ansatz für geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände beträgt 500 €.
Für die Erweiterung und den Anbau des Vereinshauses und des Außenbereichs sind in den Jahren 2026 bis 2028 entsprechende Ansätze im Investitionsplan vorgesehen.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A mit 9.650 € und die Grundsteuer B mit 243.500 € veranschlagt. Durch die Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 in Kraft getreten war, haben sich insbesondere bei der Grundsteuer B erhebliche Mindereinnahmen ergeben, zusammen betrugen die Mindereinnahmen bei den Grundsteuern über 60.000 €. Um diese Einnahmeausfälle zumindest zum Teil kompensieren zu können, hatte die Ortsgemeinde Rhaunen ab dem 01.01.2025 den Hebesatz bei der Grundsteuer A von 385 v.H. auf 400 v.H. und bei der Grundsteuer B von bisher 465 v.H. auf 500 v.H. angehoben. Eine weitere Anhebung der Steuerhebesätze ist in den obigen Ansätzen nicht berücksichtigt, sollte vom Ortsgemeinderat allerdings in Betracht gezogen werden.

Für die Gewerbesteuer betragen die Einnahmen voraussichtlich 450.000 Euro entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, hier beträgt der Hebesatz 400 v.H.

Bei der Hundesteuer werden Einnahmen von 9.300 Euro für 134 Hunde, die in der Ortsgemeinde Rhaunen angemeldet sind, erwartet.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen gem. § 28 LFAG wurden anhand den jeweiligen gemeindeeigenen Schlüsseln und unter Berücksichtigung der letzten Steuerschätzung (Oktober 2025) entsprechend angepasst. Bei dem Umsatzsteueranteil wird für die Jahre 2026 bis 2029 ein höheres Steueraufkommen erwartet, das zu Lasten des Bundes geht, und die Steuerausfälle durch die Unternehmersteuerreform („Investitions-Booster“) auszugleichen, infolgedessen ergeben sich hier höhere Einnahmen als in den Vorjahren.

Die Ortsgemeinde Rhaunen erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils unter dem Schwellenwert liegt. In 2026 betragen die Schlüsselzuweisungen A: 782.213 €. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde im Haushaltsrundschreiben vom 12.11.2025 für 2026 auf 1.128,36 € festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Rhaunen im Berechnungszeitraum liegt darunter und beträgt 731,68 €. Gemäß LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 396,68 € pro Einwohner (zum Stand 30.06.2025 = 2.191) als Schlüsselzuweisungen A gewährt. Die Schlüsselzuweisungen B betragen 121.098 € und die Zuweisung zentrale Orte beträgt 259.651 €.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt nach wie vor 35%. Bei Gewerbesteuererinnahmen von 450.000 € errechnet sich somit eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 39.375 €.

Der Kreisumlagesatz in 2026 wurde vom Landkreis auf 44,3 v.H. festgelegt und die VG-Umlage beträgt unverändert 34 v.H. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Rhaunen 26.450 €. Die gesamte Umlagebelastung in 2026 beträgt 2.086.589 €.

Insgesamt ergibt sich bei diesem Produkt ein Überschuss von 792.702 €.

Bei Produkt 612001 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) wurde neben den Darlehenszinsen (insgesamt 44.789 €) die Verzinsung des Kassenbestandes eingeplant. Da der momentane Geldmittelbestand der Ortsgemeinde Rhaunen negativ ist (Stand 31.12.2025 = -110.976,77 € aktueller Stand am 10.03.2026 = -129.711,64 €) wurden für 2026 Sollzinsen eingeplant (Annahme 4% von rund 100.000 € = 4.000 €).

Es werden folgende interne Verrechnungen zwischen Produkten des Teilhaushaltes 1 vorgenommen:

Umbuchung Kostenanteile für den Fahrzeugeinsatz beim Produkt Friedhof (553001) und dem Produkt Feldwege (555901) auf Produkt 114001 (Zentrale Dienste einschl. Fuhrpark).

Bei der Ermittlung der Umbuchungsbeträge werden die durchschnittlichen Kosten für die Haltung der Fahrzeuge in den letzten 5 Jahren (Kraftstoffe, Öle, Reparaturen, Versicherung und Steuern) sowie die prozentualen Zeitanteile der Gemeindearbeiter bei den Produkten 553001 und 555901 (jeweils 15%) zugrunde gelegt.

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Erträge im Jahr 2026 ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und somit ein Jahresüberschuss entsteht.

Finanzhaushalt:

Die Ansätze des Finanzhaushaltes wurden im Wesentlichen aus dem Ergebnishaushalt übernommen. Abweichend von den Ansätzen im Ergebnishaushalt wurde im Finanzhaushalt noch folgende Einzahlung geplant:

Gewinnabführung vom Viergemeindewald für das Jahr 2025 (diese ist noch nicht erfolgt, im Ergebnishaushalt wird diese in das Haushaltsjahr 2025 gebucht werden, die tatsächliche Einzahlung wird aber in den Finanzhaushalt 2026 erfolgen) 30.000,00 €

Daneben sind im Finanzhaushalt zusätzlich noch die Investitionen dargestellt (siehe auch Investitionsplan). Es handelt sich hierbei um folgende Investitionsein- und -auszahlungen:

Investitionsauszahlungen 2026:

- Kauf neuer Gemeindetraktor (lt. Angebot)	140.300,00 €
- Kauf Anbaugeräte (Streugerät sowie Palettengabel und Schippe für Frontlader)	14.500,00 €
- Kauf Stihl-Trennschleifer	1.606,00 €
- Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (Herstellung Internetverbindung Heizung)	3.233,00 €
- Restkosten Kreisverkehrsplatz (Straßenbeleuchtung)	50.000,00 €
- Grunderwerb Ausgleichsfläche für NBG „Auf der Lay“	20.000,00 €
- Restkosten Lingenbachweiher (Füllstandsüberwachungsgerät für Weiher)	1.367,00 €
- Zaunanlage mit Tor für Natur-Sozialraum Mühlenbitzen	4.000,00 €
- Kauf eines Waldgrundstücks	9.000,00 €
- Rückkauf eines Gewerbegrundstücks	54.000,00 €
- Kauf einer neuen Spülmaschine für das Gemeindehaus „Schustergasse 3“	4.708,00 €
- Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	297.575,00 €
	<u>600.289,00 €</u>

Investitionseinzahlungen 2026:

- Einnahmen Mietkauf Praxis	18.000,00 €
- Ausgleichsbeiträge nach Abschluss der Städtebauförderung	2.200,00 €
- Restzuschuss vom LBM für Knotenpunkt L162 / L182 und ZOB mit Kreisverkehrsplatz	146.850,00 €
- Einnahmen Mietkauf Geschäftsgrundstück	4.800,00 €
- Grundstücksverkäufe	300.000,00 €
- Verkauf einer Gewerbefläche	50.000,00 €
- I-Stock-Zuschuss für Anbau / Erweiterung Vereinshaus	168.452,00 €
	<u>690.302,00 €</u>

Saldo aus Investitionstätigkeit 2026

+ 90.013,00 €

Investitionen des Jahres 2026 sind der Kauf eines Gemeindetraktors mit Anbaugeräten, die Restkosten für den Kreisverkehrsplatz (OIE-Rechnung für Straßenbeleuchtung), der Erwerb von Ausgleichsflächen für das Neubaugebiet „Auf der Lay“, der Rückkauf eines Gewerbegrundstückes, der Kauf eines Waldgrundstückes und der An- bzw. Erweiterungsbau am Vereinshaus. Daneben fallen Restkosten für die Erweiterung des kath. Kindergartens (Herstellung einer Internetverbindung für die Heizung) und für den Lingenbachweiher (Füllstandsüberwachungsgerät) an. Desweiteren ist der Kauf eines Trennschleifers für den Bauhof und der Kauf einer neuen Spülmaschine für das Gemeindehaus eingeplant. Der Ansatz für die Errichtung einer Zaunanlage mit Tor für den Natur-Sozialraum Mühlenbitzen in Höhe von 4.000 € wurde aus dem Vorjahr vorgetragen.

Für das Vereinshaus sind in den Folgejahren 2027 und 2028 noch Investitionsauszahlungen für die Gestaltung des Außenbereichs (Herstellung äußere Event- und Parkfläche, Parkplatz, Zufahrt Feuerwehr und Pavillon) eingeplant.

Für den Kauf des Gemeindetraktors mit Anbaugeräten war bereits im 1. Nachtragshaushaltsplan 2025 eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 eingeplant worden. Die Lieferung des Traktors wurde zwischenzeitlich beauftragt.

An Investitionseinzahlungen werden neben den Einnahmen aus Mietkaufverträgen die Restzuschüsse vom LBM für den Knotenpunkt I 162 / L 182 und für den ZOB mit Kreisverkehrsplatz sowie der I-Stock-Zuschuss für den An-/Erweiterungsbau am Vereinshaus erwartet. Außerdem kann eine Gewerbefläche veräußert werden.

Derzeit ist die Ortsgemeinde in Verhandlungen mit einem Investor zur weiteren Erschließung des Neubaugebietes „Auf der Lay“ (3. Bauabschnitt). Es müssen zunächst noch der erforderliche städtebauliche Vertrag und anschließend noch der Erschließungsvertrag mit dem Investor abgeschlossen werden. Es ist dann mit Einnahmen von 300.000 € in 2026 und weiteren 300.000 € in 2027 zu rechnen.

Im Finanzhaushalt wird letztlich bei Ziffer 34 Finanzhaushalt-Gesamt ein **Finanzmittelüberschuss in Höhe von 358.269 €** ausgewiesen, dieser ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von + 268.256 € (bei Ziffer F23) und dem Investitionssaldo von + 90.013 € (bei Ziffer F33 Finanzhaushalt-Gesamt).

Die Darlehenstilgungen für die bestehenden Investitionskredite betragen 91.485 € (siehe auch Ziffer F36 Finanzhaushalt-Gesamt).

Von dem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 358.269 € verbleibt nach Abzug der Darlehenstilgungen von 91.485 € in 2026 letztlich noch ein Überschuss von 266.784 €.

Mit diesem Überschuss kann der zum 31.12.2025 ausgewiesene negative Geldmittelbestand der Ortsgemeinde (Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde) in Höhe von 110.977 € komplett getilgt werden (siehe auch Ziffer 39b Finanzhaushalt-Gesamt).

Zusätzlich kann die Restsumme von 155.807 € bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt werden (siehe Ziffer 38b Finanzhaushalt-Gesamt).

Damit werden zum 31.12.2026 wieder positive Geldmittel in Höhe von 155.807 € ausgewiesen.

Insgesamt belaufen sich die **Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2026** auf einen Gesamtbetrag in Höhe von **3.930.850 €**.

Die Schulden aus Investitionskrediten betrugen am 31.12.2025 = 2.766.742,46 €. Abzüglich der Tilgungen in 2026 in Höhe von 91.485,79 €, verringert sich der **Schuldenstand zum 31.12.2026** auf **2.675.256,67 €**.

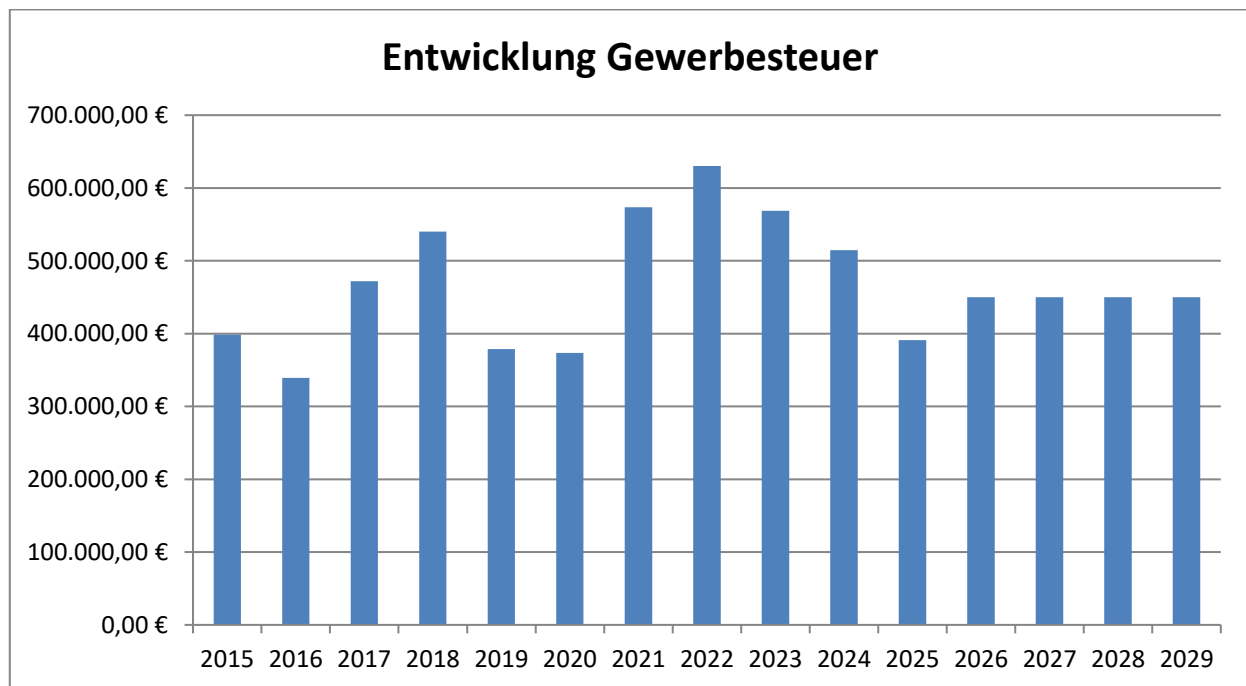
Die Darlehensentwicklung für 2026 und die Folgejahre ergibt sich aus den beigefügten Schuldenübersichten.

Die **freie Finanzspitze** in 2026 ist positiv und beträgt 170.522 €. Auch in den Folgejahren werden positive freie Finanzspitzen erwartet, diese betragen: 2027: 193.903 €, 2028: 220.838 € und 2029: 211.952 €.

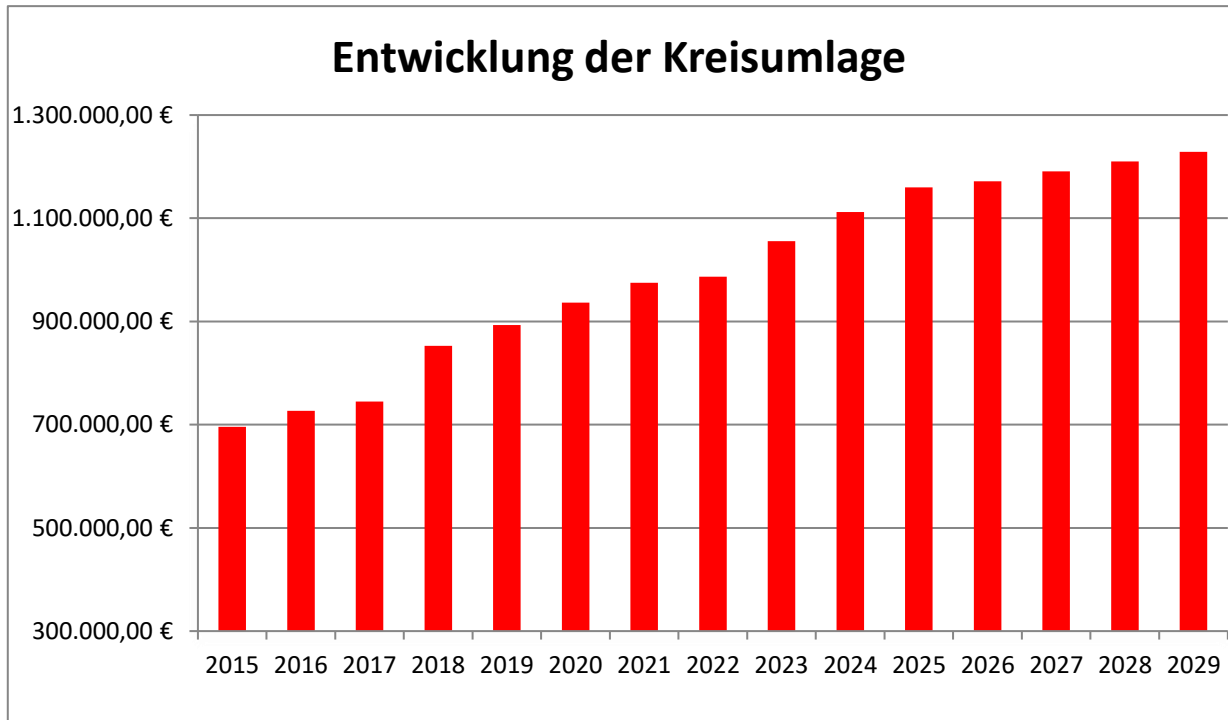
Der Hebesatz bei der Grundsteuer A beträgt 400 v.H. und bei der Grundsteuer B 500 v.H. Aufgrund von Mindereinnahmen nach der Grundsteuerreform, insbesondere bei der Grundsteuer B, erfolgte bereits eine Hebesatzerhöhung zum 01.01.2025, wobei die Grundsteuer A von vorher 385 v.H. auf 400 v.H. und die Grundsteuer B von 465 v.H. auf 500 v.H. angehoben wurde.

Der Steuerhebesatz bei der Gewerbesteuer beträgt 400 v.H.

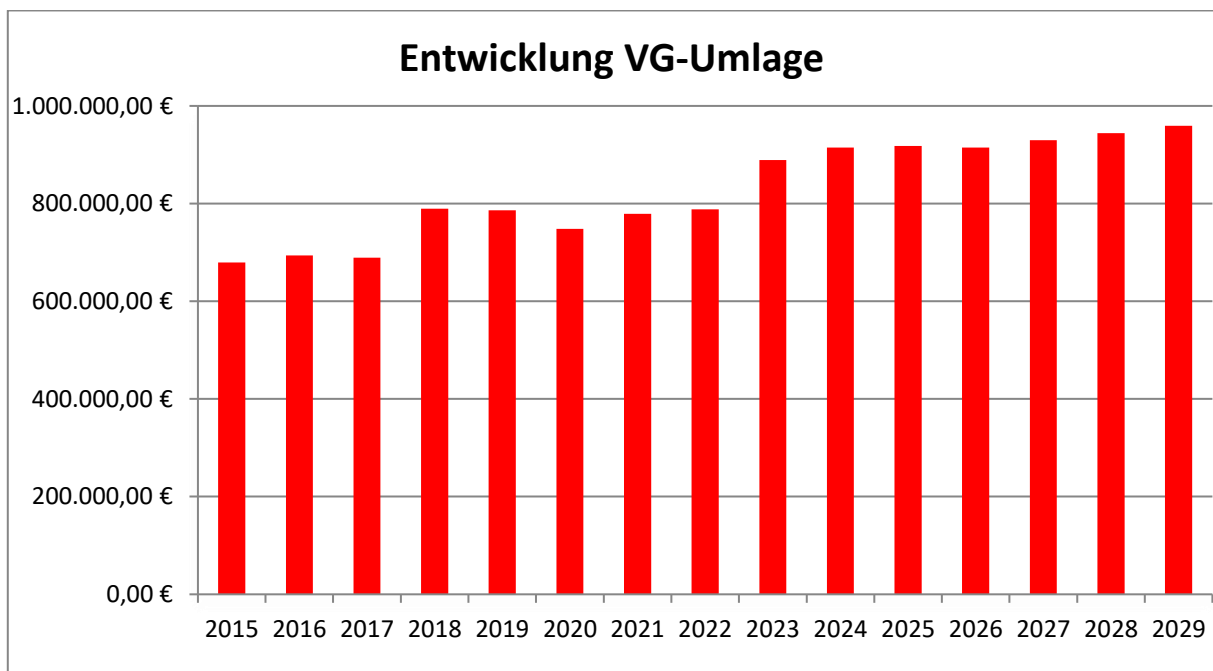
Ob in 2026 ist eine weitere Anhebung der Steuerhebesätze erfolgen soll, ist in der Haushaltsplanberatung vom Ortsgemeinderat zu entscheiden und ggfls. zu beschließen. Der Planentwurf berücksichtigt keine Hebesatzerhöhungen.



Die Höhe der Gewerbesteuer unterliegt z.T. erheblichen Schwankungen. Die höchsten Gewerbesteuerstände waren in den Jahren 2021, 2022 und 2023 zu verzeichnen, die niedrigsten Stände in 2016, 2019 und 2020. Für die Jahre 2026 bis 2029 sind Gewerbesteuererinnahmen in Höhe von 450.000 Euro pro Jahr, entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll eingeplant.



Der Kreisumlagesatz hat für das Haushaltsjahr 2026 eine Höhe von 44,3%. Damit hat der Landkreis den Umlagesatz im Vergleich zum Vorjahr (2025) um 0,60 Punkte von 43,7% auf 44,3% erhöht. Für das Haushaltsjahr 2027 wurde ebenfalls mit 44,3% kalkuliert.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz hat auch im Haushaltsjahr 2026 eine Höhe von 34%. Bereits im Jahr 2023 wurde dieser auf 34% gesenkt und konnte seither auf 34% gehalten werden. Für das Jahr 2027 wurden ebenfalls mit 34% kalkuliert.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Rhaunen betrug zum 30.06.2024 insgesamt 2.224 Einwohner. Zum 30.06.2025 betrug die Einwohnerzahl 2.191.

2.4. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Er enthält eine periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und Rückstellungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen und Beiträgen).

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

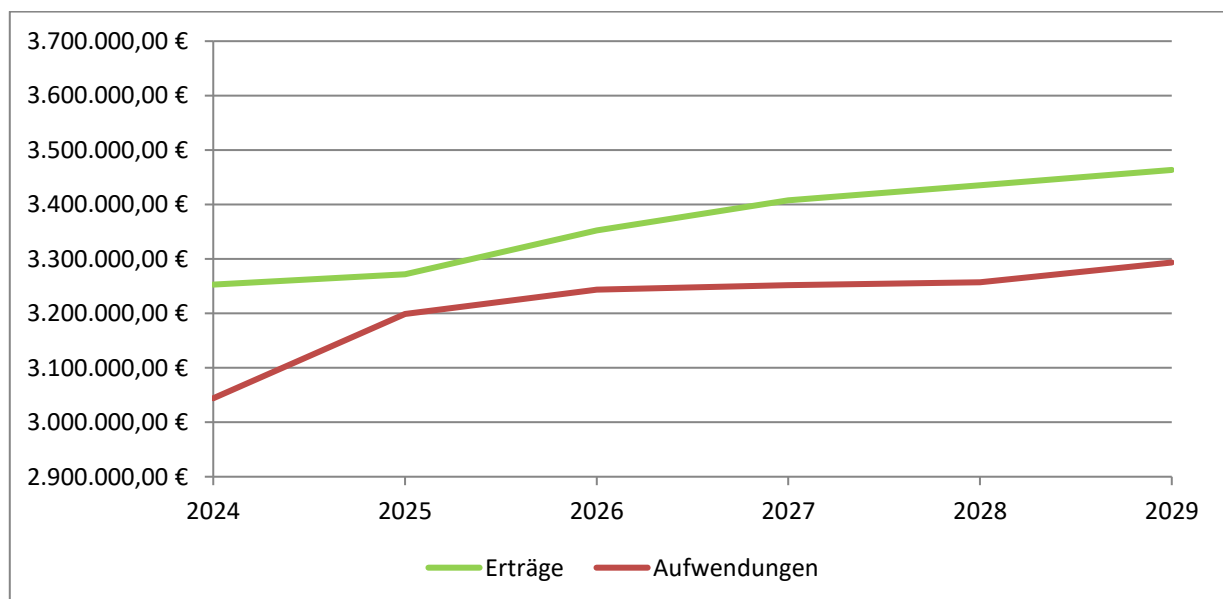
Der Ergebnishaushalt 2026 weist Erträge von insgesamt 3.352.343 Euro und Aufwendungen von insgesamt 3.243.556 Euro aus. Somit ergibt sich ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) in Höhe von 108.787 € (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	3.206.501,35	3.245.916,00	3.344.397,00	3.387.937,00	3.415.717,00	3.443.954,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	2.962.208,36	3.123.502,00	3.190.807,00	3.203.974,00	3.211.223,00	3.246.244,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	244.292,99	122.414,00	153.590,00	183.963,00	204.494,00	197.710,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	46.402,69	22.076,00	4.086,00	15.532,00	15.388,00	15.244,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	81.876,12	71.655,00	48.889,00	43.678,00	41.851,00	42.919,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00
+ Außerordentliches Ergebnis	E 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	E 23	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo von 153.590 € ergibt. Dieses Ergebnis wird noch belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo von -44.803 €, wodurch sich letztlich ein ordentliches Ergebnis von 108.787 € ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 108.787 €.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge ausreichen, um die Aufwendungen zu decken.



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen (§ 18 Abs. 1 GemHVO), wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist (ohne Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren).

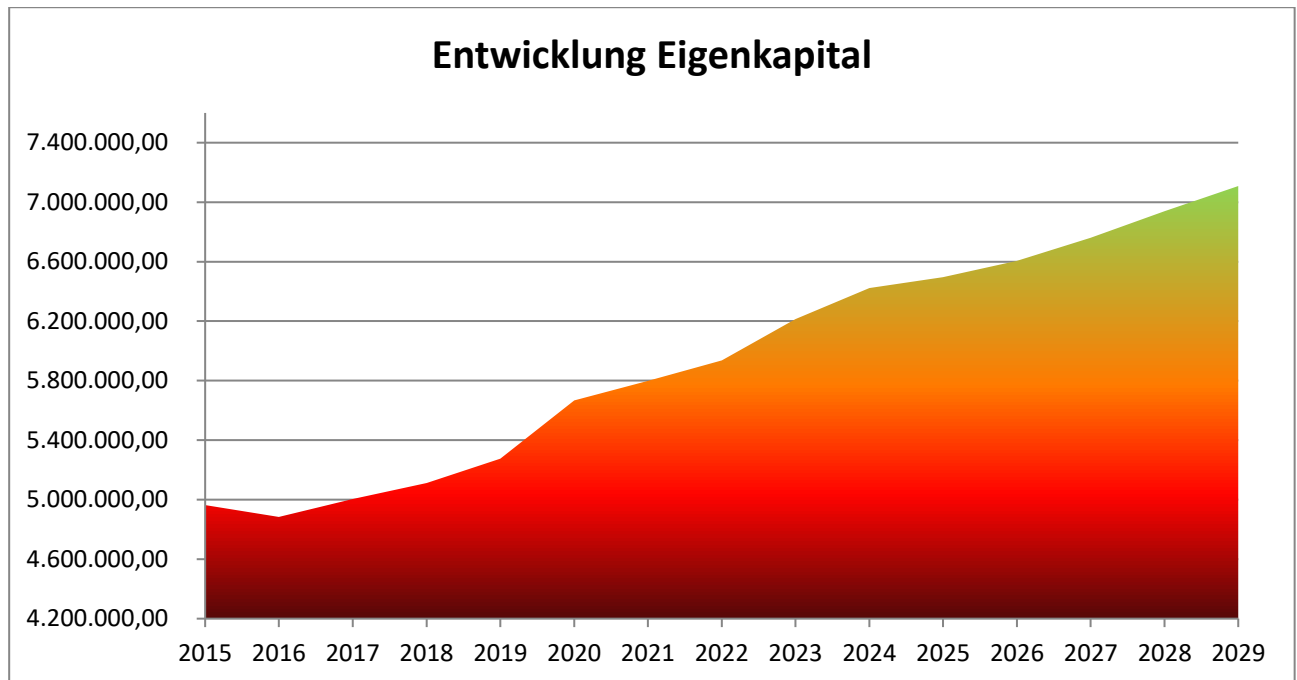
Aufgrund des positiven Jahresergebnisses in 2026 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

Hier kann auf die Ausführungen unter Punkt 2.2. verwiesen werden.

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich positiven Jahresergebnisse in 2026 und den Folgejahren stellt sich auch die Entwicklung des Eigenkapitals als positiv dar (siehe Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Zusätzlich ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nachrichtlich der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan auszuweisen, falls ein solcher vorhanden ist (§ 105 Abs. 4 GemO).

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ergebnis	Ansatz Vor-jahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	58.815,17	271.131,00	268.256,00	284.948,00	305.191,00	294.177,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-191.579,25	157.792,00	90.013,00	129.324,00	-203.676,00	22.800,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-132.764,08	428.923,00	358.269,00	414.272,00	101.515,00	316.977,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	87.276,55	90.080,00	91.485,00	91.045,00	84.353,00	82.225,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-87.276,55	-90.080,00	-91.485,00	-91.045,00	-84.353,00	-82.225,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	1.677,09	0,00	-155.807,00	-323.227,00	-17.162,00	-234.752,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 39	218.363,54	-338.843,00	-110.977,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	132.764,08	-428.923,00	-358.269,00	-414.272,00	-101.515,00	-316.977,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	132.764,08	-428.923,00	-358.269,00	-414.272,00	-101.515,00	-316.977,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	-34.710,04	99.944,00	170.522,00	193.903,00	220.838,00	211.952,00
Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	6.248,66	81.107,00	6.249,00	0,00	0,00	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2026: 268.256,00 € und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 91.485,00 € zu decken. Zusätzlich reicht der Saldo aus, um den Mindest-Rückführungsbetrag von 6.249,00 € zu decken.

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2026 eine positive freie Finanzspitze besteht (siehe auch „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“).

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

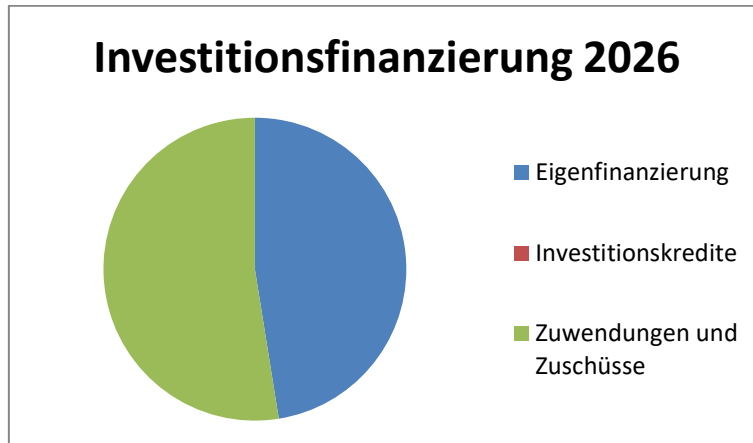
Aufgrund dessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2026 ausreicht, um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt 2026 erreicht.

2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 600.289,00 € eingeplant. Diesen stehen Investitionseinzahlungen in Höhe von 690.302,00 € entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 90.013,00 €.

Eine vollständige Investitionsübersicht kann der entsprechenden Investitionsübersicht im Haushaltsplan entnommen werden.

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:



2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 „Gemeindeaufgaben“
- Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“

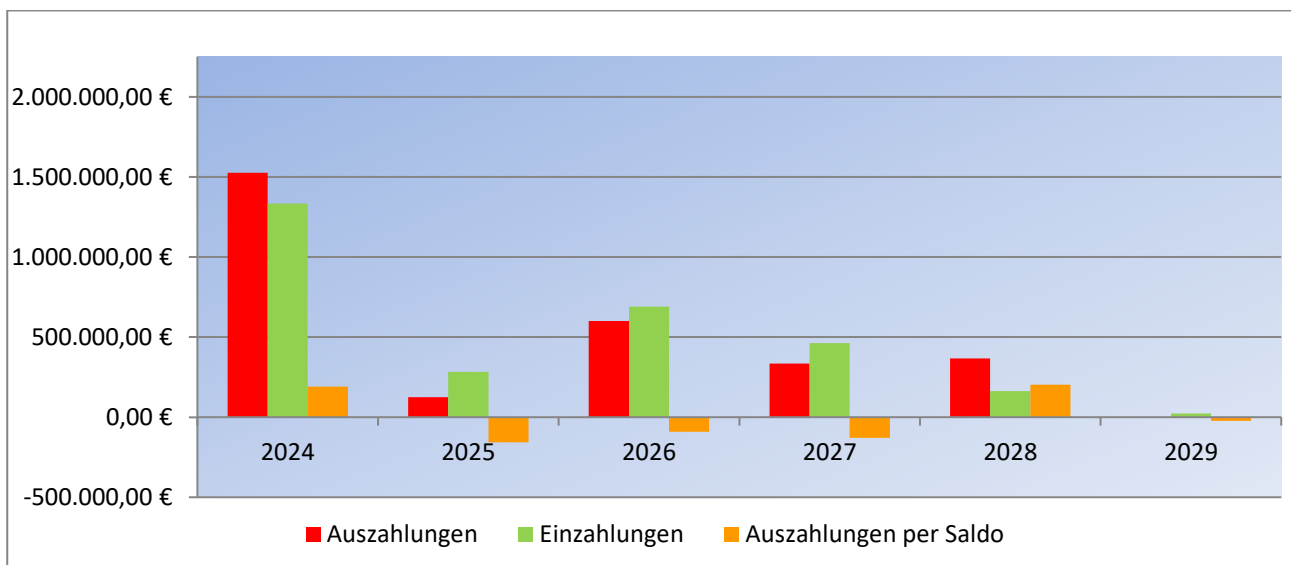
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2026 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 600.289,00 €.

Eine vollständige Übersicht der einzelnen Investitionen ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. der Investitionsübersicht.

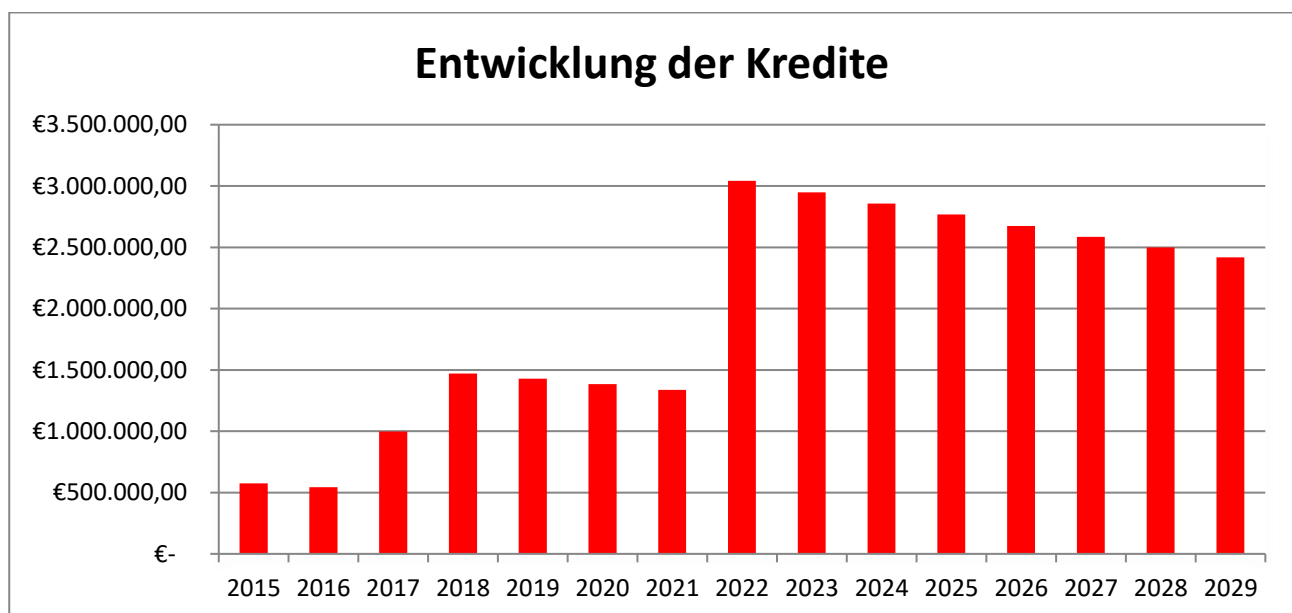
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2024 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2025-2029 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2025	Voraussichtli- cher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtli- cher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		€	€	€
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	2.856.822,91	2.766.742,46	2.675.256,67
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	405.787,33	110.976,77	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsge- meinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzgl. Schulüber- nahme durch Land (PEK-RP)	181.211,13	110.976,77	0,00
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsge- meinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	224.576,20	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (u.a. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kredit- aufnahmen und ähnlicher Vorgänge	3.262.610,24	3.877.719,23	2.675.256,67

4.1. Entwicklung der Investitionskredite



4.2. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen sich wie folgt dar. Da das Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen ist (kein beschlossener Jahresabschluss), handelt es sich beim Stand zum 31.12.2025 bisher nur um einen vorläufigen Kassenbestand.

Stand zum 31.12.2025	-110.976,77 €
Tilgung Liquiditätskredit	110.976,77 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	155.807,00 €
Stand zum 31.12.2026	155.807,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	323.227,00 €
Stand zum 31.12.2027	479.034,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2028	17.162,00 €
Stand zum 31.12.2028	496.196,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2029	234.752,00 €
Stand zum 31.12.2029	730.948,00 €

4.3. Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ist in der Haushaltssatzung festzulegen (§ 4 der Haushaltssatzung). Die Festlegung dieses Höchstbetrages wurde die folgt ermittelt:

Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum (Haushaltsjahre 2020 – 2024)	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse (Wochentag + Datum)	Freitag, 25.10.2024
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“ in Euro nach Nr. 3	1.931.460,52 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.968.432,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	148.421,60 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes (gleicher Betrag wie lfd. Nr. 6)	entfällt
8	Abweichung in Euro (falls maßgebliche Investitionen in Vorjahren bzw. Planfolgejahren vorhanden sind) -Begründung: siehe unten-	-1.229.314,06 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) -lfd. Nr. 4 + 6 + 8-	850.568.06 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	entfällt

Begründung für lfd.-Nr. 8 des Musters für die Abweichung:

In den Jahren 2019 bis 2025 hat die Ortsgemeinde Rhaunen den kath. Kindergarten umfassend saniert und erweitert. Die gesamten Investitionskosten für diese Maßnahme betrugen 2.734.693,95 €. An Zuweisungen und Zuschüssen hat die Ortsgemeinde 1.505.379,89 € erhalten. Somit betrug der Eigenanteil der Ortsgemeinde Rhaunen an der Maßnahme 1.229.314,06 €. Da es sich hier um nicht regelmäßig wiederkehrende Kosten handelt, wird diese Summe bei der Berechnung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Abzug gebracht.

Der rechnerisch ermittelte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse gem. lfd. Nr. 9 ergibt somit eine Summe von 850.568,00 €. Diese wurde auf volle 1.000 € aufgerundet (851.000,00 €) und in § 4 der Haushaltssatzung eingetragen.

Ein Ausweis unter lfd. Nr. 10 entfällt, da kein Doppelhaushalt, sondern ein Jahreshaushalt erstellt wurde.

4.4. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse -Tilgungsplan mit Mindestrückführungsbetrag- (Muster 29)

Die Ortsgemeinde soll ihre zum 31.12.2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse rätterlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Die von der Ortsgemeinde nach dem 31. Dezember 2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Entstehen somit im Haushaltsjahr 2026 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2029 zurückzuführen.

Eine Rückführung der Verbindlichkeiten und damit die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist nur notwendig, wenn ab dem 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bestanden haben.

Für die Ortsgemeinde haben zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 187.459,79 Euro bestanden.

Eine Übersicht über die Rückführung dieser Verbindlichkeiten entsprechend Muster 29 ist als Anlage zum Haushaltsplan beigefügt. Gemäß dieser Übersicht ist eine komplette Rückführung in 2026 vorgesehen.

Nach dem 31. Dezember 2023 waren zusätzlich noch weitere Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstanden, sodass zum 31.12.2024 insgesamt Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von 405.787,33 € ausgewiesen wurden. Die Rückführung dieser zusätzlichen Verbindlichkeiten in Höhe von 218.327,54 € konnte komplett in 2025 erfolgen. Eine diesbezügliche Übersicht, angelehnt an das Muster 29 ist dem Haushaltsplan ebenfalls als Anlage beigefügt.

4.5. Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage (Muster 30)

Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest-Rückführungsbetrages aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden (§ 105 Abs. 4 Satz 3 GemO).

Eine Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage nach Muster 30 entfällt, da die kompletten Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse im Jahr 2026 getilgt werden können.

5. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

Eine vollständige und detaillierte Übersicht des Stellenplans ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. dem dazugehörigen Stellenplan.

6. Ausblick / Allgemeines

Die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Rhaunen muss auch im Haushaltsjahr 2026 angesichts der hohen Verschuldung als angespannt angesehen werden. Es wird ein sehr hoher Schuldenstand aus Investitionskrediten ausgewiesen und es besteht weiterhin ein Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, dieser betrug zum 31.12.2025 -110.976,77 €. Es war eigentlich vorgesehen, dass der Liquiditätskredit in 2025 an die Verbandsgemeinde zurückgezahlt wird, dies hat leider nicht funktioniert, hauptsächlich deshalb, weil der LBM den Zuschuss für den Knotenpunkt L162/L182 und für den ZOB mit Kreisverkehrsplatz noch nicht ausgezahlt hat. Dieser Zuschuss ist in 2026 nochmals als Einnahme veranschlagt.

Grund für die hohe Verschuldung waren die vielen großen Investitionen der Vorjahre (insbesondere Bau eines Kreisverkehrsplatzes im Rahmen der Ortskernsanierung und Erweiterung des kath. Kindergartens). Dies machte in 2022 eine hohe Darlehensaufnahme erforderlich, die ebenso eine hohe Zins- und Tilgungsbelastungen über viele Jahre zur Folge hat.

Nichts desto trotz gelingt in allen Planjahren der Ausgleich sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt. In 2026 wird im Ergebnishaushalt ein Jahresüberschuss von 108.787 € ausgewiesen und auch in den Folgejahren sind die Überschüsse sechsstellig.

Auch der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt reicht in 2026 und in allen Planjahren aus, um die Tilgungen der Investitionskredite zu decken. In 2026 kann auch der Mindest-Rückführungsbetrag gem. Muster 29 abgedeckt werden. Folglich wird in allen Jahren eine positive freie Finanzspitze ausgewiesen, in 2026 beträgt diese 170.522 €.

Dennoch wurden in 2026 einige Ansätze, insbesondere im freiwilligen Bereich, reduziert.

Desweiteren sollte sich der Ortsgemeinderat, auch im Hinblick auf die Einstellung eines dritten Gemeindearbeiters und dessen Finanzierung, Gedanken über eine evtl. Erhöhung der Steuerhebesätze machen.

Die Steuerhebesätze bei den Grundsteuern A und B wurden bereits ab dem 01.01.2025 angehoben, um die erheblichen Steuerausfälle aufgrund der Grundsteuerreform wenigstens zum Teil ausgleichen zu können. Vielleicht sollte nun im zweiten Schritt ab dem 01.01.2026 eine weitere Anhebung der Grundsteuern vorgenommen werden.

Durch die Grundsteuerreform fehlten ab 2025 rund 60.000 € Steuereinnahmen. Die Anhebung ab 2025 bei der Grundsteuer A von 385 v.H. auf 400 v.H. und bei der Grundsteuer B von 465 v.H. auf 500 v.H. hatte die Mindereinnahmen bereits auf ca. 43.000 € reduziert. Eine weitere Anhebung z.B. um jeweils 10 Prozentpunkte bei der Grundsteuer A und B würde die Mindereinnahmen um weitere 5.000 € auf rund 38.000 € reduzieren. Um die Grundsteuermindereinnahmen komplett ausgleichen zu können, müsste der Hebesatz bei der Grundsteuer B auf 592 v.H. (!) angehoben werden, der Hebesatz bei der Grundsteuer A könnte auf 332 v.H. gesenkt werden (da hier nach der Grundsteuerreform ein höherer Steuermessbetrag vorhanden ist).

Investiv plant die Ortsgemeinde in 2026 sowie in den Folgejahren 2027 und 2028 den An- bzw. Umbau am Vereinshaus mit Neugestaltung der Außenanlagen. Außerdem muss ein neuer Gemeindetraktor mit Anbaugeräten angeschafft werden, hierfür war bereits im 1. Nachtragshaushaltsplan für 2025 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingeplant und von der Aufsichtsbehörde genehmigt worden.

Die Finanzierung der Investitionsauszahlungen soll durch Zuweisungen und Grundstücksverkäufe erfolgen, sodass keine neuen Darlehen aufgenommen werden müssen.

Oberstes Ziel sollte weiterhin der Schuldenabbau sein, insbesondere auch die Rückführung des Liquiditätskredites.

Der Schuldenstand zum 31.12.2025 betrug 2.766.742,46 €. Abzüglich der Darlehenstilgungen in 2026 von 91.485,79 € reduziert sich der Schuldenstand zum 31.12.2026 auf 2.675.256,67 €. Dies entspricht dann einer pro-Kopf-Verschuldung von 1.221,02 € bei 2.191 Einwohnern (zum 30.06.2025). Im Landesdurchschnitt beträgt die pro-Kopf-Verschuldung nur 609 € (bei Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern, Schuldenstatistik Stand 31.12.2024).

Der Geldmittelbestand, der sich Ende 2025, wie bereits erwähnt, mit -110.976,77 € im negativen Bereich bewegte, kann durch den Überschuss in 2026 wieder in einen positiven Geldmittelbestand umgewandelt werden. Zum 31.12.2026 wird der positive Geldmittelbestand voraussichtlich wieder 155.807 € betragen.

Auch in den Folgejahren sind Zuführungen zum Geldmittelbestand geplant. Ende des Planungszeitraumes beträgt der Geldmittelbestand voraussichtlich 730.849 €.

Stellenplan

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben						
Tariflich Beschäftigte						
Ausgeschieden	EGr. 6		0,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter/-in	EGr. 5		3,000	2,000	2,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>3,000</i>	<i>3,000</i>	<i>3,000</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,000	3,000	3,000	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1120	Personal	112001	Personal
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1143	Sonstige zentrale Dienste Bauhof	114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume	366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume
3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	367001	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
4241	Sportstätten und Bäder	424101	Sportstätten und Bäder
5113	Ortskernsanierung, Städtebauförderung	511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung
5115	Planung Umweltschutz	511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5226	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung	522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)
5390	Regenerative Wärmeversorgung	539001	Regenerative Wärmeversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen
		541102	Straßenbeleuchtung
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5715	Betriebe, Unternehmen, Sondervermögen usw. der Wirtschaftsförderung und Entwicklung	571501	AöR "Energiewelt Idarwald"
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten - Bachspautzerkirb
		573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"
		573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"
		573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalte - Zusammenfassung Hauptplan

25.06.2026
09:19:55

69 Rhaunen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Gemeindeaufgaben	- 470.621,81	- 520.075,00	- 638.041,00	- 601.643,00	- 579.354,00	- 577.556,00
2 Finanzwirtschaft	679.441,37	592.910,00	746.828,00	757.460,00	757.385,00	747.591,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Gemeindeaufgaben	- 509.492,21	- 502.830,00	- 655.343,00	- 666.415,00	- 673.032,00	- 665.366,00
2 Finanzwirtschaft	503.243,55	421.723,00	649.094,00	666.415,00	673.032,00	665.366,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 6.248,66	- 81.107,00	- 6.249,00			

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.783.984,22	1.645.826,00	1.755.704,00	1.813.413,00	1.858.935,00	1.885.411,00
	401100 Grundsteuer A	7.991,10	9.650,00	9.650,00	9.700,00	9.750,00	9.800,00
	401200 Grundsteuer B	290.307,56	243.000,00	243.500,00	244.500,00	245.500,00	246.500,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	514.609,08	400.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	771.748,51	807.200,00	849.339,00	879.388,00	907.711,00	948.814,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	86.585,28	87.744,00	105.838,00	130.376,00	143.761,00	125.667,00
	403300 Hundesteuer	10.855,50	10.500,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	101.887,19	87.732,00	88.077,00	90.149,00	92.913,00	95.330,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.102.803,54	1.286.404,00	1.310.542,00	1.291.938,00	1.275.217,00	1.272.158,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	702.349,00	791.632,00	782.213,00	758.846,00	740.863,00	734.355,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B	96.011,00	80.938,00	121.098,00	122.305,00	123.292,00	124.470,00
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	239.230,00	258.547,00	259.651,00	262.498,00	266.425,00	270.351,00
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	20.208,98					
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.515,67	55,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	414900 von übrigen Bereichen	6.000,20	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		118.852,00	111.135,00	111.844,00	108.192,00	106.537,00
	418500 Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	108,69					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.337,37	50.766,00	40.910,00	41.745,00	40.374,00	39.394,00
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	6.397,87	6.700,00	4.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	14.939,50	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		32.066,00	28.660,00	28.495,00	27.124,00	26.144,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.631,65	136.625,00	134.191,00	138.241,00	138.291,00	143.041,00
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)	76,00	68.252,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)	82.112,45	36.032,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	16.741,97	606,00				
	441200 Mieten und Pachten	448,74	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	20.018,76	21.383,00	21.063,00	21.113,00	21.163,00	21.213,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)	1.233,73	1.648,00	1.628,00	1.628,00	1.628,00	6.328,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	441605 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (19 % Steuer)		2.254,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00
	441905 Sonstige (19% Steuer)		6.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.664,87	53.960,00	43.550,00	43.100,00	43.400,00	44.450,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	235,00	750,00	750,00			750,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.143,10					
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	2.784,70	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	442505 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%)	403,55	410,00				
	442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		13.000,00				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.266,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	442905 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (19%)	8.832,52	25.000,00	28.000,00	28.300,00	28.600,00	28.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge	153.079,70	72.335,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.872,46	349,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	462800 Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		5.938,00				
	462900 Sonstige (Spenden)	4.682,50	7.338,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	462920 Sonstige - Spenden Bürgerwald	1.567,50	3.210,00				
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	321,90					
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	91.699,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	466210 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	252,86					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.206.501,35	3.245.916,00	3.344.397,00	3.387.937,00	3.415.717,00	3.443.954,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	280.639,62	236.454,00	225.921,00	246.175,00	249.176,00	252.222,00
	501100 Bürgermeister	21.865,50	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00
	501200 Beigeordnete	8.688,00	15.700,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	128.680,54	141.283,00	137.370,00	153.385,00	155.687,00	158.021,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.083,39	2.204,00	1.791,00	1.819,00	1.847,00	1.875,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9.123,63	10.504,00	8.638,00	9.341,00	9.481,00	9.624,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.700,88	31.418,00	29.941,00	33.420,00	33.922,00	34.432,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.994,58	5.026,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00
	508900 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige	14.840,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	316,58	527,00	2.024,00	2.053,00	2.082,00	2.113,00
	511300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsaufwendungen-	2.740,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	63.606,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.923,53	435.630,00	403.113,00	401.365,00	378.177,00	381.182,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	184.369,45	93.660,00	50.900,00	53.650,00	34.000,00	33.650,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	120.323,45	128.027,00	124.508,00	127.477,00	126.727,00	129.977,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	35.664,09	16.000,00	13.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	17.127,42	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.530,68	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.619,71	15.950,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	524203 Essenskosten und weitere Kosten (7%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	524205 Essenskosten und weitere Kosten (19 %)		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel	3.411,85	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	6.491,67	16.250,00	2.800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	524803 Sonstige bezogene Leistungen (7%)	6.134,73	5.900,00	6.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	524805 Sonstige bezogene Leistungen (19%)	31.255,35	26.550,00	25.100,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.008,76	8.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524903 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7 % Steuer)			250,00	250,00	250,00	250,00
	524905 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer)			7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.221,75	13.714,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.049,95	22.811,00	27.478,00	17.911,00	15.000,00	15.000,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	14.472,94	14.500,00	14.600,00	14.700,00	14.800,00	14.900,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.389,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529103 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	728,38	9.196,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00
	529123 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)						
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	53.820,96	38.392,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
	529225 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	1.567,50	1.680,00				
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	3.735,40	1.000,00	7.632,00	7.632,00	7.655,00	7.660,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E11	Abschreibungen		286.500,00	267.764,00	267.970,00	260.976,00	255.323,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		286.500,00	267.764,00	267.970,00	260.976,00	255.323,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.075.621,43	2.119.608,00	2.228.654,00	2.262.129,00	2.296.484,00	2.330.282,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.556,29	1.215,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	541900 an übrige Bereiche	9.700,00	5.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	37.888,14	35.000,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.111.963,00	1.159.923,00	1.171.721,00	1.190.563,00	1.209.867,00	1.228.856,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	914.514,00	917.970,00	914.868,00	929.501,00	944.552,00	959.361,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	73.023,78	45.310,00	65.355,00	26.335,00	26.410,00	27.235,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.108,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	491,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	21.128,98	10.130,00	11.145,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanung u.ä. durch Dritte	19.742,45	10.000,00	15.000,00			
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			14.000,00			
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	11.713,12	6.530,00	6.200,00	5.450,00	5.450,00	6.200,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.818,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	12.742,82	12.034,00	12.060,00	12.085,00	12.110,00	12.135,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.820,31	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00	2.000,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen		116,00				
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	321,90					
	569200 Verfügungsmittel		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	1.135,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.962.208,36	3.123.502,00	3.190.807,00	3.203.974,00	3.211.223,00	3.246.244,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	244.292,99	122.414,00	153.590,00	183.963,00	204.494,00	197.710,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	46.402,69	22.076,00	4.086,00	15.532,00	15.388,00	15.244,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	41.044,45	19.000,00		11.590,00	11.590,00	11.590,00
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	16,84	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	3.982,88	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige		1.346,00				
	479902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)	1.358,52	1.215,00	1.071,00	927,00	783,00	639,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	81.876,12	71.655,00	48.889,00	43.678,00	41.851,00	42.919,00
	574500 Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten				500,00	500,00	500,00
	575110 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	39.275,96	38.424,00	37.647,00	36.853,00	35.952,00	35.122,00
	575140 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	2.646,96	2.040,00	1.412,00	755,00	121,00	
	575190 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	6.250,91	5.991,00	5.730,00	5.470,00	5.178,00	7.197,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	114,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	579900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)	33.588,29	25.000,00	4.000,00			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 35.473,43	- 49.579,00	- 44.803,00	- 28.146,00	- 26.463,00	- 27.675,00
E20	Ordentliches Ergebnis	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.677.919,67	1.645.826,00	1.755.704,00	1.813.413,00	1.858.935,00	1.885.411,00
	601100 Grundsteuer A	7.791,67	9.650,00	9.650,00	9.700,00	9.750,00	9.800,00
	601200 Grundsteuer B	286.964,59	243.000,00	243.500,00	244.500,00	245.500,00	246.500,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	433.007,44	400.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	752.939,15	807.200,00	849.339,00	879.388,00	907.711,00	948.814,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	84.083,53	87.744,00	105.838,00	130.376,00	143.761,00	125.667,00
	603300 Hundesteuer	10.272,00	10.500,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	102.861,29	87.732,00	88.077,00	90.149,00	92.913,00	95.330,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.133.295,48	1.167.552,00	1.199.407,00	1.180.094,00	1.167.025,00	1.165.621,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	702.349,00	791.632,00	782.213,00	758.846,00	740.863,00	734.355,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B	96.011,00	80.938,00	121.098,00	122.305,00	123.292,00	124.470,00
	611300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	239.230,00	258.547,00	259.651,00	262.498,00	266.425,00	270.351,00
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	50.700,98					
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.515,67	55,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	614900 von übrigen Bereichen	6.000,14	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	618500 Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	108,69					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.047,62	18.700,00	12.250,00	13.250,00	13.250,00	13.250,00
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	5.649,12	6.700,00	4.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	632240 Entgelte für das Bestattungswesen	11.398,50	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.854,18	136.625,00	134.191,00	138.241,00	138.291,00	143.041,00
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)	76,00	68.252,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)	71.459,68	36.032,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00	86.600,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	15.969,98	606,00				
	641200 Mieten und Pachten	1.522,49	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	17.459,57	21.383,00	21.063,00	21.113,00	21.163,00	21.213,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)	1.366,46	1.648,00	1.628,00	1.628,00	1.628,00	6.328,00
	641605 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (19 % Steuer)		2.254,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	641905 Sonstige (19%)		6.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.515,78	68.960,00	43.550,00	43.100,00	43.400,00	44.450,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	925,00	750,00	750,00			750,00
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.143,10					
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	4.297,50	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	642505 von privaten Unternehmen (19%)	403,55	410,00				
	642590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		13.000,00				
	642900 von übrigen Bereichen	6.746,63	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	642905 von übrigen Bereichen (19%)		40.000,00	28.000,00	28.300,00	28.600,00	28.900,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	69.284,30	70.335,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.872,46	349,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	662800 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		5.938,00				
	662900 Sonstige (Spenden)	4.682,50	7.338,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	662920 Sonstige - Spenden Bürgerwald	1.567,50	3.210,00				
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	8.478,36					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.020.917,03	3.107.998,00	3.202.602,00	3.245.598,00	3.278.401,00	3.309.273,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	202.193,10	232.954,00	222.421,00	242.675,00	245.676,00	248.722,00
	701100 Bürgermeister	21.865,50	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00
	701200 Beigeordnete	8.688,00	15.700,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	128.680,54	141.283,00	137.370,00	153.385,00	155.687,00	158.021,00
	702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.083,39	2.204,00	1.791,00	1.819,00	1.847,00	1.875,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9.123,63	10.504,00	8.638,00	9.341,00	9.481,00	9.624,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.700,88	31.418,00	29.941,00	33.420,00	33.922,00	34.432,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.994,58	5.026,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	316,58	527,00	2.024,00	2.053,00	2.082,00	2.113,00
	711300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen-	2.740,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	544.357,26	435.630,00	403.113,00	401.365,00	378.177,00	381.182,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	188.253,57	93.660,00	50.900,00	53.650,00	34.000,00	33.650,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	114.746,96	128.027,00	124.508,00	127.477,00	126.727,00	129.977,00
	723231 Auszahlungen für Bewirtschaftung - Gemeindehaus	- 50,53					
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	34.534,78	16.000,00	13.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	17.448,33	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.530,68	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.734,91	15.950,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	724203 Essenskosten und weitere Kosten (7%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	724205 Essenskosten und weitere Kosten (19 %)		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Auszahlungen für sonstige Verbrauchsmittel	3.411,85	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen	6.517,86	16.250,00	2.800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	724803 Sonstige bezogene Leistungen (7%)	6.134,73	5.900,00	6.100,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	724805 Sonstige bezogene Leistungen (19%)	31.255,35	26.550,00	25.100,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	9.045,83	8.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	724903 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7 % Steuer)			250,00	250,00	250,00	250,00
	724905 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer)			7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
	725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.221,75	13.714,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	19.554,18	22.811,00	27.478,00	17.911,00	15.000,00	15.000,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	28.459,99	14.500,00	14.600,00	14.700,00	14.800,00	14.900,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	339,78	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729103 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	728,38	9.196,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00
	729123 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)						
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	51.113,46	38.392,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
	729225 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	640,00	1.680,00				
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	3.735,40	1.000,00	7.632,00	7.632,00	7.655,00	7.660,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.075.290,82	2.119.608,00	2.228.654,00	2.262.129,00	2.296.484,00	2.330.282,00
	741440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		1.215,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	16.317,80	5.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	32.496,02	35.000,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.111.963,00	1.159.923,00	1.171.721,00	1.190.563,00	1.209.867,00	1.228.856,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	914.514,00	917.970,00	914.868,00	929.501,00	944.552,00	959.361,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	80.384,10	45.194,00	65.355,00	26.335,00	26.410,00	27.235,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.108,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	761300 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	491,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	23.063,44	10.130,00	11.145,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanung u.ä. durch Dritte	16.395,58	10.000,00	15.000,00			
	762590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige			14.000,00			
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	9.227,71	6.530,00	6.200,00	5.450,00	5.450,00	6.200,00
	763900 Sonstige	1.005,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	12.146,72	12.034,00	12.060,00	12.085,00	12.110,00	12.135,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.820,31	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00	2.000,00
	765102 Auszahlung Vorsteuer 19%	9.971,57					
	769200 Verfügungsmittel		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	769300 Repräsentationen	1.100,59	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	769400 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen für Schadensfälle	3.053,64	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.902.225,28	2.833.386,00	2.919.543,00	2.932.504,00	2.946.747,00	2.987.421,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	118.691,75	274.612,00	283.059,00	313.094,00	331.654,00	321.852,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.989,02	68.174,00	34.086,00	15.532,00	15.388,00	15.244,00
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		65.098,00	30.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	16,84	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	679200 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.972,18	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	679900 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.346,00				
	679902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)		1.215,00	1.071,00	927,00	783,00	639,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	61.865,60	71.655,00	48.889,00	43.678,00	41.851,00	42.919,00
	774500 Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten				500,00	500,00	500,00
	775110 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	37.978,04	38.424,00	37.647,00	36.853,00	35.952,00	35.122,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	775140 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	2.660,28	2.040,00	1.412,00	755,00	121,00	
	775190 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	6.250,91	5.991,00	5.730,00	5.470,00	5.178,00	7.197,00
	779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	93,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	779900 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige	14.883,37	25.000,00	4.000,00			
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 59.876,58	- 3.481,00	- 14.803,00	- 28.146,00	- 26.463,00	- 27.675,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	58.815,17	271.131,00	268.256,00	284.948,00	305.191,00	294.177,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	698000 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	798000 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	58.815,17	271.131,00	268.256,00	284.948,00	305.191,00	294.177,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.177.123,84	251.250,00	315.302,00	140.774,00	140.774,00	
	681400 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU	79.173,24					
	681410 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	99.057,00					
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	569.942,94	247.150,00	315.302,00	140.774,00	140.774,00	
	681430 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	427.300,66					
	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen		4.100,00				
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	1.650,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.028,52	6.372,00	2.200,00			
	682750 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	13.028,52	6.372,00	2.200,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	144.033,00	24.896,00	372.800,00	322.800,00	22.800,00	22.800,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	144.033,00	24.896,00	372.800,00	322.800,00	22.800,00	22.800,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.334.185,36	282.518,00	690.302,00	463.574,00	163.574,00	22.800,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		22.267,00				
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		22.267,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.525.764,61	102.459,00	600.289,00	334.250,00	367.250,00	
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.097,55	66.000,00	83.000,00			
	785230 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	222,40		4.000,00			
	785330 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.188,63	2.639,00				
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			154.800,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.367,50	7.570,00	6.314,00			
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.501.888,53	26.250,00	352.175,00	334.250,00	367.250,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.525.764,61	124.726,00	600.289,00	334.250,00	367.250,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 191.579,25	157.792,00	90.013,00	129.324,00	- 203.676,00	22.800,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 132.764,08	428.923,00	358.269,00	414.272,00	101.515,00	316.977,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	87.276,55	90.080,00	91.485,00	91.045,00	84.353,00	82.225,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	85.199,86	88.112,00	89.517,00	90.970,00	84.353,00	82.225,00
	792631 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.076,69	1.968,00	1.968,00	75,00		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 87.276,55	- 90.080,00	- 91.485,00	- 91.045,00	- 84.353,00	- 82.225,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			155.807,00	323.227,00	17.162,00	234.752,00
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen - Zuführungen zum Geldmittelbestand)			155.807,00	323.227,00	17.162,00	234.752,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.236,78					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	6.559,69					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.677,09		- 155.807,00	- 323.227,00	- 17.162,00	- 234.752,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	218.363,54					
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	218.363,54					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		338.843,00	110.977,00			
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - an die Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		338.843,00	110.977,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	218.363,54	- 338.843,00	- 110.977,00			
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	132.764,08	- 428.923,00	- 358.269,00	- 414.272,00	- 101.515,00	- 316.977,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.236,78					
	699500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	8.236,78					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	6.559,69					
	799500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	6.559,69					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.677,09					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	132.764,08	- 428.923,00	- 358.269,00	- 414.272,00	- 101.515,00	- 316.977,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			155.807,00	323.227,00	17.162,00	234.752,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 34.710,04	99.944,00	170.522,00	193.903,00	220.838,00	211.952,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	6.248,66	81.107,00	6.249,00			
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	6.248,66	81.107,00	6.249,00			

Finanzhaushalt Rhaunen

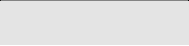
Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029

F90 Kontrolle F34 | F40 = 0,00



Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	91.699,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellungen (ehem. Ortsbürgermeister)							
		Summe Ertrag:	91.699,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.865,50	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.688,00	15.700,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung 2. und 3. Beigeordneter, auch für Vertretung OB							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.994,58	5.026,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00
	Bem.: SV-Beiträge Ortsbürgermeister und Beigeordnete							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	93,76	237,00	117,00	117,00	117,00	117,00
	Bem.: Pauschalsteuern Beigeordnete							
511300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.740,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00
	Bem.: Ehrensold ehem. Ortsbürgermeister							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	63.606,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Zuführungen Ehrensoldrückstellungen (Ortsbürgermeister und Beigeordnete)							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.818,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Verzehrkosten anl. Sitzungen u. Besprechungen, Jahresabschluss OG-Rat + Gemeindearbeiter, etc.							
569200	Verfügun gsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.135,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Ehrengaben anl. runde Geburtstage, Ehe- und sonst. Jubiläen							
		Summe Aufwand:	101.942,70	51.455,00	46.874,00	46.874,00	46.874,00	46.874,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 10.243,70	- 50.455,00	- 45.874,00	- 45.874,00	- 45.874,00	- 45.874,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
112001	Personal							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Auflösungen Rückstellungen Urlaub/Überstunden							
		Summe Ertrag:		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
508900	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.840,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Zuführungen Rückstellungen Urlaub/Überstunden							
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	491,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Betriebsärztliche Untersuchungen oder Impfungen für das Gemeindepersonal							
		Summe Aufwand:	15.331,86	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		Gesamt 112001 Personal:	- 15.331,86	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
114001	Zentrale Dienste							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		27,00	27,00	27,00	27,00	
481000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	Bem.: Umbuchung Kostenanteile von den Produkten 553001 und 555901							
		Summe Ertrag:		3.637,00	3.887,00	4.081,00	4.209,00	4.298,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.013,39	38.015,00	35.739,00	40.462,00	41.069,00	41.685,00
	Bem.: 30% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	572,90	593,00	450,00	457,00	464,00	471,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.521,79	2.946,00	2.307,00	2.515,00	2.553,00	2.591,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.014,96	8.213,00	7.438,00	8.458,00	8.585,00	8.714,00
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.127,42	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	Bem.: gemeindliche Fahrzeuge							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.530,68	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	932,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: GwG's, unverhersehbare Beschaffungen							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		8.813,00	16.960,00	17.759,00	16.298,00	13.322,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.700,00	5.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Zuschüsse an die örtlichen Vereine (2026: für Erstellung Buch/Chronik und für Spülmaschine Freizeitgelände Mühlenweg)							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Schulungen und Lehrgänge Gemeindepersonal							
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Fahrtkostenerstattungen OB und Gemeindearbeiter							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.458,26	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Anwalts- und Gerichtskosten							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.137,09	2.850,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Abo Gemeinde + Stadt, Büromaterial, Betreuung Internetseite und sonstige Geschäftsaufwendungen							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.012,39	7.050,00	7.075,00	7.100,00	7.125,00	7.150,00
	Bem.: Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.820,31	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00	2.000,00
	Bem.: GStB, KAV, Förderverein Synagoge Laufersweiler + Partnerschaftsverbund Rheinland-Pfalz/Burgund							
Summe Aufwand:			108.841,94	95.280,00	96.819,00	103.651,00	103.044,00	100.933,00
Gesamt 114001 Zentrale Dienste:			- 108.841,94	- 91.643,00	- 92.932,00	- 99.570,00	- 98.835,00	- 96.635,00
114201	Liegenschaften							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.160,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	Bem.: Miete + NK Salzengasse 7							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
479902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (B)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	714,96	643,00	571,00	499,00	427,00	355,00
Bem.: Zinsen Mietkauf Praxis ehem. Amtsgerichtsgebäude								
Summe Ertrag:			5.874,96	5.893,00	5.821,00	5.749,00	5.677,00	5.605,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461,18	500,00	4.000,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: Unterhaltung Salzengasse 7 (2026: Erneuerung Terrassentür)								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266,69	1.265,00	1.300,00	1.180,00	1.220,00	1.260,00
Bem.: Versicherung, Wassergebühren und Grundsteuer Salzengasse 7								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		3.482,00	3.149,00	3.149,00	3.149,00	3.149,00
Summe Aufwand:			1.727,87	5.247,00	8.449,00	4.829,00	4.869,00	4.909,00
Gesamt 114201 Liegenschaften:			4.147,09	646,00	- 2.628,00	920,00	808,00	696,00
114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958,10	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: Strom Werkstatt und Wasserbehälter/Lager, Müllcontainer Fa. Strumm (40%), Versicherung								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.014,10	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: GWG's, Werkzeug, Verbrauchsmaterial Werkstatt + Sicherheitsbekleidung Gde.-Arbeiter								
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.475,26	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.: Nebenkostenerstattung für Werkstatt im RVZ (an VG) + Betriebskostenanteile für Räume Wasserwerk (an Werke)								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		4.457,00	4.457,00	4.457,00	4.457,00	4.457,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	601,20	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Bem.: Rundfunkgebühren Werkstattradio + Handys Gemeindearbeiter								
Summe Aufwand:			9.048,66	15.157,00	13.557,00	13.557,00	13.557,00	13.557,00
Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt):			- 9.048,66	- 15.157,00	- 13.557,00	- 13.557,00	- 13.557,00	- 13.557,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,00	750,00	750,00			750,00
	Bem.: Kostenerstattungen für die Durchführung von Wahlen							
		Summe Ertrag:	235,00	750,00	750,00			750,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	762,69	750,00	750,00			750,00
	Bem.: Durchführung von Wahlen							
		Summe Aufwand:	762,69	750,00	750,00			750,00
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		- 527,69					
281001	Heimat und sonstige Kulturpflege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		945,00	945,00	945,00	945,00	945,00
441103	Verkaufserlöse Chroniken (7%) (B)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: Verkaufserlöse Chroniken							
441605	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (19 % Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.254,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Bem.: Einnahmen sonstige Veranstaltungen, 2025: Konzert "Ave Musica"							
441905	Einnahmen "Mir esse sesamme" (19%) (B)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Bem.: Einnahmen "Mir esse sesamme" (19%)							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Spenden und Kostenbeteiligung Fastnachtsumzug							
462900	Spenden Bürgerwald (B)	E7 Sonstige laufende Erträge		505,00				
	Bem.: Spenden Bürgerwald							
		Summe Ertrag:	76,00	13.804,00	14.045,00	18.045,00	18.045,00	18.045,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602,33	1.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.: Wartung Turmuhr							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,37	200,00	121,00			
	Bem.: Ab 2026 siehe Produkt 555301 (Bewirtschaftung Schustergasse 9 - ehem. Albert-Kahn-Haus- Grundsteuer + WKB)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00				
	Bem.: 2025: Koffer für Judengedenkstein							
524203	Ausgaben "Mir esse sesamme" (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Bem.: Ausgaben "Mir esse sesamme" (7%)							
524205	Ausgaben "Mir esse sesamme" (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Ausgaben "Mir esse sesamme" (19%)							
524800	Ausgaben sonstige Veranstaltungen (ohne Steuer) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	718,52	13.750,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Sonstige Veranstaltungen, ohne Steuer (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)							
524803	Ausgaben sonstige Veranstaltungen (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Sonstige Veranstaltungen, 7% (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)							
524805	Ausgaben Sonstige Veranstaltungen (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: Sonstige Veranstaltungen, 19% (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)							
524900	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (ohne Steuer) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.008,76	8.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Fastnacht, Nachtumzug (ohne Steuer)							
524903	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Fastnacht, Nachtumzug (7%)							
524905	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
	Bem.: Fastnacht, Nachtumzug (19%)							
529100	Ausgaben für die allgemeine Brauchtumspflege (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.049,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Umwelttag, etc.							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		2.512,00	1.746,00	1.745,00	1.745,00	1.745,00
	Bem.: Afa Turmuhrenanlage, Wanderausstellung Alberg-Kahn und Festzelt							
		Summe Aufwand:	9.769,69	36.462,00	17.667,00	22.045,00	22.045,00	22.045,00
		Gesamt 281001 Heimat und sonstige Kulturpflege:	- 9.693,69	- 22.658,00	- 3.622,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
365201	Kindergärten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.815,00	22.281,00	22.281,00	22.281,00	22.281,00
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: Überschusseinspeisung PV-Anlage							
442905	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.832,52	25.000,00	28.000,00	28.300,00	28.600,00	28.900,00
	Bem.: Betriebskostenabrechnungen KiTa gGmbH							
		Summe Ertrag:	8.832,52	36.815,00	51.781,00	52.081,00	52.381,00	52.681,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	659,84	1.992,00	2.114,00	2.146,00	2.178,00	2.211,00
	Bem.: Hausmeister (35%)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			38,00	39,00	40,00	41,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	186,25	562,00	596,00	605,00	614,00	624,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13,20	40,00	42,00	43,00	44,00	44,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.693,73	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Unterhaltung kath. KiTa.							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.341,17	23.000,00	23.250,00	23.500,00	23.750,00	24.000,00
	Bem.: Bewirtschaftung kath. KiTa (Strom, Holzpellets, Wasser/WKB, Versicherung, Schornsteinfeger, etc.)							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.664,87	500,00				
	Bem.: GwG's für KiTa							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		11.253,00	31.055,00	31.055,00	31.055,00	31.055,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Bem.: Personalkostenzuschüsse und Sachkostenpauschalen evgl. und kath. KiTa								
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.108,00					
Bem.: 2024: Ausbildung Mitarbeiter als Brandschutzhelfer								
		Summe Aufwand:	39.667,06	47.347,00	163.095,00	163.388,00	163.681,00	163.975,00
		Gesamt 365201 Kindergärten:	- 30.834,54	- 10.532,00	- 111.314,00	- 111.307,00	- 111.300,00	- 111.294,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume							
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	250,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Bem.: Benutzungsgebühren Jugendraum im Vereinshaus								
		Summe Ertrag:	250,00	250,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		110,00				
Bem.: 2025: Überprüfung TV und Wandhalterung Jugendraum								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204,10	75,00	65,00	65,00	65,00	65,00
Bem.: Maschinenschuppen/Jugendraum (Versicherung + Grundsteuer)								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00				
Bem.: 2025: Waschtrockner und Kühlgefrierkombination für Jugendraum								
		Summe Aufwand:	204,10	1.085,00	65,00	65,00	65,00	65,00
		Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume:	45,90	- 835,00	- 15,00	- 15,00	- 15,00	- 15,00
424101	Sportstätten und Bäder							
442505	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403,55	410,00				
Bem.: Bis 2025: Kostenerstattung Versicherungsbeitrag durch Tennissclub								
		Summe Ertrag:	403,55	410,00				
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	20.000,00		
Bem.: Unterhaltung leerstehendes Gebäude im Näsachtal (ehem. Schützenhaus). 2026: Ausbau Strom- und Wasserzähler, 2027: Abriss.								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	755,36	770,00	400,00	410,00	420,00	430,00
Bem.: Strom, Wasser + Versicherung leerstehendes Gebäude im Näsbachtal (ehem. Schützenhaus). Wegfall Gebäudeversicherung Tennisheim ab 2026.								
Summe Aufwand:			755,36	1.270,00	900,00	20.410,00	420,00	430,00
Gesamt 424101 Sportstätten und Bäder:			- 351,81	- 860,00	- 900,00	- 20.410,00	- 420,00	- 430,00
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.876,76					
Bem.: Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm								
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		58.788,00	43.276,00	43.276,00	41.555,00	40.257,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.607,87	3.750,00				
Bem.: Ab 2026 siehe Produkt 573102 (Benutzungsgebühren Gemeindehaus, Schustergasse 3) - Ende der Städtebauförderung								
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		93,00				
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720,00				
Bem.: Ab 2026 siehe Produkt 541101 (Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz) - Ende der Städtebauförderung								
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.000,00				
Bem.: 2025: Erstattung Eigenanteil für Ordnungsmaßnahme "Am Wartenberg 2"								
Summe Ertrag:			41.204,63	76.351,00	43.276,00	43.276,00	41.555,00	40.257,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.351,26	500,00				
Bem.: Bis 2025: Unterhaltung der im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke.								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914,68	720,00				
Bem.: Ab 2026 siehe Produkt 541101 (Grundsteuern B und WKB Am Wartenberg 7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1, 4+12b, Unterdorf 4+5) - Ende der Städtebauförderung								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		82.316,00	51.268,00	51.269,00	50.818,00	49.479,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		8.330,00				
Bem.: Bis 2025: Aufwendungen für den Sanierungsberater								
Summe Aufwand:			124.265,94	91.866,00	51.268,00	51.269,00	50.818,00	49.479,00
Gesamt 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung:			- 83.061,31	- 15.515,00	- 7.992,00	- 7.993,00	- 9.263,00	- 9.222,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 16.667,78					
Bem.: Landeszuschuss für Sanierungs- und Quartiersmanagerin								
Summe Ertrag:			- 16.667,78					
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.795,48					
Bem.: Erstattung Kostenanteil für Sanierungs- und Quartiersmanagerin								
Summe Aufwand:			- 1.795,48					
Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:			- 14.872,30					
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
Bem.: Pacht AWB Birkenfeld für Wertstoffhof im Gewerbegebiet								
Summe Ertrag:			1.232,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263,25	3.700,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
Bem.: WKB Oberflächenentwässerung + Grundsteuer für Bau- und Gewerbeflächen.								
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			14.000,00			
Bem.: 2026: Machbarkeitsstudie Gewerbegebiet sowie Projektskizze zwischen Pühl- und Hauptstraße								
Summe Aufwand:			4.263,25	3.700,00	17.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:			- 3.030,75	- 2.467,00	- 16.317,00	- 2.317,00	- 2.317,00	- 2.317,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	683,06	1.000,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Bem.: Erstattung Verbrauchsabrechnungen Mühlenweg 2								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
479902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (B)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	643,56	572,00	500,00	428,00	356,00	284,00
Bem.: Zinsen Mietkauf Salzengasse 2a								
Summe Ertrag:			1.326,62	1.572,00	1.150,00	1.078,00	1.006,00	934,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351,05		350,00		350,00	
Bem.: Unterhaltung Mühlenweg 2 (Heckenschnitt Pühlstraße - alle 2 Jahre)								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.686,15	2.200,00	2.050,00	2.075,00	2.100,00	2.125,00
Bem.: Bewirtschaftung Mühlenweg 2 (Versicherung, Wasser- u. Kanalgebühren, Müllgebühren, sowie Grundsteuern)								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		3.118,00	1.198,00	1.105,00	1.042,00	1.042,00
Summe Aufwand:			3.037,20	5.318,00	3.598,00	3.180,00	3.492,00	3.167,00
Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:			- 1.710,58	- 3.746,00	- 2.448,00	- 2.102,00	- 2.486,00	- 2.233,00
523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.033,00	1.033,00	1.033,00	1.033,00	1.033,00
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.440,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Bem.: Miete für Sitzungssaal, 2023 auch sonstige Benutzungsgebühren								
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Bem.: Miete Aushangkasten								
Summe Ertrag:			1.440,00	2.473,00	2.473,00	2.473,00	2.473,00	2.473,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.570,45	1.892,00	2.434,00	2.470,00	2.507,00	2.545,00
Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung altes Rathaus - 15% sowie Hausmeister - 10%)								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	26,06	34,00	38,00	39,00	40,00	41,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	107,60	103,00	142,00	144,00	146,00	148,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	445,52	534,00	687,00	698,00	708,00	719,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31,54	38,00	280,00	284,00	289,00	293,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.401,15	2.200,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung altes Rathaus, 2026: Umlegung Internetanschluss Hotspot							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.957,11	4.800,00	2.100,00	4.150,00	2.200,00	4.250,00
	Bem.: Bewirtschaftung altes Rathaus (Strom, Wasser, Versicherung und Heizöl - alle 2 Jahre)							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301,56	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's (2026 inkl. Kühlschrank)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		2.023,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	798,68	880,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	Bem.: Gebühren WLAN und Glasfaseranschluss altes Rathaus							
Summe Aufwand:			23.639,67	14.004,00	11.104,00	11.708,00	9.813,00	11.919,00
Gesamt 523001 Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus:			- 22.199,67	- 11.531,00	- 8.631,00	- 9.235,00	- 7.340,00	- 9.446,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.478,00			
	Bem.: Anteil OG am Ausbau der DSL-Versorgung (Erstattung an Kreis, Vortrag aus Vorjahren)							
Summe Aufwand:					7.478,00			
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):					- 7.478,00			
539001	Regenerative Wärmeversorgung							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.886,75					
	Bem.: 2024: Planungskosten Nahwärme für Gemeindehaus und umliegende Interessenten.							
Summe Aufwand:			6.886,75					
Gesamt 539001 Regenerative Wärmeversorgung:			- 6.886,75					
541101	Straßen							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.462,77					
	Bem.: 2024: Zuschuss Kreis für Sanierung Brücke Lingenbach							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		17.045,00	16.867,00	14.209,00	12.715,00	12.696,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		28.930,00	25.617,00	25.452,00	24.981,00	24.901,00
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58,22					
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Bem.:	Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz (bisher bei Produkt 511301) sowie Pacht Werbefläche Am Wartenberg							
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		349,00				
Bem.:	2025: Gewinn aus dem Verkauf von Verkehrsbegleitflächen L 180 (übersteigender Buchwert)							
462800	Weitere sonstige laufende Erträge - Entschädigungszahlungen (B)	E7 Sonstige laufende Erträge		5.938,00				
Bem.:	2025: Entschädigung für Bestockungswert, Randschäden und waldgesetzliche Kompensation sowie Nebenentschädigung für die An- und Druchschneidung einer Fläche anl. Ausbau der L 180 Richtung Sulzbach (Kaufvertrag mit dem LBM)							
466210	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	252,86					
Bem.:	2024: Ertrag aus der Erhöhung von Straßenflächen nach Verbuchung der Forführungsmittelungen nach einer Vermessung							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.346,00				
Bem.:	2025: Verzinsung Kaufpreis und Entschädigungen für Straßenbegleitflächen L 180 anl. Ausbau							
Summe Ertrag:			8.773,85	53.708,00	43.284,00	40.461,00	38.496,00	38.397,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.707,18	19.589,00	18.474,00	20.844,00	21.157,00	21.474,00
Bem.:	15% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	286,44	301,00	236,00	240,00	244,00	248,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.549,07	4.255,00	3.889,00	4.402,00	4.468,00	4.535,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,77	11,00	12,00	12,00	12,00	13,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.423,90	450,00	1.125,00	1.150,00	1.175,00	1.200,00
	Bem.: WKB und Grundsteuern für die Bushaltestelle und die Parkplätze sowie Pacht für eine Verkehrsfläche und Erstattung Stromkosten Brandenrechweg (Dorfplatz s. Produkt 551001)							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.551,16	15.000,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Unterhaltung Straßen, Gehwege, Bushaltestellen, Parkplätze und Bachspautzer. Dorfplatz s. Produkt 551001. 2026: inkl. Erneuerung Verkehrsschilder. 2024 inkl. Sanierung Mittelstraße							
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.411,85	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Streusalz für Winterdienst							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	5.000,00			
	Bem.: Erstattung Eigenanteil für Gehwegsanierungsarbeiten im Zuge von Kabelverlegungsarbeiten "Am Sonnenschlicher" (Maßnahme läuft über die VG). Vortrag aus 2025							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		90.071,00	86.191,00	79.918,00	76.321,00	76.169,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			9.345,00			
	Bem.: 2026: Planungsleistungen für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle "Ev. Kindergarten" in der Salzengasse. Die Durchführung der Baumaßnahme findet voraussichtlich in 2028 statt.							
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanung u.ä. durch Dritte (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19.742,45	10.000,00	15.000,00			
	Bem.: Bebauungsplankosten "Ober dem Sulzbacher Weg"							
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		116,00				
	Bem.: 2025: Verluste aus dem Verkauf von Verkehrsbegleitflächen L 180							
Summe Aufwand:			80.936,84	148.266,00	154.426,00	119.823,00	116.653,00	116.934,00
Gesamt 541101 Straßen:			- 72.162,99	- 94.558,00	- 111.142,00	- 79.362,00	- 78.157,00	- 78.537,00
541102	Straßenbeleuchtung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.079,00	3.079,00	3.078,00	3.078,00	3.078,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.043,00	3.043,00	3.043,00	2.143,00	1.243,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:		6.122,00	6.122,00	6.121,00	5.221,00	4.321,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.980,24	10.500,00	10.750,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00
	Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.637,33					
	Bem.: Versetzung oder Reparaturen von Straßenleuchten							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.472,94	14.500,00	14.600,00	14.700,00	14.800,00	14.900,00
	Bem.: Straßenbeleuchtungspauschalen							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		13.836,00	14.004,00	14.004,00	13.439,00	12.876,00
		Summe Aufwand:	26.090,51	38.836,00	39.354,00	39.704,00	39.489,00	39.276,00
	Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:		- 26.090,51	- 32.714,00	- 33.232,00	- 33.583,00	- 34.268,00	- 34.955,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
	Bem.: Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke): 78.158 qm x unverändert 0,49 €							
		Summe Aufwand:	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
	Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:		- 38.297,42	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00
541501	Konzessionsabgaben							
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	Bem.: Zahlung durch OIE							
		Summe Ertrag:	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:		51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.498,00				
		Summe Ertrag:		2.498,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.707,18	19.589,00	18.474,00	20.844,00	21.157,00	21.474,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter und geringfügige Beschäftigung Hausmeister 10%							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	286,44	301,00	236,00	240,00	244,00	248,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.549,07	4.255,00	3.889,00	4.402,00	4.468,00	4.535,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,77	11,00	12,00	12,00	12,00	13,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.082,35	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	Bem.: Unterhaltung Dorfplatz mit Trinkbrunnen, Lingenbachweiher, Platz des Gedenkens und sonstige Grünflächen. Baumkontrollen und Baumkataster.							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889,47	4.500,00	2.750,00	2.800,00	2.850,00	2.900,00
	Bem.: Wasser, WKB, Strom und Grundsteuer neuer Dorfplatz, Hundekotbeutel							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		9.864,00	137,00	137,00	137,00	137,00
Summe Aufwand:			29.779,30	74.993,00	46.652,00	49.692,00	50.144,00	50.602,00
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 29.779,30	- 72.495,00	- 46.652,00	- 49.692,00	- 50.144,00	- 50.602,00
552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.143,10					
	Bem.: 2024: Erstattung Kreis für Reinigung Tosbecken							
Summe Ertrag:			3.143,10	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.303,11	2.204,00	3.050,00	3.095,00	3.142,00	3.189,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung WC-Anlage Mühlenbitzen - 25%)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	43,43	50,00	46,00	47,00	48,00	49,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	179,48	171,00	236,00	240,00	243,00	247,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	654,05	623,00	861,00	874,00	887,00	901,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	46,34	44,00	447,00	453,00	460,00	467,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.243,96	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Unterhaltung Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage.							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.252,57	4.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	Bem.: Strom, Wasser ,Grundsteuer und jährliche techn. Wartung und eletr. Sicherheitsüberprüfung Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. WC-Anlage							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		11.311,00	11.408,00	11.408,00	11.406,00	11.406,00
Summe Aufwand:			19.722,94	26.403,00	23.248,00	23.317,00	23.386,00	23.459,00
Gesamt 552001 Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage:			- 16.579,84	- 21.373,00	- 18.218,00	- 18.287,00	- 18.356,00	- 18.429,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52,90	55,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	Bem.: Pauschbetrag für Kriegsgräber							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.985,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.939,50	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle und Grabnutzungsentgelte							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.266,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinebnungen							
Summe Ertrag:			24.258,40	24.040,00	18.055,00	18.055,00	18.055,00	18.055,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.334,64	19.020,00	17.869,00	20.231,00	20.534,00	20.842,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	286,44	296,00	225,00	228,00	231,00	234,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechg.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.721,72	4.095,00	3.719,00	4.229,00	4.293,00	4.357,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	921,69	12.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Allgemeine Friedhofsunterhaltung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.637,63	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Strom, Müllcontainer 50%, BG-Beitrag + Versicherung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.153,98					
	Bem.: 2024: Kauf einer Bank							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		11.519,00	11.826,00	11.826,00	11.826,00	11.825,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	783,97	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Bem.: Aufwendungen Friedhofskataster							
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.805,00	1.930,00	2.027,00	2.091,00	2.149,00
	Bem.: Umbuchung Kostenanteil auf 114001							
		Summe Aufwand:	31.101,09	55.108,00	41.523,00	44.598,00	45.051,00	45.502,00
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 6.842,69	- 31.068,00	- 23.468,00	- 26.543,00	- 26.996,00	- 27.447,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
	Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement							
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		68.152,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00
	Bem.: Holzgelderlöse (7% MwSt.)							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.687,45	8.032,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
	Bem.: Holzgelderlöse (19% MwSt.)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.741,97	606,00				
	Bem.: Holzgelderlöse (innergemeinschaftliche Lieferungen - 0%)							
462920	Sonstige - Spenden Bürgerwald (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.567,50	3.210,00				
	Bem.: Umbuchungen Spenden Bürgerwald							
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.044,45	19.000,00		11.590,00	11.590,00	11.590,00
	Bem.: Gewinn vom Viergemeindewald (38%), entfällt in 2026							
		Summe Ertrag:	144.421,37	129.380,00	104.830,00	116.420,00	116.420,00	116.420,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.221,75	13.714,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	Bem.: Beförsterungskosten							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339,78					
	Bem.: Grundsteuer A (nach Grundsteuerreform 0 €)							
529103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Bem.: Sachkosten 7% (z.B. Pflanzen)							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728,38	9.196,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00
	Bem.: Sachkosten 19% (z.B. Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. sowie PEFC-Beitrag)							
529123	Sachkostenn 7% (Bürgerwald) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
	Bem.: Sachkosten 7% (Bürgerwald)							
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.820,96	38.392,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
	Bem.: Unternehmereinsatz 19% (Holzernte, Rückekosten, Forstsschutz, Wegebau, etc.)							
529225	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,50	1.680,00				
	Bem.: Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechn.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.735,40	1.000,00	7.632,00	7.632,00	7.655,00	7.660,00
	Bem.: Waldarbeiterlöhne inkl. Lohnnebenkosten							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		28,00	28,00	28,00	5,00	
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.556,29	1.215,00	190,00	190,00	190,00	190,00
	Bem.: Umlage an den FZV Rhaunen							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.730,43	4.984,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00
	Bem.: Waldbrandversicherung + BG-Beitrag							
Summe Aufwand:			80.700,49	70.209,00	104.830,00	104.830,00	104.830,00	104.830,00
Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:			63.720,88	59.171,00		11.590,00	11.590,00	11.590,00
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	448,74	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	Bem.: Fischereipachtanteile Hahnenbach							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.600,07	10.450,00	10.480,00	10.480,00	10.480,00	10.480,00
	Bem.: Landpacht (7.980 €) und Bereitstellungsentgelt Windenergieanlagen (2.500 €)							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	513,73	588,00	588,00	588,00	588,00	5.288,00
	Bem.: Fischereipacht - Altes Schwimmbad (Rückhaltebecken)							
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.784,70	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	Bem.: Entschädigung AWB für Containerstandplätze							
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.872,46					
	Bem.: 2024: Gewinn aus dem Verkauf von Grundstücken							
Summe Ertrag:			16.219,70	14.288,00	14.318,00	14.318,00	14.318,00	19.018,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688,52					
	Bem.: Unterhaltung Wasserbassin Hochwälderhof							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.327,46	4.750,00	4.400,00	4.425,00	4.450,00	4.475,00
	Bem.: Grundsteuer A für landwirtschaftliche Flächen, Grundsteuer B + WKB für versch. unbebaute Grundstücke in der Ortslage.							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.911,00		2.911,00		
	Bem.: Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept voraussichtlich erst 2027 (Kosten: 29.114 €, 90 % Zuschuss = 26.203 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde (Vortrag aus Vorjahren).							
Summe Aufwand:			3.015,98	7.661,00	4.400,00	7.336,00	4.450,00	4.475,00
Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:			13.203,72	6.627,00	9.918,00	6.982,00	9.868,00	14.543,00
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.000,20	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Jagdpachtentnahmen für Feldwegeunterhaltung.							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.835,00	1.835,00	1.835,00	1.835,00	1.835,00
Summe Ertrag:			6.000,20	7.835,00	7.835,00	7.835,00	7.835,00	7.835,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.518,64	19.020,00	17.869,00	20.231,00	20.534,00	20.842,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	286,44	296,00	225,00	228,00	231,00	234,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.495,80	4.095,00	3.719,00	4.229,00	4.293,00	4.357,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.475,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Feldwegeunterhaltung, Wegebau (2023: Feldweg Wiesenstraße)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		5.096,00	5.096,00	5.096,00	5.096,00	5.096,00
569400	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Ersätze Wildschäden							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.805,00	1.930,00	2.027,00	2.091,00	2.149,00
Bem.: Umbuchung Kostenanteil auf 114001								
Summe Aufwand:			24.037,50	33.785,00	31.993,00	35.068,00	35.521,00	35.973,00
Gesamt 555901 Wirtschaftswege:			- 18.037,30	- 25.950,00	- 24.158,00	- 27.233,00	- 27.686,00	- 28.138,00
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"							
574500	Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				500,00	500,00	500,00
Bem.: Verlustübernahmen AöR								
Summe Aufwand:						500,00	500,00	500,00
Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":						- 500,00	- 500,00	- 500,00
573101	Durchführung von Märkten - Bachspautzerkirb							
441105	Einnahmen Bachspautzerkirb (B)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.425,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Bem.: Einnahmen Bachspautzerkirb (19%)								
462900	Spenden (B)	E7 Sonstige laufende Erträge	4.682,50	6.833,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Bem.: Spenden Bachspautzerkirb								
Summe Ertrag:			32.107,50	34.833,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
524800	Bachspautzerkirb (ohne Steuer) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.773,15	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.: Aufwendungen Bachspautzerkirb (ohne Steuer)								
524803	Bachspautzerkirb (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.134,73	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.: Aufwendungen Bachspautzerkirb (7%)								
524805	Bachspautzerkirb (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.255,35	26.550,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Bem.: Aufwendungen Bachspautzerkirb (19%)								
Summe Aufwand:			43.163,23	34.950,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
Gesamt 573101 Durchführung von Märkten - Bachspautzerkirb:			- 11.055,73	- 117,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.608,00	12.608,00	12.607,00	12.170,00	11.859,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: Benutzungsgebühren Gemeindehaus Schustergasse 3								
Summe Ertrag:				12.608,00	15.608,00	15.607,00	15.170,00	14.859,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.046,54	3.499,00	4.566,00	4.634,00	4.704,00	4.774,00
Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Gemeindehaus - 30% und Hausmeister 15%)								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	52,11	66,00	71,00	72,00	73,00	74,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	215,27	205,00	284,00	288,00	292,00	297,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	864,46	988,00	1.289,00	1.309,00	1.328,00	1.348,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61,23	70,00	554,00	563,00	571,00	580,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.122,87	21.000,00	13.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Bem.: Allgemeine Unterhaltung Gemeindehaus (2026 inkl. Reparatur Treppenlift - Vortrag aus 2025 und Überdachung der Liftanlage)								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.925,88	13.000,00	13.500,00	13.750,00	14.000,00	14.250,00
Bem.: Bewirtschaftung Gemeindehaus: Strom, Heizung, Wasser, Müllcontainer 10%, Versicherung, Wartung gem. Wartungsverträgen, etc.								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.050,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: GwG's Gemeindehaus								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		18.666,00	18.625,00	18.425,00	17.616,00	17.042,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	910,66	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
Bem.: Telefon-/Internetgebühren, Glasfaseranschluss + Abo Fernzugriff Gemeindehaus								
Summe Aufwand:			20.199,02	59.494,00	53.839,00	41.991,00	41.534,00	41.315,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
Gesamt 573102 Gemeindehaus "Schustergasse 3":			- 20.199,02	- 46.886,00	- 38.231,00	- 26.384,00	- 26.364,00	- 26.456,00
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige				3.369,00	3.369,00	3.369,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.980,00	2.000,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Vereinshaus Kirchstraße 1b (voraussichtlich geringere Einnahmen in 2026 aufgrund der Investitionsmaßnahme Anbau/Umbau Vereinshaus)							
Summe Ertrag:			1.980,00	2.000,00	500,00	4.869,00	4.869,00	4.869,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.140,65	3.783,00	4.868,00	4.941,00	5.015,00	5.090,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Vereinshaus - 30% und Hausmeister - 20%)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	52,14	69,00	76,00	77,00	78,00	79,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	215,25	205,00	284,00	288,00	292,00	297,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	890,69	1.068,00	1.375,00	1.395,00	1.416,00	1.437,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62,97	76,00	560,00	569,00	577,00	586,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971,78	1.000,00		100,00	100,00	100,00
	Bem.: Unterhaltung Vereinshaus (entfällt in 2026 aufgrund Baumaßnahme)							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.110,83	7.000,00	8.000,00	8.250,00	8.500,00	8.750,00
	Bem.: Bewirtschaftung Vereinshaus: Versicherung, Strom, Wassergebühren, Wärmekostenabrechnung, Grundsteuer, Reinigungsmittel, etc.							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	552,45	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's Vereinshaus (2025: Kauf einer Leiter)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		2.772,00	3.129,00	9.102,00	9.102,00	9.102,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	502,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Glasfaseranschluss							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung								
Summe Aufwand:			14.499,56	17.473,00	19.292,00	25.722,00	26.080,00	26.441,00
Gesamt 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b":			- 12.519,56	- 15.473,00	- 18.792,00	- 20.853,00	- 21.211,00	- 21.572,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze							
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Burgunder Höhe							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.844,91	2.250,00	2.250,00	2.300,00	2.350,00	2.400,00
	Bem.: Jährliche Miete MC Ride for Freedom für Nutzung Freizeitgelände Mühlenweg (1 €/Jahr bis 2032). Außerdem Abrechnung Nebenkosten (Wasser, Schornsteinfeger und Versicherung sowie 90% Strom).							
Summe Ertrag:			2.404,91	2.950,00	2.950,00	3.000,00	3.050,00	3.100,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.678,92	12.680,00	11.913,00	13.487,00	13.690,00	13.895,00
	Bem.: 10% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	190,99	198,00	150,00	152,00	154,00	156,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	840,16	982,00	769,00	838,00	851,00	864,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.329,29	2.730,00	2.479,00	2.819,00	2.862,00	2.905,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,82	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung Freizeitgelände Mühlenweg + Burgunder Höhe							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.741,07	2.600,00	2.650,00	2.675,00	2.700,00	2.725,00
	Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Kehrgebühren (Freizeitgelände Mühlenweg) + Wasser und Grundsteuer B (Burgunder Höhe).							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		35,00	136,00	136,00	136,00	136,00
Summe Aufwand:			20.031,25	20.225,00	18.597,00	20.607,00	20.893,00	21.181,00
Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze:			- 17.626,34	- 17.275,00	- 15.647,00	- 17.607,00	- 17.843,00	- 18.081,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		164,00	164,00	164,00	164,00	164,00
Summe Ertrag:				164,00	164,00	164,00	164,00	164,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Unterhaltung Küche Idarwaldhalle							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.370,17	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	Bem.: Kostenerstattung für Mehrzweckhalle Idarwald gem. Vertrag (Zahlung an VG)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		5.328,00	5.328,00	5.328,00	5.305,00	5.262,00
Summe Aufwand:			17.596,93	18.078,00	18.078,00	18.078,00	18.055,00	18.012,00
Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle):			- 17.596,93	- 17.914,00	- 17.914,00	- 17.914,00	- 17.891,00	- 17.848,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.991,10	9.650,00	9.650,00	9.700,00	9.750,00	9.800,00
	Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 400 v.H.)							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	290.307,56	243.000,00	243.500,00	244.500,00	245.500,00	246.500,00
	Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 500 v.H.)							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	514.609,08	400.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	Bem.: Hebesatz: 400 v.H.							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	771.748,51	807.200,00	849.339,00	879.388,00	907.711,00	948.814,00
	Bem.: 2026: 2.459 Mio. € x Schlüssel 0,0003454 (gültig 2024-2026)							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	86.585,28	87.744,00	105.838,00	130.376,00	143.761,00	125.667,00
	Bem.: 2026: 427 Mio. € x Schlüssel 0,000247864 (gültig 2024-2026)							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.855,50	10.500,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	Bem.: 1. Hund: 54 €, 2. Hund: 102 €, weitere Hunde: 210 € (insgesamt 134 Hunde)							
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	101.887,19	87.732,00	88.077,00	90.149,00	92.913,00	95.330,00
	Bem.: 2026: 255 Mio. € x 0,0003454 (wie Einkommensteuer).							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	702.349,00	791.632,00	782.213,00	758.846,00	740.863,00	734.355,00
	Bem.: Schwellenwert für 2026 lt. Haushaltsrundschriften vom 12.11.2025 = 1.128,36 €							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	96.011,00	80.938,00	121.098,00	122.305,00	123.292,00	124.470,00
	Bem.: Neu seit 2023 aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2026 gem. Haushaltsrundschriften vom 12.11.2025 = 851 €)							
411300	Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	239.230,00	258.547,00	259.651,00	262.498,00	266.425,00	270.351,00
	Bem.: Zuweisung Zentrale Orte							
466110	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	321,90					
	Bem.: 2024: Ertrag aus Ausbuchung Einzelwertberichtigung nach Zahlung auf niedergeschlagene Forderung							
Summe Ertrag:			2.821.896,12	2.776.943,00	2.918.666,00	2.957.062,00	2.989.515,00	3.014.587,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.888,14	35.000,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00
	Bem.: 35%							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.111.963,00	1.159.923,00	1.171.721,00	1.190.563,00	1.209.867,00	1.228.856,00
	Bem.: Kreisumlage: 44,3%							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	914.514,00	917.970,00	914.868,00	929.501,00	944.552,00	959.361,00
	Bem.: VG-Umlage: 34%							
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	321,90					
	Bem.: 2024: Erlass und Ausbuchung von Hundesteuerforderungen aus den Jahren 2005 + 2006 wg. Uneinbringlichkeit							
Summe Aufwand:			2.064.687,04	2.112.893,00	2.125.964,00	2.159.439,00	2.193.794,00	2.227.592,00
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			757.209,08	664.050,00	792.702,00	797.623,00	795.721,00	786.995,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
418500	Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	108,69					
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,84	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	Bem.: Dividende für Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG.							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.982,88	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Zinserträge für Gewerbesteuernachforderungen.							
		Summe Ertrag:	4.108,41	515,00	3.015,00	3.015,00	3.015,00	3.015,00
575110	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	39.275,96	38.424,00	37.647,00	36.853,00	35.952,00	35.122,00
	Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp							
575140	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.646,96	2.040,00	1.412,00	755,00	121,00	
	Bem.: Darlehenszinsen LB Baden Württemberg							
575190	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.250,91	5.991,00	5.730,00	5.470,00	5.178,00	7.197,00
	Bem.: Darlehenszinsen KfW							
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	114,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen.							
579900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.588,29	25.000,00	4.000,00			
	Bem.: Sollzinsen für negative Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 4,00%)							
		Summe Aufwand:	81.876,12	71.655,00	48.889,00	43.178,00	41.351,00	42.419,00
	Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:		- 77.767,71	- 71.140,00	- 45.874,00	- 40.163,00	- 38.336,00	- 39.404,00
		Ertrag Gesamt:	3.252.904,04	3.271.602,00	3.352.343,00	3.407.523,00	3.435.287,00	3.463.496,00
		Aufwand Gesamt:	3.044.084,48	3.198.767,00	3.243.556,00	3.251.706,00	3.257.256,00	3.293.461,00
		Gesamt:	208.819,56	72.835,00	108.787,00	155.817,00	178.031,00	170.035,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.865,50	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00	19.716,00
Bem.:	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.688,00	15.700,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00	12.832,00
Bem.:	Aufwandsentschädigung 2. und 3. Beigeordneter, auch für Vertretung OB								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.994,58	5.026,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00	3.533,00
Bem.:	SV-Beiträge Ortsbürgermeister und Beigeordnete								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	93,76	237,00	117,00	117,00	117,00	117,00
Bem.:	Pauschalsteuern Beigeordnete								
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.740,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00	6.576,00
Bem.:	Ehrensold ehem. Ortsbürgermeister								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.005,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Verzehrkosten anl. Sitzungen u. Besprechungen, Jahresabschluss OG-Rat + Gemeindearbeiter, etc.								
769200	Verfügungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.100,59	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Ehrengaben anl. runde Geburtstage, Ehe- und sonst. Jubiläen								
Summe Auszahlungen:				37.487,63	48.955,00	44.374,00	44.374,00	44.374,00	44.374,00
Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:				- 37.487,63	- 48.955,00	- 44.374,00	- 44.374,00	- 44.374,00	- 44.374,00
112001	Personal								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	491,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Betriebsärztliche Untersuchungen oder Impfungen für das Gemeindepersonal								
Summe Auszahlungen:				491,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Gesamt 112001 Personal:				- 491,34	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
114001	Zentrale Dienste								
698000	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22a Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
	Bem.: Umbuchung Kostenanteile von den Produkten 553001 und 555901								
			Summe Einzahlungen:		3.610,00	3.860,00	4.054,00	4.182,00	4.298,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	35.013,39	38.015,00	35.739,00	40.462,00	41.069,00	41.685,00
	Bem.: 30% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	572,90	593,00	450,00	457,00	464,00	471,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.521,79	2.946,00	2.307,00	2.515,00	2.553,00	2.591,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.014,96	8.213,00	7.438,00	8.458,00	8.585,00	8.714,00
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.448,33	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	Bem.: gemeindliche Fahrzeuge								
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.530,68	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	932,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: GwG's, unverhersehbare Beschaffungen								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.700,00	5.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Zuschüsse an die örtlichen Vereine (2026: für Erstellung Buch/Chronik und für Spülmaschine Freizeitgelände Mühlenweg, 2025: u.a. an TUS für Neuanschaffung Küche Vereinsheim und an Förderverein FW für Wärmebildkamera, 2024: u.a. Zuschuss 90-jähriges Jubiläum FW-Kapelle)								
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Schulungen und Lehrgänge Gemeindepersonal								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
761300	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Fahrtkostenerstattungen OB und Gemeindearbeiter								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	12.719,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Anwalts- und Gerichtskosten								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.670,68	2.850,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.:	Abo Gemeinde + Stadt, Büromaterial, Betreuung Internetseite und sonstige Geschäftsaufwendungen								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.012,39	7.050,00	7.075,00	7.100,00	7.125,00	7.150,00
Bem.:	Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.820,31	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00	2.000,00
Bem.:	GStB, KAV, Förderverein Synagoge Laufersweiler + Partnerschaftsverbund Rheinland-Pfalz/Burgund								
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	7 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			154.800,00			
Bem.:	* 2026: Kauf Anbaugeräte (Streugerät sowie Palettengabel und Schippe für Frontlader) * 2026: Kauf neuer Gemeindetraktor								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.009,00					
Bem.:	2024: Kauf Laptop für Ortsbürgermeister								
Summe Auszahlungen:				106.966,21	86.467,00	234.659,00	85.892,00	86.746,00	87.611,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
Gesamt 114001 Zentrale Dienste:				- 106.966,21	- 82.857,00	- 230.799,00	- 81.838,00	- 82.564,00	- 83.313,00
114201	Liegenschaften								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.160,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
Bem.:	Miete + NK Salzengasse 7								
679902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (B)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		643,00	571,00	499,00	427,00	355,00
Bem.:	Zinsen Mietkauf Praxis ehem. Amtsgerichtsgebäude								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Bem.:	Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)								
Summe Einzahlungen:				23.160,00	23.893,00	23.821,00	23.749,00	23.677,00	23.605,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	505,21	500,00	4.000,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Unterhaltung Salzengasse 7 (2026: Erneuerung Terrassentür)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.122,06	1.265,00	1.300,00	1.180,00	1.220,00	1.260,00
Bem.:	Versicherung, Wassergebühren und Grundsteuer Salzengasse 7 (2026 inkl. Rückrechnung Grundsteuer B für 2025)								
Summe Auszahlungen:				1.627,27	1.765,00	5.300,00	1.680,00	1.720,00	1.760,00
Gesamt 114201 Liegenschaften:				21.532,73	22.128,00	18.521,00	22.069,00	21.957,00	21.845,00
114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.682,25	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Strom Werkstatt und Wasserbehälter/Lager, Müllcontainer Fa. Strumm (40%), Versicherung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.014,10	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	GWG's, Werkzeug, Verbrauchsmaterial Werkstatt + Sicherheitsbekleidung Gde.-Arbeiter								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.:	Nebenkostenerstattung für Werkstatt im RVZ (an VG) + Betriebskostenanteile für Räume Wasserwerk (an Werke)								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	601,20	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Bem.:	Rundfunkgebühren Werkstattradio + Handys Gemeindearbeiter								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.606,00			
Bem.:	2026: Kauf Stihl Trennschleifer								
Summe Auszahlungen:				6.297,55	10.700,00	10.706,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt):				- 6.297,55	- 10.700,00	- 10.706,00	- 9.100,00	- 9.100,00	- 9.100,00
116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)								
694440	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten) (K)		F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	218.363,54					
Bem.:	Aufnahme Liquiditätskredit bei der VG								
Summe Einzahlungen:				218.363,54					
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - an die Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten) (K)		F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		338.843,00	110.977,00			
Bem.:	Tilgung Liquiditätskredit bei der VG								
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen - Zuführungen zum Geldmittelbestand) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			155.807,00	323.227,00	17.162,00	234.752,00
Bem.:	Zuführungen Geldmittelbestand								
Summe Auszahlungen:					338.843,00	266.784,00	323.227,00	17.162,00	234.752,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):				218.363,54	- 338.843,00	- 266.784,00	- 323.227,00	- 17.162,00	- 234.752,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	925,00	750,00	750,00			750,00
	Bem.: Kostenerstattungen für die Durchführung von Wahlen								
Summe Einzahlungen:				925,00	750,00	750,00			750,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	762,69	750,00	750,00			750,00
	Bem.: Durchführung von Wahlen								
Summe Auszahlungen:				762,69	750,00	750,00			750,00
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:				162,31					
281001	Heimat und sonstige Kulturpflege								
641103	Verkaufserlöse Chroniken (7%) (B)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: Verkaufserlöse Chroniken								
641605	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (19 % Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.254,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Bem.: Einnahmen sonstige Veranstaltungen, 2025: Konzert "Ave Musica"								
641905	Einnahmen "Mir esse sesamme" (19%) (B)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Bem.: Einnahmen "Mir esse sesamme" (19%)								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Spenden und Kostenbeteiligung Fastnachtsumzug								
662900	Spenden Bürgerwald (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		505,00				
	Bem.: Spenden Bürgerwald								
Summe Einzahlungen:				76,00	12.859,00	13.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	602,33	1.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.: Wartung Turmuhr								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	389,89	200,00	121,00			
Bem.:	Ab 2026 siehe Produkt 555301 (Bewirtschaftung Schustergasse 9 - ehem. Albert-Kahn-Haus-Grundsteuer + WKB)								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00				
Bem.:	2025: Koffer für Judengedenkstein								
724203	Ausgaben "Mir esse sesamme" (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Bem.:	Ausgaben "Mir esse sesamme" (7%)								
724205	Ausgaben "Mir esse sesamme" (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.:	Ausgaben "Mir esse sesamme" (19%)								
724800	Ausgaben sonstige Veranstaltungen (ohne Steuer) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	631,50	13.750,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Sonstige Veranstaltungen, ohne Steuer (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)								
724803	Ausgaben sonstige Veranstaltungen (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Sonstige Veranstaltungen, 7% (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)								
724805	Ausgaben Sonstige Veranstaltungen (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Bem.:	Sonstige Veranstaltungen, 19% (Konzerte, Musicals, etc., 2026 NUR Herbstmarkt und Weihnachtsmarkt)								
724900	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (ohne Steuer) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.045,83	8.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Fastnacht, Nachtumzug (ohne Steuer)								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
724903	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	250,00	250,00	250,00
Bem.:	Fastnacht, Nachtumzug (7%)								
724905	Ausgaben Fastnacht, Nachtumzug (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00
Bem.:	Fastnacht, Nachtumzug (19%)								
729100	Ausgaben für die allgemeine Brauchtumspflege (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Umwelttag, etc.								
Summe Auszahlungen:				10.669,55	33.950,00	15.921,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
Gesamt 281001 Heimat und sonstige Kulturpflege:				- 10.593,55	- 21.091,00	- 2.821,00	- 3.200,00	- 3.200,00	- 3.200,00
365201	Kindergärten								
641905	Sonstige (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Bem.:	Überschusseinspeisung PV-Anlage								
642905	von übrigen Bereichen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000,00	28.000,00	28.300,00	28.600,00	28.900,00
Bem.:	Betriebskostenabrechnungen KiTa gGmbH								
681400	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.173,24					
Bem.:	GReNEFF-Förderung von der EU für Erweiterung kath. Kindergarten								
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.057,00					
Bem.:	Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		30.000,00				
Bem.:	Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten								
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	427.300,66					
Bem.:	Kreiszuschuss für Erweiterung kath. Kindergarten								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
681750	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.100,00				
Bem.: 2025: Erstattung 50% für Akku PV-Anlage durch Kita gGmbH									
			Summe Einzahlungen:	605.530,90	74.100,00	29.500,00	29.800,00	30.100,00	30.400,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	659,84	1.992,00	2.114,00	2.146,00	2.178,00	2.211,00
Bem.: Hausmeister (35%)									
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			38,00	39,00	40,00	41,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	186,25	562,00	596,00	605,00	614,00	624,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	13,20	40,00	42,00	43,00	44,00	44,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.130,07	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.: Unterhaltung kath. KiTa.									
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.176,28	23.000,00	23.250,00	23.500,00	23.750,00	24.000,00
Bem.: Bewirtschaftung kath. KiTa (Strom, Holzpellets, Wasser/WKB, Versicherung, Schornsteinfeger, etc.)									
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.664,87	500,00				
Bem.: GwG's für KiTa									
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.617,80		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Bem.: Personalkostenzuschüsse und Sachkostenpauschalen evgl. und kath. KiTa									
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.108,00					
Bem.: 2024: Ausbildung Mitarbeiter als Brandschutzhelfer									

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00				
Bem.:	2025: Neues Klettergerüst kath. Kita								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.358,50					
Bem.:	2024: Kauf Empfangstresen								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.503,65	12.700,00	3.233,00	7.000,00		
Bem.:	* 2025: Akku PV-Anlage = 8.200 € * Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (2026 noch Herstellung Internetverbindung Heizung), 2027 Auszahlung eines Sicherheitsbetrages								
Summe Auszahlungen:				59.418,46	52.794,00	135.273,00	139.333,00	132.626,00	132.920,00
Gesamt 365201 Kindergärten:				546.112,44	21.306,00	- 105.773,00	- 109.533,00	- 102.526,00	- 102.520,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	250,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Bem.:	Benutzungsgebühren Jugendraum im Vereinshaus								
Summe Einzahlungen:				250,00	250,00	50,00	50,00	50,00	50,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		110,00				
Bem.:	2025: Überprüfung TV und Wandhalterung Jugendraum								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204,10	75,00	65,00	65,00	65,00	65,00
Bem.: 723800	Maschinenschuppen/Jugendraum (Versicherung + Grundsteuer)								
	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00				
Bem.:	2025: Waschtrockner und Kühlgefrierkombination für Jugendraum								
Summe Auszahlungen:				204,10	1.085,00	65,00	65,00	65,00	65,00
Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume:				45,90	- 835,00	- 15,00	- 15,00	- 15,00	- 15,00
424101	Sportstätten und Bäder								
642505	von privaten Unternehmen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403,55	410,00				
Bem.:	Bis 2025: Kostenerstattung Versicherungsbeitrag durch Tennisclub								
Summe Einzahlungen:				403,55	410,00				
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17,82	500,00	500,00	20.000,00		
Bem.:	Unterhaltung leerstehendes Gebäude im Näsbachtal (ehem. Schützenhaus). 2026: Ausbau Strom- und Wasserzähler, 2027: Abriss.								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	666,46	770,00	400,00	410,00	420,00	430,00
Bem.:	Strom, Wasser + Versicherung leerstehendes Gebäude im Näsbachtal (ehem. Schützenhaus). Wegfall Gebäudeversicherung Tennisheim ab 2026.								
Summe Auszahlungen:				684,28	1.270,00	900,00	20.410,00	420,00	430,00
Gesamt 424101 Sportstätten und Bäder:				- 280,73	- 860,00	- 900,00	- 20.410,00	- 420,00	- 430,00
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	36.876,76					
Bem.:	Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.944,12	3.750,00				
Bem.:	Ab 2026 siehe Produkt 573102 (Benutzungsgebühren Gemeindehaus, Schustergasse 3) - Ende der Städtebauförderung								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.185,51					
Bem.:	Nutzungsentschädigung "Am Wartenberg 7-9" aus den Jahren 2016-2018								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720,00				
Bem.:	Ab 2026 siehe Produkt 541101 (Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz) - Ende der Städtebauförderung								
642590	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.000,00				
Bem.:	2025: Erstattung Eigenanteil für Ordnungsmaßnahme "Am Wartenberg 2"								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	3 Ortskernsanierung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	164.956,78	150.000,00				
Bem.:	75% Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm für die versch. Maßnahmen der Städtebauförderung einschl. der Zuwendungen für immaterielle Modernisierungszuschüsse								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	50 Kreiselbau	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	379.707,93	67.150,00	146.850,00			
Bem.:	Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau								
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen (K)	3 Ortskernsanierung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.650,00					
Bem.:	Kostenbeteiligung eines Anliegers für Baumaßnahme Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse								
682750	Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (K)	3 Ortskernsanierung	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.028,52	6.372,00	2.200,00			
Bem.:	2026: Ausgleichsbeiträge nach Abschluss der Städtebauförderung.								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	9.990,00					
Bem.:	* 2024: Veräußerung einer Restparzelle im Unterdorf im Wege eines Grundstückstauschs * 2024: Veräußerung von Erholungsflächen im Bereich des Marktplatzes								
Summe Einzahlungen:				611.059,62	240.992,00	149.050,00			
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.351,26	500,00				
Bem.:	Bis 2025: Unterhaltung der im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke.								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	914,68	720,00				
Bem.:	Ab 2026 siehe Produkt 541101 (Grundsteuern B und WKB Am Wartenberg 7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1, 4+12b, Unterdorf 4+5) - Ende der Städtebauförderung								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.673,69	8.330,00				
Bem.:	Bis 2025: Aufwendungen für den Sanierungsberater								
784400	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (K)	3 Ortskernsanierung	F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		22.267,00				
Bem.:	Förderung privater Sanierungsmaßnahmen								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	3 Ortskernsanierung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	436.325,11					
Bem.:	* Neugestaltung Dorfplatz * Neugestaltung Hauptstraße								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	50 Kreiselbau	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	846.237,62	13.550,00	50.000,00			
Bem.:	Restkosten Kreisverkehrsplatz (2026: OIE-Rechnung Straßenbeleuchtung								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
Summe Auszahlungen:				1.409.502,36	45.367,00	50.000,00			
Gesamt 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung:				- 798.442,74	195.625,00	99.050,00			
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.824,22					
Bem.: Landeszuschuss für Sanierungs- und Quartiersmanagerin									
Summe Einzahlungen:				13.824,22					
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.795,48					
Bem.: Erstattung Kostenanteil für Sanierungs- und Quartiersmanagerin									
Summe Auszahlungen:				- 1.795,48					
Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:				15.619,70					
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
Bem.: Pacht AWB Birkenfeld für Wertstoffhof im Gewerbegebiet									
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	48.580,00					
Bem.: 2024: Verkauf Gewerbeflächen									
Summe Einzahlungen:				49.812,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.267,05	3.700,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
Bem.: WKB Oberflächenentwässerung + Grundsteuer für Bau- und Gewerbeflächen.									
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			14.000,00			
Bem.: 2026: Machbarkeitsstudie Gewerbegebiet sowie Projektskizze zwischen Pühl- und Hauptstraße									
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.595,20					
Bem.: 2024: Geotechnische Voruntersuchung zur allg. Bebaubarkeit im Gewerbegebiet									

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000,00			
	Bem.: 2026: Grunderwerb Ausgleichsfläche für NBG "Auf der Lay"								
			Summe Auszahlungen:	5.862,25	3.700,00	37.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
			Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:	43.950,25	- 2.467,00	- 36.317,00	- 2.317,00	- 2.317,00	- 2.317,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	Bem.: Erstattung Verbrauchsabrechnungen Mühlenweg 2								
679902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (B)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		572,00	500,00	428,00	356,00	284,00
	Bem.: Zinsen Mietkauf Salzengasse 2a								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.400,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	Bem.: Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)								
			Summe Einzahlungen:	4.400,00	6.372,00	5.950,00	5.878,00	5.806,00	5.734,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			350,00		350,00	
	Bem.: Unterhaltung Mühlenweg 2 (Heckenschnitt Pühlstraße - alle 2 Jahre)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.660,58	2.200,00	2.050,00	2.075,00	2.100,00	2.125,00
	Bem.: Bewirtschaftung Mühlenweg 2 (Versicherung, Wasser- u. Kanalgebühren, Müllgebühren, sowie Grundsteuern)								
			Summe Auszahlungen:	2.660,58	2.200,00	2.400,00	2.075,00	2.450,00	2.125,00
			Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:	1.739,42	4.172,00	3.550,00	3.803,00	3.356,00	3.609,00
523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.467,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	Bem.: Miete für Sitzungssaal, 2023 auch sonstige Benutzungsgebühren								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	Bem.: Miete Aushangkasten								
			Summe Einzahlungen:	1.467,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.570,45	1.892,00	2.434,00	2.470,00	2.507,00	2.545,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung altes Rathaus - 15% sowie Hausmeister - 10%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	26,06	34,00	38,00	39,00	40,00	41,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	107,60	103,00	142,00	144,00	146,00	148,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	445,52	534,00	687,00	698,00	708,00	719,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,54	38,00	280,00	284,00	289,00	293,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.476,12	2.200,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung altes Rathaus, 2026: Umlegung Internetanschluss Hotspot (2024: Malerarbeiten und Restkosten neue Heizung)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087,48	4.800,00	2.100,00	4.150,00	2.200,00	4.250,00
	Bem.: Bewirtschaftung altes Rathaus (Strom, Wasser, Versicherung und Heizöl - alle 2 Jahre)								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397,46	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's (2026 inkl. Kühlschrank, 2025: Möbel Einrichtung Gemeindebüro)								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	779,68	880,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	Bem.: Gebühren WLAN und Glasfaseranschluss altes Rathaus								
			Summe Auszahlungen:	28.921,91	11.981,00	9.081,00	9.685,00	7.790,00	9.896,00
			Gesamt 523001 Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus:	- 27.454,91	- 10.541,00	- 7.641,00	- 8.245,00	- 6.350,00	- 8.456,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
	Bemerkung									
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)									
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.478,00				
	Bem.: Anteil OG am Ausbau der DSL-Versorgung (Erstattung an Kreis, Vortrag aus Vorjahren)									
	Summe Auszahlungen:					7.478,00				
	Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):					- 7.478,00				
539001	Regenerative Wärmeversorgung									
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	6.886,75						
	Bem.: 2024: Planungskosten Nahwärme für Gemeindehaus und umliegende Interessenten.									
	Summe Auszahlungen:				6.886,75					
	Gesamt 539001 Regenerative Wärmeversorgung:				- 6.886,75					
541101	Straßen									
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.462,77						
	Bem.: 2024: Zuschuss Kreis für Sanierung Brücke Lingenbach									
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58,22	100,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
	Bem.: Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz (bisher bei Produkt 511301) sowie Pacht Werbefläche Am Wartenberg									
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		349,00					
	Bem.: 2025: Gewinn aus dem Verkauf von Verkehrsbegleitflächen L 180 (übersteigender Buchwert)									
662800	Weitere sonstige laufende Erträge - Entschädigungszahlungen (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		5.938,00					
	Bem.: 2025: Entschädigung für Bestockungswert, Randschäden und walddesetzliche Kompensation sowie Nebenentschädigung für die An- und Druckschneidung einer Fläche anl. Ausbau der L 180 Richtung Sulzbach (Kaufvertrag mit dem LBM)									
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.346,00					
	Bem.: 2025: Verzinsung Kaufpreis und Entschädigungen für Straßenbegleitflächen L 180 anl. Ausbau									

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.525,00	2.096,00				
Bem.: 685100	Verkauf von Straßenflächen Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	56 Neubaugebiet "Auf der Lay! (3. BA)	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			300.000,00	300.000,00		
Bem.:	2026 + 2027: Grundstücksverkäufe an einen Investor zur Erschließung des 3. Bauabschnittes des NBG "Auf der Lay"								
Summe Einzahlungen:				10.045,99	9.829,00	300.800,00	300.800,00	800,00	800,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.707,18	19.589,00	18.474,00	20.844,00	21.157,00	21.474,00
Bem.:	15% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	286,44	301,00	236,00	240,00	244,00	248,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.549,07	4.255,00	3.889,00	4.402,00	4.468,00	4.535,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,77	11,00	12,00	12,00	12,00	13,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	975,87	450,00	1.125,00	1.150,00	1.175,00	1.200,00
Bem.:	WKB und Grundsteuern für die Bushaltestelle und die Parkplätze sowie Pacht für eine Verkehrsfläche und Erstattung Stromkosten Brandenrechweg (Dorfplatz s. Produkt 551001)								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.421,85	15.000,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Bem.:	Unterhaltung Straßen, Gehwege, Bushaltestellen, Parkplätze und Bachspautzer. Dorfplatz s. Produkt 551001. 2026: inkl. Erneuerung Verkehrsschilder. 2024 inkl. Sanierung Mittelstraße								
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Auszahlungen für sonstige Verbrauchsmittel (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.411,85	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.:	Streusalz für Winterdienst								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	5.000,00			
Bem.:	Erstattung Eigenanteil für Gehwegsanierungsarbeiten im Zuge von Kabelverlegungsarbeiten "Am Sonnenschlicher" (Maßnahme läuft über die VG). Vortrag aus 2025								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			9.345,00			
Bem.:	2026: Planungsleistungen für den barrierefreien Ausbau der Bushaltestelle "Ev. Kindergarten" in der Salzengasse. Die Durchführung der Baumaßnahme findet voraussichtlich in 2028 statt.								
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanung u.ä. durch Dritte (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	16.395,58	10.000,00	15.000,00			
Bem.:	Bebauungsplankosten "Ober dem Sulzbacher Weg" (2024 auch für Lingenbachweiher)								
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	62,75					
785330	Auszahlungen für Sachanlagen -Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.188,63					
Bem.:	2024: Erwerb von Fahrwegflächen Salzengasse, Waldstraße und Unterdorf								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	55 Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle in der Salzengasse	F29 Auszahlungen für Sachanlagen					40.000,00	
Bem.:	2028: Barrierefreier Ausbau der Bushaltestelle in der Salzengasse								
Summe Auszahlungen:				79.264,01	58.079,00	68.235,00	39.905,00	80.332,00	40.765,00
Gesamt 541101 Straßen:				- 69.218,02	- 48.250,00	232.565,00	260.895,00	- 79.532,00	- 39.965,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
541102	Straßenbeleuchtung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.078,03	10.500,00	10.750,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00
Bem.: 723300	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.637,33					
Bem.: 725500	Versetzung oder Reparaturen von Straßenleuchten Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.459,99	14.500,00	14.600,00	14.700,00	14.800,00	14.900,00
Bem.:	Straßenbeleuchtungspauschalen								
			Summe Auszahlungen:	37.175,35	25.000,00	25.350,00	25.700,00	26.050,00	26.400,00
			Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:	- 37.175,35	- 25.000,00	- 25.350,00	- 25.700,00	- 26.050,00	- 26.400,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
Bem.:	Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke): 78.158 qm x unverändert 0,49 €								
			Summe Auszahlungen:	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
			Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 38.297,42	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00
541501	Konzessionsabgaben								
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
Bem.:	Zahlung durch OIE								
			Summe Einzahlungen:	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	51.683,48	53.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.278,23					
Bem.:	LAG-Zusschuss für Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher"								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.296,00					
Bem.: 2024: Verkaufserlös Fl. 14, Parz. 68/5									
Summe Einzahlungen:				26.574,23					
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.707,18	19.589,00	18.474,00	20.844,00	21.157,00	21.474,00
Bem.: 15% Gemeindearbeiter und geringfügige Beschäftigung Hausmeister 10%									
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	286,44	301,00	236,00	240,00	244,00	248,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.549,07	4.255,00	3.889,00	4.402,00	4.468,00	4.535,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,77	11,00	12,00	12,00	12,00	13,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.304,09	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Bem.: Unterhaltung Dorfplatz mit Trinkbrunnen, Lingenbachweiher, Platz des Gedenkens und sonstige Grünflächen. Baumkontrollen und Baumkataster.									
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355,40	4.500,00	2.750,00	2.800,00	2.850,00	2.900,00
Bem.: Wasser, WKB, Strom und Grundsteuer neuer Dorfplatz, Hundekotbeutel									
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	155.873,26		1.367,00			
Bem.: Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher", 2026: Füllstandsüberwachungsgerät für Weiher									
Summe Auszahlungen:				184.340,23	65.129,00	47.882,00	49.555,00	50.007,00	50.465,00
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:				- 157.766,00	- 65.129,00	- 47.882,00	- 49.555,00	- 50.007,00	- 50.465,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage								
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.143,10					
	Bem.: 2024: Erstattung Kreis für Reinigung Tosbecken								
			Summe Einzahlungen:	3.143,10					
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.303,11	2.204,00	3.050,00	3.095,00	3.142,00	3.189,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung WC-Anlage Mühlenbitzen - 25%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	43,43	50,00	46,00	47,00	48,00	49,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	179,48	171,00	236,00	240,00	243,00	247,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	654,05	623,00	861,00	874,00	887,00	901,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	46,34	44,00	447,00	453,00	460,00	467,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.338,68	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Unterhaltung Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage. 2025 inkl. Architektenhonorar Befestigung Festplatz Mühlenbitzen (Vorhaben wird nicht weiter verfolgt). 2024 inkl. Reinigung Tosbecken und Arbeiten am Idarbach.								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.905,88	4.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	Bem.: Strom, Wasser ,Grundsteuer und jährliche techn. Wartung und eletr. Sicherheitsüberprüfung Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. WC-Anlage								
785230	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	54 Zaunanlage "Mühlenbitzen"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.000,00			
	Bem.: Zaunanlage mit Tor für Natur-Sozialraum Mühlenbitzen								
			Summe Auszahlungen:	19.470,97	15.092,00	15.840,00	11.909,00	11.980,00	12.053,00
	Gesamt 552001 Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage:			- 16.327,87	- 15.092,00	- 15.840,00	- 11.909,00	- 11.980,00	- 12.053,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	52,90	55,00	65,00	65,00	65,00	65,00
Bem.: 632240	Pauschbetrag für Kriegsgräber Entgelte für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.398,50	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Bem.: 642900	Benutzungsgebühren Leichenhalle und Grabnutzungsentgelte von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.746,63	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.:	Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinebnungen								
			Summe Einzahlungen:	18.198,03	20.055,00	14.065,00	14.065,00	14.065,00	14.065,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.334,64	19.020,00	17.869,00	20.231,00	20.534,00	20.842,00
Bem.: 702220	15% Gemeindearbeiter Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	286,44	296,00	225,00	228,00	231,00	234,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.721,72	4.095,00	3.719,00	4.229,00	4.293,00	4.357,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	921,69	12.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: 723200	Allgemeine Friedhofsunterhaltung (2025: inkl. Reparatur Wasserversorgung) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883,65	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: 723800	Strom, Müllcontainer 50%, BG-Beitrag + Versicherung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.153,98					
Bem.:	2024: Kauf einer Bank								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	783,97	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Bem.: 785100	Aufwendungen Friedhofskataster Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.589,52					
Bem.: 798000	2024: Vermessungskosten Friedhof Hochwälder Hof Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.805,00	1.930,00	2.027,00	2.091,00	2.149,00
Bem.:	Umbuchung Kostenanteil auf 114001								
			Summe Auszahlungen:	35.936,63	43.589,00	29.697,00	32.772,00	33.225,00	33.677,00
			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 17.738,60	- 23.534,00	- 15.632,00	- 18.707,00	- 19.160,00	- 19.612,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
Bem.: 641103	Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		68.152,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00
Bem.: 641105	Holzgelderlöse (7% MwSt.) Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.034,68	8.032,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
Bem.: 641199	Holzgelderlöse (19% MwSt.) Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.969,98	606,00				
Bem.: 662920	Holzgelderlöse (innergemeinschaftliche Lieferungen - 0%) Sonstige - Spenden Bürgerwald (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.567,50	3.210,00				
Bem.: 664302	Umbuchungen Spenden Bürgerwald Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	8.366,60					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		65.098,00	30.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
	Bem.: Gewinn vom Viergemeindewald (38%), entfällt für 2026. In 2026 erfolgt aber noch die Auszahlung der Gewinnabführung für 2025 von voraussichtlich 30.000 € (gem. Nachkalkulation von Herrn Sajt vom 07.12.2025).								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	300,00					
699500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.236,78					
			Summe Einzahlungen:	108.855,54	175.478,00	134.830,00	116.420,00	116.420,00	116.420,00
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.221,75	13.714,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	Bem.: Beförsterungskosten								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	339,78					
	Bem.: Grundsteuer A (nach Grundsteuerreform 0 €)								
729103	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Bem.: Sachkosten 7% (z.B. Pflanzen)								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	728,38	9.196,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00	5.645,00
	Bem.: Sachkosten 19% (z.B. Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. sowie PEFC-Beitrag)								
729123	Sachkostenn 7% (Bürgerwald) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
	Bem.: Sachkosten 7% (Bürgerwald)								
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.113,46	38.392,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
	Bem.: Unternehmereinsatz 19% (Holzernte, Rückekosten, Forstsschutz, Wegebau, etc.)								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
729225	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	640,00	1.680,00				
Bem.: 729300	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald) Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.735,40	1.000,00	7.632,00	7.632,00	7.655,00	7.660,00
Bem.: 741440	Waldarbeiterlöhne inkl. Lohnnebenkosten Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.215,00	190,00	190,00	190,00	190,00
Bem.: 764190	Umlage an den FZV Rhaunen Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.134,33	4.984,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00
Bem.: 765102	Waldbrandversicherung + BG-Beitrag Auszahlung Vorsteuer 19% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	9.971,57					
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		12.000,00	9.000,00			
Bem.: 799500	Kauf eines Waldgrundstückes inkl. Notarkosten und Grunderwerbsteuer Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	6.447,93					
Summe Auszahlungen:				91.332,60	82.181,00	113.802,00	104.802,00	104.825,00	104.830,00
Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:				17.522,94	93.297,00	21.028,00	11.618,00	11.595,00	11.590,00
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	336,98	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Bem.: 641202	Fischereipachtanteile Hahnenbach Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.600,07	10.450,00	10.480,00	10.480,00	10.480,00	10.480,00
Bem.: 641205	Landpacht (7.980 €) und Bereitstellungsentgelt Windenergieanlagen (2.500 €) Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	588,24	588,00	588,00	588,00	588,00	5.288,00
Bem.: 641205	Fischereipacht - Altes Schwimmbad (Rückhaltebecken)								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.297,50	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
Bem.:	Entschädigung AWB für Containerstandplätze								
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	2.872,46					
Bem.:	2024: Gewinn aus dem Verkauf von Grundstücken								
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	111,76					
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	59.257,00		50.000,00			
Bem.:	* Verkauf Gewerbefläche * Verkauf von landwirtschaftlichen Flächen								
			Summe Einzahlungen:	77.064,01	14.288,00	64.318,00	14.318,00	14.318,00	19.018,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	688,52					
Bem.:	Unterhaltung Wasserbassin Hochwälderhof								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.330,52	4.750,00	4.400,00	4.425,00	4.450,00	4.475,00
Bem.:	Grundsteuer A für landwirtschaftliche Flächen, Grundsteuer B + WKB für versch. unbebebaute Grundstücke in der Ortslage.								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.911,00		2.911,00		
Bem.:	Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept voraussichtlich erst 2027 (Kosten: 29.114 €, 90 % Zuschuss = 26.203 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde (Vortrag aus Vorjahren).								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.450,24	54.000,00	54.000,00			
Bem.:	* 2024: Erwerb einer Erholungsfläche im Mühlenweg im Wege des Grundstückstauschs * 2024: Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen "Lingenbach" im Wege des Grundstückstauschs * 2026: Rückkauf eines Gewerbegrundstückes (Vortrag aus 2025), 2024 Vermessungskosten und geotechnische Voruntersuchung zur allg. Bebaubarkeit								
785230	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	111,20					
Bem.:	2024: Gerichts- und Notarkosten für den Erwerb einer Erholungsfläche im Mühlenweg								
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	111,76					
Summe Auszahlungen:				12.692,24	61.661,00	58.400,00	7.336,00	4.450,00	4.475,00
Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:				64.371,77	- 47.373,00	5.918,00	6.982,00	9.868,00	14.543,00
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000,14	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.:	Jagdpachtentnahmen für Feldwegeunterhaltung.								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	685,00					
Bem.:	Verkauf Wegeflächen								
Summe Einzahlungen:				6.685,14	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.518,64	19.020,00	17.869,00	20.231,00	20.534,00	20.842,00
Bem.:	15% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	286,44	296,00	225,00	228,00	231,00	234,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg.						
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
	Bemerkung									
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.261,02	1.473,00	1.154,00	1.257,00	1.276,00	1.295,00	
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.495,80	4.095,00		3.719,00	4.229,00	4.293,00	4.357,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.475,60	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Feldwegeunterhaltung, Wegebau (2023: Feldweg Wiesenstraße)									
769400	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen für Schadensfälle (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.053,64	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Ersätze Wildschäden									
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	106,97						
Bem.:	Notarkosten für Erwerb Wegefläche									
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.292,87						
Bem.:	Ankauf Wirtschaftsweg inkl. Zerlegungsvermessung									
798000	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.805,00	1.930,00	2.027,00	2.091,00	2.149,00	
Bem.:	Umbuchung Kostenanteil auf 114001									
			Summe Auszahlungen:	28.490,98	28.689,00	26.897,00	29.972,00	30.425,00	30.877,00	
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 21.805,84	- 22.689,00	- 20.897,00	- 23.972,00	- 24.425,00	- 24.877,00	
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"									
774500	Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen				500,00	500,00	500,00	
Bem.:	Verlustübernahmen AöR									
			Summe Auszahlungen:				500,00	500,00	500,00	
			Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":				- 500,00	- 500,00	- 500,00	

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
573101	Durchführung von Märkten - Bachspautzerkirb								
641105	Einnahmen Bachspautzerkirb (B)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.425,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Bem.: 662900	Einnahmen Bachspautzerkirb (19%) Spenden (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	4.682,50	6.833,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Bem.:	Spenden Bachspautzerkirb								
			Summe Einzahlungen:	32.107,50	34.833,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
724800	Bachspautzerkirb (ohne Steuer) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.886,36	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.:	Aufwendungen Bachspautzerkirb (ohne Steuer)								
724803	Bachspautzerkirb (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.134,73	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.:	Aufwendungen Bachspautzerkirb (7%)								
724805	Bachspautzerkirb (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.255,35	26.550,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Bem.:	Aufwendungen Bachspautzerkirb (19%)								
			Summe Auszahlungen:	43.276,44	34.950,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
	Gesamt 573101 Durchführung von Märkten - Bachspautzerkirb:			- 11.168,94	- 117,00				
573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Benutzungsgebühren Gemeindehaus Schustergasse 3								
			Summe Einzahlungen:			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.046,54	3.499,00	4.566,00	4.634,00	4.704,00	4.774,00
Bem.:	Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Gemeindehaus - 30% und Hausmeister 15%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	52,11	66,00	71,00	72,00	73,00	74,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	215,27	205,00	284,00	288,00	292,00	297,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	864,46	988,00	1.289,00	1.309,00	1.328,00	1.348,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	61,23	70,00	554,00	563,00	571,00	580,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.139,98	21.000,00	13.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: Allgemeine Unterhaltung Gemeindehaus (2026 inkl. Reparatur Treppenlift - Vortrag aus 2025 und Überdachung der Liftanlage)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.422,82	13.000,00	13.500,00	13.750,00	14.000,00	14.250,00
	Bem.: Bewirtschaftung Gemeindehaus: Strom, Heizung, Wasser, Müllcontainer 10%, Versicherung, Wartung gem. Wartungsverträgen, etc.								
723231	Auszahlungen für Bewirtschaftung - Gemeindehaus (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 50,53					
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.050,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's Gemeindehaus								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	910,66	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	Bem.: Telefon-/Internetgebühren, Glasfaseranschluss + Abo Fernzugriff Gemeindehaus								
785330	Auszahlungen für Sachanlagen	3 Ortskernsanierung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
	-Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)				2.639,00				
	Bem.: Restkosten Sanierung Gemeindehaus (Auszahlung des seit 2018 einbehaltenen Sicherheitsbetrages für die Schlussrechnung Elektro-Installation)								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
Bemerkung									
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.708,00			
Bem.:	Kauf neue Spülmaschine								
Summe Auszahlungen:				18.662,54	43.467,00	39.922,00	23.566,00	23.918,00	24.273,00
Gesamt 573102 Gemeindehaus "Schustergasse 3":				- 18.662,54	- 43.467,00	- 36.922,00	- 20.566,00	- 20.918,00	- 21.273,00
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.930,00	2.000,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Bem.:	Benutzungsgebühren Vereinshaus Kirchstraße 1b (voraussichtlich geringere Einnahmen in 2026 aufgrund der Investitionsmaßnahme Anbau/Umbau Vereinshaus)								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			168.452,00			
Bem.:	I-Stock-Zuweisung (50,02%)								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				140.774,00	140.774,00	
Bem.:	I-Stock-Zuweisung (50,02%)								
Summe Einzahlungen:				1.930,00	2.000,00	168.952,00	142.274,00	142.274,00	1.500,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.140,65	3.783,00	4.868,00	4.941,00	5.015,00	5.090,00
Bem.:	Gerinfügige Beschäftigung (Reinigung Vereinshaus - 30% und Hausmeister - 20%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	52,14	69,00	76,00	77,00	78,00	79,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	215,25	205,00	284,00	288,00	292,00	297,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	890,69	1.068,00	1.375,00	1.395,00	1.416,00	1.437,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	62,97	76,00	560,00	569,00	577,00	586,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971,78	1.000,00		100,00	100,00	100,00
Bem.:	Unterhaltung Vereinshaus (entfällt in 2026 aufgrund Baumaßnahme)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.727,39	7.000,00	8.000,00	8.250,00	8.500,00	8.750,00
Bem.:	Bewirtschaftung Vereinshaus: Versicherung, Strom, Wassergebühren, Wärmekostenabrechnung, Grundsteuer, Reinigungsmittel, etc.								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	571,75	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	GwG's Vereinshaus (2025: Kauf einer Leiter)								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	502,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Glasfaseranschluss								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		3.570,00				
Bem.:	Kauf eines Reinigungsgerätes für das Vereinshaus								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	38.138,89		297.575,00			
Bem.:	2026: Anbau Stuhl- und Tischlager, Erweiterung Lagerraum/Getränkelerager, Dämmung Dach und Außenwände, Umbau barrierefreie Toilettenanlage, Erneuerung der Elektroanlagen								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.810,00			327.250,00	327.250,00	
Bem.:	2027 + 2028: Herstellung äußere Event- und Parkfläche inkl. Eventpavillon, Zufahrt Kitaparkplätze und Feuerwehr								
Summe Auszahlungen:				67.084,31	18.271,00	313.738,00	343.870,00	344.228,00	17.339,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
Gesamt 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b":				- 65.154,31	- 16.271,00	- 144.786,00	- 201.596,00	- 201.954,00	- 15.839,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Burgunder Höhe								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.250,00	2.250,00	2.300,00	2.350,00	2.400,00
	Bem.: Jährliche Miete MC Ride for Freedom für Nutzung Freizeitgelände Mühlenweg (1 €/Jahr bis 2032). Außerdem Abrechnung Nebenkosten (Wasser, Schornsteinfeger und Versicherung sowie 90% Strom).								
Summe Einzahlungen:				525,00	2.950,00	2.950,00	3.000,00	3.050,00	3.100,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.678,92	12.680,00	11.913,00	13.487,00	13.690,00	13.895,00
	Bem.: 10% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	190,99	198,00	150,00	152,00	154,00	156,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	840,16	982,00	769,00	838,00	851,00	864,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.329,29	2.730,00	2.479,00	2.819,00	2.862,00	2.905,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.579,26	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterhaltung Freizeitgelände Mühlenweg + Burgunder Höhe								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.599,15	2.600,00	2.650,00	2.675,00	2.700,00	2.725,00
	Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Kehrgebühren (Freizeitgelände Mühlenweg) + Wasser und Grundsteuer B (Burgunder Höhe).								
785230	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	111,20					
Summe Auszahlungen:				20.328,97	20.190,00	18.461,00	20.471,00	20.757,00	21.045,00
Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze:				- 19.803,97	- 17.240,00	- 15.511,00	- 17.471,00	- 17.707,00	- 17.945,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Bemerkung									
573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Bem.:	Unterhaltung Küche Idarwaldhalle								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.349,66	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Bem.:	Kostenerstattung für Mehrzweckhalle Idarwald gem. Vertrag (Zahlung an VG)								
Summe Auszahlungen:				22.576,42	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00
Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle):				- 22.576,42	- 12.750,00	- 12.750,00	- 12.750,00	- 12.750,00	- 12.750,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.791,67	9.650,00	9.650,00	9.700,00	9.750,00	9.800,00
Bem.:	Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 400 v.H.)								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	286.964,59	243.000,00	243.500,00	244.500,00	245.500,00	246.500,00
Bem.:	Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 500 v.H.)								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	433.007,44	400.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Bem.:	Hebesatz: 400 v.H.								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	752.939,15	807.200,00	849.339,00	879.388,00	907.711,00	948.814,00
Bem.:	2026: 2.459 Mio. € x Schlüssel 0,0003454 (gültig 2024-2026)								
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	84.083,53	87.744,00	105.838,00	130.376,00	143.761,00	125.667,00
Bem.:	2026: 427 Mio. € x Schlüssel 0,000247864 (gültig 2024-2026), 2026 - 2029 höheres Steueraufkommen zu Lasten des Bundes zur Kompensation der Steuerausfälle durch die Unternehmensteuerreform ("Investitions-Booster")								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.272,00	10.500,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Bem.:	1. Hund: 54 €, 2. Hund: 102 €, weitere Hunde: 210 € (insgesamt 134 Hunde)								
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	102.861,29	87.732,00	88.077,00	90.149,00	92.913,00	95.330,00
Bem.:	2026: 255 Mio. € x 0,0003454 (wie Einkommensteuer).								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	702.349,00	791.632,00	782.213,00	758.846,00	740.863,00	734.355,00
Bem.: 611120	Schwellenwert für 2026 lt. Haushaltsrundschriften vom 12.11.2025 = 1.128,36 € vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	96.011,00	80.938,00	121.098,00	122.305,00	123.292,00	124.470,00
Bem.: 611300	Neu seit 2023 aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2026 gem. Haushaltsrundschriften vom 12.11.2025 = 851 €) Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	239.230,00	258.547,00	259.651,00	262.498,00	266.425,00	270.351,00
Bem.:	Zuweisung Zentrale Orte								
			Summe Einzahlungen:	2.715.509,67	2.776.943,00	2.918.666,00	2.957.062,00	2.989.515,00	3.014.587,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	32.496,02	35.000,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00	39.375,00
Bem.: 744210	35% Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.111.963,00	1.159.923,00	1.171.721,00	1.190.563,00	1.209.867,00	1.228.856,00
Bem.: 744230	Kreisumlage: 44,3% Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	914.514,00	917.970,00	914.868,00	929.501,00	944.552,00	959.361,00
Bem.:	VG-Umlage: 34%								
			Summe Auszahlungen:	2.058.973,02	2.112.893,00	2.125.964,00	2.159.439,00	2.193.794,00	2.227.592,00
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			656.536,65	664.050,00	792.702,00	797.623,00	795.721,00	786.995,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
618500	Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	108,69					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,84	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Bem.:	Dividende für Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG.								
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.972,18	500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Zinserträge für Gewerbesteuernachforderungen.								
			Summe Einzahlungen:	2.097,71	515,00	3.015,00	3.015,00	3.015,00	3.015,00
775110	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	37.978,04	38.424,00	37.647,00	36.853,00	35.952,00	35.122,00
Bem.:	Darlehenszinsen DG Hyp								
775140	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.660,28	2.040,00	1.412,00	755,00	121,00	
Bem.:	Darlehenszinsen LB Baden Württemberg								
775190	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.250,91	5.991,00	5.730,00	5.470,00	5.178,00	7.197,00
Bem.:	Darlehenszinsen KfW								
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	93,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen.								
779900	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	14.883,37	25.000,00	4.000,00			
Bem.:	Sollzinsen für negative Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 4,00%)								
792531	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	85.199,86	88.112,00	89.517,00	90.970,00	84.353,00	82.225,00
Bem.:	Tilgung der bestehenden Darlehen								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	Bemerkung								
792631	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	2.076,69	1.968,00	1.968,00	75,00		
Bem.: 800000	Tilgung zinsloses Darlehen Kirner Brauerei. Entschuldung nach PEK-RP (K)		F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	6.248,66	81.107,00	6.249,00			
Summe Auszahlungen:				155.390,81	242.842,00	146.623,00	134.223,00	125.704,00	124.644,00
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:				- 153.293,10	- 242.327,00	- 143.608,00	- 131.208,00	- 122.689,00	- 121.629,00
Einzahlungen Gesamt:				4.583.691,73	3.462.300,00	3.930.850,00	3.728.758,00	3.461.545,00	3.351.615,00
Auszahlungen Gesamt:				4.589.940,39	3.543.407,00	3.937.099,00	3.728.758,00	3.461.545,00	3.351.615,00
Gesamt:				- 6.248,66	- 81.107,00	- 6.249,00		- 0,00	

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
114001	Zentrale Dienste		154.800,00	
7	Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen		154.800,00	
	114001.071890.7.508 Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte		14.500,00	2026: Kauf Anbaugeräte (Streugerät sowie Palettengabel und Schippe für Frontlader)
	114001.071900.7.508 Fahrzeuge - Sonstige Fahrzeuge		140.300,00	2026: Kauf neuer Gemeindetraktor
114201	Liegenschaften	18.000,00		
5	Grunderwerb	18.000,00		
	114201.039990.5.519 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	18.000,00		Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)
114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)		1.606,00	
17	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.606,00	
	114301.082130.17.509 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Werkzeuge		1.606,00	2026: Kauf Stihl Trennschleifer
365201	Kindergärten		3.233,00	
46	Erweiterung Kindergärten		3.233,00	
	365201.096042.46.510 Anlagen im Bau - Erweiterung Kindergärten		3.233,00	Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (2026 noch Herstellung Internetverbindung Heizung), 2027 Auszahlung eines Sicherheitsbetrages
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung	149.050,00	50.000,00	
3	Ortskernsanierung	2.200,00		
	511301.233200.3.527 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.200,00		2026: Ausgleichsbeiträge nach Abschluss der Städtebauförderung.
50	Kreiselbau	146.850,00	50.000,00	
	511301.096050.50.510 Anlagen im Bau - Kreisel - Kreisverkehrsplatz (Auftrag 1)		50.000,00	Restkosten Kreisverkehrsplatz (2026: OIE-Rechnung Straßenbeleuchtung
	511301.233100.50.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	146.850,00		Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung		20.000,00	
5	Grunderwerb		20.000,00	
	522501.024100.5.504 Schutzflächen - Ökoflächen, Ausgleichsflächen		20.000,00	2026: Grunderwerb Ausgleichsfläche für NBG "Auf der Lay"
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung	4.800,00		
4	Grundstücksveräußerungen	4.800,00		
	522601.039700.4.519 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gewerbe und Industrie	4.800,00		Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)
541101	Straßen	300.000,00		
56	Neubaugebiet "Auf der Lay! (3. BA)	300.000,00		
	541101.029900.56.519 Sonstige unbebaute Grundstücke	300.000,00		2026 + 2027: Grundstücksverkäufe an einen Investor zur Erschließung des 3. Bauabschnittes des NBG "Auf der Lay"
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau		1.367,00	
51	Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"		1.367,00	
	551001.096057.51.510 Anlagen im Bau - Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"		1.367,00	Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher", 2026: Füllstandsüberwachungsgerät für Weiher
552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage		4.000,00	
54	Zaunanlage "Mühlenbitzen"		4.000,00	
	552001.022200.54.505 Grünflächen - Parkanlagen		4.000,00	Zaunanlage mit Tor für Natur-Sozialraum Mühlenbitzen
555101	Kommunale Forstwirtschaft		9.000,00	
5	Grunderwerb		9.000,00	
	555101.021900.5.504 Wald, Forsten - Sonstige		9.000,00	Kauf eines Waldgrundstückes inkl. Notarkosten und Grunderwerbsteuer

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
555301	Kommunale Landwirtschaft	50.000,00	54.000,00	
4	Grundstücksveräußerungen	50.000,00		
	555301.023100.4.519 Ackerland	50.000,00		Verkauf Gewerbefläche
5	Grunderwerb		54.000,00	
	555301.023100.5.504 Ackerland		54.000,00	2026: Rückkauf eines Gewerbegrundstückes (Vortrag aus 2025), 2024 Vermessungskosten und geotechnische Voruntersuchung zur allg. Bebaubarkeit
573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"		4.708,00	
17	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.708,00	
	573102.082900.17.509 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.708,00	Kauf neue Spülmaschine
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"	168.452,00	297.575,00	
52	Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	168.452,00	297.575,00	
	573103.096058.52.510 Anlagen im Bau - Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus		297.575,00	2026: Anbau Stuhl- und Tischlager, Erweiterung Lagerraum/Getränkeler, Dämmung Dach und Außenwände, Umbau barrierefreie Toilettenanlage, Erneuerung der Elektroanlagen I-Stock-Zuweisung (50,02%)
	573103.233100.52.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	168.452,00		
Gesamt:		690.302,00	600.289,00	

Investitionssaldo:
+ 90.013,00 €

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
: 114001 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 7 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.873,91	154.800,00					303.673,91
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		10.000,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		135.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 148.873,91	- 154.800,00					- 303.673,91

Erläuterungen: 114001-071890-7-508: 2026: Kauf Anbaugeräte (Streugerät sowie Palettengabel und Schippe für Frontlader)
114001-071900-7-508: 2026: Kauf neuer Gemeindetraktor

: 114201 Liegenschaften							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		171.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.320,72						266.320,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 167.320,72	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		- 95.320,72

Erläuterungen: 114201-039990-5-519: Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)

: 114301 Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)							
Maßnahme: 17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.660,14	1.606,00					5.266,14
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.660,14	- 1.606,00					- 5.266,14

Erläuterungen: 114301-082130-17-509: 2026: Kauf Stihl Trennschleifer

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
: 365201 Kindergärten							
Maßnahme: 46 Erweiterung Kindergärten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.789.617,00						1.789.617,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.760.072,20	3.233,00	7.000,00				2.770.305,20
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 970.455,20	- 3.233,00	- 7.000,00				- 980.688,20

Erläuterungen: 365201-082900-46-509: 2024: Kauf Empfangstresen							
365201-096042-46-510: Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (2026 noch Herstellung Internetverbindung Heizung), 2027 Auszahlung eines Sicherheitsbetrages							
365201-096055-46-510: 2025: Akku PV-Anlage = 8.200 €							
365201-233100-46-500: GReNEFF-Förderung von der EU für Erweiterung kath. Kindergarten							
365201-233100-46-501: Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle							
365201-233100-46-502: Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten							
365201-233100-46-503: Kreiszuschuss für Erweiterung kath. Kindergarten							
365201-233100-46-517: 2025: Erstattung 50% für Akku PV-Anlage durch Kita gGmbH							

: 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 3 Ortskernsanierung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.065.166,56	2.200,00					4.067.366,56
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.869.245,35						5.869.245,35
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.804.078,79	2.200,00					- 1.801.878,79

Erläuterungen: 511301-012100-3-503: Förderung privater Sanierungsmaßnahmen							
511301-096013-3-510: Neugestaltung Hauptstraße							
511301-096049-3-518: Kostenbeteiligung eines Anliegers für Baumaßnahme Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse							
511301-096061-3-510: Neugestaltung Dorfplatz							
511301-231420-3-502: 75% Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm für die versch. Maßnahmen der Städtebauförderung einschl. der Zuwendungen für immaterielle Modernisierungszuschüsse							
511301-233200-3-527: 2026: Ausgleichsbeiträge nach Abschluss der Städtebauförderung.							

: 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 50 Kreiselbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145.416,00	146.850,00					1.292.266,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	913.550,00	50.000,00					963.550,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231.866,00	96.850,00					328.716,00

Erläuterungen: 511301-096050-50-510: Restkosten Kreisverkehrsplatz (2026: OIE-Rechnung Straßenbeleuchtung)
511301-233100-50-502: Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau

: 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605.286,73	20.000,00					625.286,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 605.286,73	- 20.000,00					- 625.286,73

Erläuterungen: 522501-024100-5-504: 2026: Grunderwerb Ausgleichsfläche für NBG "Auf der Lay"

: 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 4 Grundstücksveräußerungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00		28.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00		28.800,00

Erläuterungen: 522601-039700-4-519: Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)

: 541101 Straßen							
Maßnahme: 55 Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle in der Salzengasse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				40.000,00			40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 40.000,00			- 40.000,00

Erläuterungen: 541101-096062-55-510: 2028: Barrierefreier Ausbau der Bushaltestelle in der Salzengasse

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
: 541101 Straßen							
Maßnahme: 56 Neubaugebiet "Auf der Lay! (3. BA)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000,00	300.000,00				600.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000,00	300.000,00				600.000,00

Erläuterungen: 541101-029900-56-519: 2026 + 2027: Grundstücksverkäufe an einen Investor zur Erschließung des 3. Bauabschnittes des NBG "Auf der Lay"

: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.982,00						24.982,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220.047,00	1.367,00					221.414,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 195.065,00	- 1.367,00					- 196.432,00

Erläuterungen: 551001-096057-51-510: Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher", 2026: Füllstandsüberwachungsgerät für Weiher
551001-233100-51-502: LAG-Zusschuss für Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher"

: 552001 Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage							
Maßnahme: 54 Zaunanlage "Mühlenbitzen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000,00					4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.000,00					- 4.000,00

Erläuterungen: 552001-022200-54-505: Zaunanlage mit Tor für Natur-Sozialraum Mühlenbitzen

: 555101 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.936,86 *	9.000,00					15.936,86 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.936,86	- 9.000,00					- 15.936,86

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Erläuterungen: 555101-021900-5-504: Kauf eines Waldgrundstückes inkl. Notarkosten und Grunderwerbsteuer							
: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 4 Grundstücksveräußerungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.598,41	50.000,00					104.598,41
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.598,41	50.000,00					104.598,41
Erläuterungen: 555301-022300-4-519: Verkauf von landwirtschaftlichen Flächen 555301-022900-4-505: 2024: Gerichts- und Notarkosten für den Erwerb einer Erholungsfläche im Mühlenweg 555301-023100-4-519: Verkauf Gewerbefläche							
: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	417.859,81	54.000,00					471.859,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 417.859,81	- 54.000,00					- 471.859,81
Erläuterungen: 555301-022300-5-504: 2024: Erwerb einer Erholungsfläche im Mühlenweg im Wege des Grundstückstauschs 555301-022900-5-504: 2024: Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen "Lingenbach" im Wege des Grundstückstauschs 555301-023100-5-504: 2026: Rückkauf eines Gewerbegrundstückes (Vortrag aus 2025), 2024 Vermessungskosten und geotechnische Voruntersuchung zur allg. Bebaubarkeit							
: 573102 Gemeindehaus "Schustergasse 3"							
Maßnahme: 17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.400,00						8.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.591,48	4.708,00					35.299,48
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.191,48	- 4.708,00					- 26.899,48
Erläuterungen: 573102-082900-17-509: Kauf neue Spülmaschine							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
: 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b"							
Maßnahme: 52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.000,00	168.452,00					249.452,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.056,11 *	297.575,00					433.631,11 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.056,11	- 129.123,00					- 184.179,11

Erläuterungen: 573103-096058-52-510: 2026: Anbau Stuhl- und Tischlager, Erweiterung Lagerraum/Getränkelerger, Dämmung Dach und Außenwände, Umbau barrierefreie Toilettenanlage, Erneuerung der Elektroanlagen
573103-233100-52-502: I-Stock-Zuweisung (50,02%)

: 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b"							
Maßnahme: 53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			140.774,00	140.774,00			281.548,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			327.250,00	327.250,00			654.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 186.476,00	- 186.476,00			- 372.952,00

Erläuterungen: 573103-096060-53-510: 2027 + 2028: Herstellung äußere Event- und Parkfläche inkl. Eventpavillon, Zufahrt Kitaparkplätze und Feuerwehr
573103-233100-53-502: I-Stock-Zuweisung (50,02%)

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	7.277.779,97	690.302,00	463.574,00	163.574,00	22.800,00		8.618.029,97
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	11.378.500,31	600.289,00	334.250,00	367.250,00			12.680.289,31
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 4.100.720,34	90.013,00	129.324,00	- 203.676,00	22.800,00		- 4.062.259,34

Summe Einzahlungen Gesamt:	7.277.779,97	690.302,00	463.574,00	163.574,00	22.800,00		8.618.029,97
Summe Auszahlungen Gesamt:	11.378.500,31	600.289,00	334.250,00	367.250,00			12.680.289,31
Saldo Gesamt:	- 4.100.720,34	90.013,00	129.324,00	- 203.676,00	22.800,00		- 4.062.259,34

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Stand: 05. März 2026

2 0 2 6

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2026	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2026
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	2.042,96 €	0,00 €	-	1.968,00 €	792631	1.968,00 €	74,96 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	424.329,00 €	2.710,57 €	575190	19.512,00 €	792531	22.222,57 €	404.817,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	35.766,11 €	1.412,35 €	575140	13.989,41 €	792531	15.401,76 €	21.776,70 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	383.722,00 €	3.019,72 €	575190	16.684,00 €	792531	19.703,72 €	367.038,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	35.267,58 €	252,57 €	575110	4.251,91 €	792531	4.504,48 €	31.015,67 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	153.839,85 €	4.511,07 €	575110	7.963,93 €	792531	12.475,00 €	145.875,92 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselsbau, etc.	1,91%	29.03.2052	1.731.774,96 €	32.883,46 €	575110	27.116,54 €	792531	60.000,00 €	1.704.658,42 €
			2.766.742,46 €	44.789,74 €	-	91.485,79 €	-	136.275,53 €	2.675.256,67 €

37.647,10 €	575110
1.412,35 €	575140
5.730,29 €	575190

Ordentliche Tilgung = 91.485,79 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2026 = = **1.221,02 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 609 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2024).

2.191 Einwohnern (zum 30.06.2025)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Stand: 05. März 2026

2 0 2 7

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2027	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2027
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	74,96 €	0,00 €	-	74,96 €	792631	74,96 €	0,00 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	404.817,00 €	2.583,75 €	575190	19.512,00 €	792531	22.095,75 €	385.305,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	21.776,70 €	754,75 €	575140	14.647,01 €	792531	15.401,76 €	7.129,69 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	367.038,00 €	2.886,25 €	575190	16.684,00 €	792531	19.570,25 €	350.354,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	31.015,67 €	220,59 €	575110	4.283,89 €	792531	4.504,48 €	26.731,78 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	145.875,92 €	4.270,27 €	575110	8.204,73 €	792531	12.475,00 €	137.671,19 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselbau, etc.	1,91%	29.03.2052	1.704.658,42 €	32.361,80 €	575110	27.638,20 €	792531	60.000,00 €	1.677.020,22 €
			2.675.256,67 €	43.077,41 €	-	91.044,79 €	-	134.122,20 €	2.584.211,88 €

36.852,66 €	575110
754,75 €	575140
5.470,00 €	575190

Ordentliche Tilgung = 91.044,79 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2027 = = **1.179,47 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 609 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2024).

2.191 Einwohnern (zum 30.06.2024)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Stand: 05. März 2026

2 0 2 8

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehens-stand am 01.01.2028	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)		Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehens-stand am 31.12.2028
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409	0,65%	15.11.2027	385.305,00 €	2.425,21 €	575190		19.512,00 €	792531	21.937,21 €	365.793,00 €
Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.										
Landesbank BW, Nr. 606238395	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	7.129,69 €	121,18 €	575140		7.129,69 €	792531	7.250,87 €	0,00 €
VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ										
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762	0,80%	15.02.2029	350.354,00 €	2.752,78 €	575190		16.684,00 €	792531	19.436,78 €	333.670,00 €
Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.										
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	26.731,78 €	188,36 €	575110		4.316,12 €	792531	4.504,48 €	22.415,66 €
Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.										
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	137.671,19 €	4.022,17 €	575110		8.452,83 €	792531	12.475,00 €	129.218,36 €
Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.										
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686	1,91%	29.03.2052	1.677.020,22 €	31.741,46 €	575110		28.258,54 €	792531	60.000,00 €	1.648.761,68 €
Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselbau, etc.										
			2.584.211,88 €	41.251,16 €	-		84.353,18 €	-	125.604,34 €	2.499.858,70 €

35.951,99 €	575110
121,18 €	575140
5.177,99 €	575190

Ordentliche Tilgung = 84.353,18 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2028 = = **1.140,97 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 609 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2024).

2.191 Einwohnern (zum 30.06.2024)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Stand: 05. März 2026

2 0 2 9

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehens-stand am 01.01.2029	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)		Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehens-stand am 31.12.2029
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409	0,65%	15.11.2027	365.793,00 €	2.298,39 €	575190		19.512,00 €	792531	21.810,39 €	346.281,00 €
Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.										
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762	0,80%	15.02.2029	333.670,00 €	4.898,17 €	575190		20.855,00 €	792531	25.753,17 €	312.815,00 €
Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.										
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	22.415,66 €	155,91 €	575110		4.348,57 €	792531	4.504,48 €	18.067,09 €
Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.										
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	129.218,36 €	3.766,59 €	575110		8.708,41 €	792531	12.475,00 €	120.509,95 €
Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.										
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686	1,91%	29.03.2052	1.648.761,68 €	31.199,37 €	575110		28.800,63 €	792531	60.000,00 €	1.619.961,05 €
Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselbau, etc.										
			2.499.858,70 €	42.318,43 €	-		82.224,61 €	-	124.543,04 €	2.417.634,09 €

35.121,87 €	575110
7.196,56 €	575190

Ordentliche Tilgung = 82.224,61 €

Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2029 = = **1.103,44 €** bei
 Im Landesdurchschnitt beträgt sie 609 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2024).

2.191 Einwohnern (zum 30.06.2024)

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			187.459,79					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungs- betrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)
					in € ⁷			
	<i>Spalte:</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	2024	6.248,66	6.248,66	0,00	0,00	181.211,13	181.211,13	0,00
2	2025	6.248,66	6.248,66	63.985,70	63.985,70	174.962,47	110.976,77	-63.985,70
3	2026	6.248,66	6.248,66	104.728,11	104.728,11	168.713,81	0,00	-168.713,81
4	2027	6.248,66						
5	2028	6.248,66						
6	2029	6.248,66						
7	2030	6.248,66						
8	2031	6.248,66						
9	2032	6.248,66						
10	2033	6.248,66						
11	2034	6.248,66						
12	2035	6.248,66						
13	2036	6.248,66						
14	2037	6.248,66						
15	2038	6.248,66						
16	2039	6.248,66						
17	2040	6.248,66						
18	2041	6.248,66						
19	2042	6.248,66						
20	2043	6.248,66						
21	2044	6.248,66						
22	2045	6.248,66						
23	2046	6.248,66						
24	2047	6.248,66						
25	2048	6.248,66						
26	2049	6.248,66						
27	2050	6.248,66						
28	2051	6.248,66						
29	2052	6.248,66						
30	2053	6.248,66						

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Aufnahme Liquiditätskredite für 2024: *)			224.576,20					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs-wert in Höhe von 1/3	Mindest- Rückführungs- betrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)
in € ⁷								
	<i>Spalte:</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	2025	74.858,73	74.858,73	149.717,47	149.717,47	149.717,47	0,00	-149.717,47
2	2026	74.858,73						
3	2027	74.858,73						

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

***) Liquiditätskredit 31.12.2023 abzügl. Mindestrückführungsbetrag 6.248,66 €: -181.211,13 € zuzüglich Aufnahme weiterer Liquiditätskredit für 2024 = 224.576,20 € =
Stand zum 31.12.2024: -405.787,33 €**

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2026

69 Rhaunen

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	58.815,00	271.131,00	268.256,00	284.948,00	305.191,00	294.177,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	87.276,00	90.080,00	91.485,00	91.045,00	84.353,00	82.225,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	6.248,00	81.107,00	6.249,00			
4	Zwischensumme	- 34.709,00	99.944,00	170.522,00	193.903,00	220.838,00	211.952,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	- 34.709,00	99.944,00	170.522,00	193.903,00	220.838,00	211.952,00

Endfällige Kredite
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite	
1.	Anlagevermögen	10.557.674,92
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	923.913,66
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	617.436,90
	012100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Dritte im Rahmen der Ortskernsanierung	617.436,90
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	306.476,76
	013100 Straßenentwässerung-Investitionskostenanteil	120.227,34
	013110 Straßenbeleuchtung-Investitionskostenanteil	35.385,50
	013120 RVZ Idarwald-Investitionskostenanteil	40.193,86
	013160 Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle-Investitionskostenanteil	110.496,06
	013200 Investitionskostenzuschüsse Forstzweckverband Rhaunen	174,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2.	Sachanlagen	9.630.073,76
1.2.1.	Wald, Forsten	2.065.629,73
	021100 Wald, Forsten - Mischwald	410.025,84
	021200 Wald, Forsten - Laubwald	712.135,90
	021300 Wald, Forsten - Nadelwald	939.578,86
	021400 Wald, Forsten - Gehölz	3.844,43
	021900 Wald, Forsten - Sonstige	44,70
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.189.858,18
	022120 Grünflächen - Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern	1,00
	022190 Grünflächen - Friedhöfe - sonstige Anlagen	9.896,78
	022200 Grünflächen - Parkanlagen	104.814,28
	022300 Grünflächen - Kleingartenanlagen, Gartenland	267.136,21
	022500 Grünflächen - Kinderspielplätze	14.164,81
	022900 Grünflächen - Sonstige	61.945,20
	023100 Ackerland	264.620,06
	023300 Ackerland - Öd- und Unland	709,47
	024100 Schutzflächen - Ökoflächen, Ausgleichsflächen	137,32
	026200 Gewässer - Seen und Teiche	1.414,46
	026900 Gewässer - Sonstige	17.526,68

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
029200	Sonstige unbebaute Grundstücke - Bauerwartungsland	60.357,33
029300	Sonstige unbebaute Grundstücke - Industrie- und Gewerbegrundstücke	369.050,34
029700	Sonstige unbebaute Grundstücke - Splitterparzellen an Drittgrundstücken	6.802,45
029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	11.281,79
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.315.409,99
031400	Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten - landwirtschaftliche Gebäude	24.484,01
031900	Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten - Sonstige Wohnbauten	195.963,84
032100	Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen - Kindertagesstätten	391.024,54
034800	Bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen - historische Gebäude und Einrichtungen	114.485,24
034900	Bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen - Sonstige Kulturanlagen	13.449,12
035900	Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen - Sonstige Sportanlagen	1,00
039100	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	925.246,70
039210	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	223.061,16
039290	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	22.328,92
039300	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8.634,86
039700	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gewerbe und Industrie	18.582,45
039930	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Freizeitparks	143.312,00
039990	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	234.836,15
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.544.841,85
041200	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen - Brücken	77.715,07
043100	Stromversorgungsanlagen - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	404,00
047300	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Abwassersammlungsanlagen	143,86
048240	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gemeindestraßen	1.788.118,56
048260	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Straßenbegleitgrün	1.756,21
048290	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - sonstige Straßen	540,28
048310	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Fußwege	12.734,91
048340	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - landwirtschaftliche Wege	144.519,45
048390	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - sonstige Wege	88.285,85
048410	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Parkplätze	123.103,05
048420	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Dorfplätze	51.599,91
048440	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	8.709,54
048490	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - sonstige Plätze	886,20
048710	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßenbeleuchtung - Strom	144.547,83
049600	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00
049900	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	101.776,13
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	17.269,00
061900	Kunstgegenstände - Sonstige Kunstgegenstände	17.269,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	65.887,44
071830	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	486,00
071890	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	9.484,32
071900	Fahrzeuge - Sonstige Fahrzeuge	45.958,00
072400	Maschinen und technische Anlagen - Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	3.665,23
072800	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	1,00
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	4,00
072920	Maschinen und technische Anlagen - Sonstige - technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung	6.288,89
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.122,42
082100	Betriebsausstattung - Allgemein	23.769,00
082130	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00
082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	1.159,99
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.191,43
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.371.055,15
096002	Anlagen im Bau - Ortskernsanierung allgemein	284,26
096012	Anlagen im Bau - Ortskernsanierung - Kreisel	123.110,17
096013	Anlagen im Bau - Umplanung Dorfplatz ("Platzgestaltung Unterdorf")	11.555,27
096015	Anlagen im Bau - Änderung der Ausfahrt Gemeindestraßen "Birkenstraße"	2.203,19
096024	Anlagen im Bau - Oberflächenenerneuerung "Birkenstraße"	1.565,56
096036	Anlagen im Bau - Marktplatz	6.813,98
096037	Anlagen im Bau - Zentraler Bushalteplatz	15.680,92
096038	Anlagen im Bau - Erwerb und Umgestaltung "Schustergasse 9" (Albert-Kahn-Haus)	140,10
096041	Anlagen im Bau - vorbereitende Maßnahmen für den Kreiselbau und die neue Straßenführung	461.203,03
096042	Anlagen im Bau - Erweiterung Kindergärten	379.722,76
096044	Anlagen im Bau - Gestaltung Salzengasse 5+7 mit Wegeverbindung Salzengasse - Schustergasse	99.174,91
096047	Anlagen im Bau - Greenef - Erweiterung kath. Kita	269.601,00
1.3.	Finanzanlagen	3.687,50
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
1.3.3.	Beteiligungen	3.687,50

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
111911	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG	500,00
111950	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Anstalt des öffentlichen Rechts "Energiewelt Idarwald"	3.187,50
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	
2.	Umlaufvermögen	723.598,29
2.1.	Vorräte	470.460,74
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	470.460,74
143300	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Industrie- und Gewerbegrundstücke	89.566,68
143400	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Baugrundstücke	380.894,06
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	253.137,55
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	231.948,02
151590	Gebührenforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.564,50
152490	Beitragsforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	172.444,85
153420	Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	33.009,90
153490	Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	391,24
153510	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	2.922,19
153590	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	8.814,51
153900	Steuerforderungen - gegen Sonstige	320,62
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	3.976,70
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	7.661,00
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	916,00
155900	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen Sonstige	150,00
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 223,49
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.301,11
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	97,75
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	15.357,92

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 154,56
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.888,42
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	- 111,76
164300	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	6.000,18
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	
153515	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	100,32
153595	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	321,90
212000	Wertberichtigung	- 422,22
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	338,20
4.1.	Disagio	
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	338,20
195100	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	338,20
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
	Summe Aktiv	11.281.611,41
	Passivseite	
1.	Eigenkapital	5.799.267,60
1.1.	Kapitalrücklage	5.662.848,78
201100	Kapitalrücklage	5.662.848,78
1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	136.418,82

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	136.418,82
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2.	Sonderposten	3.224.178,27
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	38.697,21
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	38.697,21
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.052.815,72
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.094.657,24
231400	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU	107.657,19
231410	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	21.055,33
231420	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.588.323,84
231460	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	6.803,41
231480	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.914,18
231490	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	271.666,78
231510	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	12.617,86
231590	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	71.208,17
231900	Sonderposten aus Zuwendungen - von Sonstigen	13.410,48
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	559.236,76
232430	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	94.834,95
232590	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	464.401,81
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	398.921,72
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	398.921,72
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	132.665,34
236100	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	132.665,34
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7.	sonstige Sonderposten	
3.	Rückstellungen	60.623,38
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.427,00
243100	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Beschäftigte	55.427,00
3.2.	Steuerrückstellungen	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
3.4.	Sonstige Rückstellungen	5.196,38
291100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	5.196,38
4.	Verbindlichkeiten	2.194.276,92
4.1.	Anleihen	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.276.282,15
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.276.282,15
315131	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	235.385,97
315431	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	102.695,18
315931	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	938.201,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	92.483,41
355100	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.045,73
355120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	12.939,65
355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	54.185,76
359000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	105,65
359900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen Bereich - Sonstige	1.206,62
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	62.252,91
313131	Investitionskredite von Sondervermögen - von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	62.252,91
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	762.458,34
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	23.613,51
354800	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	152,22
374310	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	738.692,61
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	800,11
379200	Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Kautionen	800,11
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.265,24

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
399110	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	780,34
399999	Passiver RAP	2.484,90
	<u>Summe Passiv</u>	<u>11.281.611,41</u>

A u s s c h n i t t
aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“
Nr. 13/2026 vom 26. März 2026



RHAUNEN

www.rhaunen.de

Öffentliche Bekanntmachung
der Ortsgemeinde Rhaunen“

- 1. Einsichtnahme in den Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen**
- 2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen**

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde erstellt.

1. Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Fachbereich Finanzen, bis zur Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Rhaunen haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen. Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein oder elektronisch an info@vg-hr.de einzureichen. Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die Haushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

Herrstein, den 18.03.2026

Nationalparkverbandsverwaltung Herrstein-Rhaunen

Uwe Weber, Bürgermeister

Kreisverwaltung Postfach 1240 55760 Birkenfeld
 Birkenfeld Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-
 Rhaunen
 Brühlstraße 16
 55756 Herrstein

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11/ V-35
 (Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Herr Schmidt
 ☎ 06782 - 150
 bei Durchwahl 15-1012
 Telefax 06782/15-551012

Verw.-Geb. I, Zi-Nr.: 13

E-mail: al.schmidt@landkreis-birkenfeld.de

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 16.06.2026

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2026 **Ihr Schreiben vom 21.04.2026**

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit dem o.a. Schreiben haben Sie uns die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2026 mit den entsprechenden Anlagen vorgelegt und die haushaltsrechtliche Genehmigung beantragt. Diese wurden vom Gemeinderat Rhaunen in seiner öffentlichen Sitzung vom 20.04.2026 einstimmig beschlossen. Daneben hat der Gemeinderat Rhaunen in seiner Sitzung vom 18.03.2026 beschlossen, den Hebesatz der Grundsteuer B im Haushaltsjahr 2027 von 500 v.H. auf 591 v.H. anzuheben.

Die Ortsgemeinde Rhaunen konnte unter Beachtung der Bestimmungen des § 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO) einen ausgeglichenen Haushalt für das Haushaltsjahr 2026 verabschieden.

Gemäß § 18 Abs.1 Nr.1 und 2 GemHVO (Gemeindehaushaltsverordnung) ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs.1 Satz 1 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Im Haushaltsjahr 2026 schließt der Ergebnishaushalt der Ortsgemeinde Rhaunen mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 108.787,00 Euro ab.

Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2026 268.256,00 Euro. Abzüglich der planmäßigen Tilgung bereits genehmigter Investitionskredite i.H.v. 91.485,00 Euro im Haushaltsjahr 2026 und dem Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan i.H.v. 6.249,00 Euro, kann die Ortsgemeinde Rhaunen im Haushaltsjahr eine positive Freie Finanzspitze ausweisen. Im Haushaltsjahr 2026 beträgt diese 170.522,00,00 Euro.

Der in § 4 der Haushaltssatzung **ausgewiesene Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen wird**

a) für das Haushaltsjahr 2026 auf 851.000,00 Euro und

festgesetzt.

Als Indikator für die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Rhaunen kann die sog. „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden (Muster 14 zu § 103 Abs. 2, S. 3 GemO). Nur dauerhaft leistungsfähige Kommunen sind in der Lage, ihre Aufgaben zu erfüllen. Die Aufrechterhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit bei der Planung der kommunalen Haushaltswirtschaft dient damit dem in § 93 Abs. 1, S. 1 GemO verankerten Gebot der Sicherung stetiger Aufgabenerfüllung. Das Muster 14 zu § 103 Abs. 2, S. 3 GemO haben Sie der Haushaltssatzung auch beigelegt. Wie nachfolgend dargestellt, weist die Ortsgemeinde Rhaunen für das laufende Haushaltsjahr eine positive „Freie Finanzspitze“ von 170.522,00 Euro aus. Damit ist die Ortsgemeinde Rhaunen als finanziell leistungsfähig anzusehen.

Die Freie Finanzspitze wird Ihrerseits wie folgt ausgewiesen:

	2026	2027	2028	2029
Freie Finanzspitze	170.522 Euro	193.903 Euro	220.838 Euro	211.952 Euro

Wie in dieser Übersicht verdeutlicht, ist davon auszugehen, dass in den folgenden Haushaltsjahren ebenfalls eine positive Freie Finanzspitze ausgewiesen werden kann.

Trotz des ausgeglichenen Haushaltes, ist bei der Bewertung der finanziellen Lage der Ortsgemeinde Rhaunen auch die bestehende Schuldenlast zu berücksichtigen (zum 31.12.2026 i.H.v. 2.675.256 Euro). Diese wird maßgeblich durch die bestehenden Investitionskredite hervorgerufen. Dadurch liegt die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung der Ortsgemeinde Rhaunen zum 31.12.2026 mit 1.221 Euro deutlich über dem Landesdurchschnitt von 609 Euro. Zwar gelingt es voraussichtlich im laufenden Haushaltsjahr einen positiven Kassenbestand auszuweisen, jedoch wird die Haushaltssituation maßgeblich durch die Tilgungsleistungen belastet. Vor diesem Hintergrund hat der Schuldenabbau für die Ortsgemeinde Rhaunen nach wie vor die höchste Priorität.

Wir begrüßen in diesem Zusammenhang den Beschluss des Ortsgemeinderates vom 20.04.2026, den Hebesatz der Grundsteuer B von bislang 500 v.H. auf nunmehr 591 v.H. anzuheben.

Die investiven Schwerpunkte der Ortsgemeinde Rhaunen in dem Haushaltsjahr 2026 sind vor allem der Kauf eines neuen Gemeindetraktors, weiterer Anbauteile sowie des Rückkaufs eines Gewerbegrundstücks. Des Weiteren fallen die Restkosten für den Kreisverkehrsplatz an. Zudem soll ein Erweiterungsbau am Vereinshaus vorgenommen werden.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2026 enthält ferner nach den Bestimmungen des § 95 Abs. 4 GemO i.V.m. den §§ 102 und 103 GemO keine sonstigen genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Abschließend teilen wir Ihnen i.S.d. § 97 Abs. 2 GemO mit, dass wir nicht beabsichtigen gegen die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans der Ortsgemeinde Rhaunen Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Mit dem Hinweis auf das Unterrichtsrecht gem. § 33 Abs. 1 GemO bitten wir den Inhalt dieser Haushaltsverfügung dem Gemeinderat zur Kenntnis zu bringen.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Aljoscha Schmidt

Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 26/2026 vom 25. Juni 2026



RHAUNEN

www.rhaunen.de

Öffentliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 der Ortsgemeinde Rhaunen

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde **Rhaunen** hat aufgrund der §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung, die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026/2027 beschlossen, die nach der Genehmigung bzw. Erhebung keiner Rechtsbedenken durch die Kreisverwaltung Birkenfeld als Aufsichtsbehörde hiermit bekanntgemacht wird. Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom **26. Juni 2026** bis einschließlich **06. Juli 2026** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Fachbereich Finanzen, während der Dienstzeit öffentlich aus. Es wird auf § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung verwiesen. „Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen.“

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 in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.“

Herrstein, den 16. Juni 2026

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen

Markus Schulz, Bürgermeister

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Rhaunen für das Jahr 2026 vom 16. Juni 2026

Der Ortsgemeinderat Rhaunen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 20.04.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2026
1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.352.343,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.243.556,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	+ 108.787,00 Euro
2. im Finanzhaushalt	
die ordentlichen Einzahlungen auf	3.236.688,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.968.432,00 Euro

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ 268.256,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro
die Einzahlungen	
aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.860,00 Euro
die Auszahlungen	
aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.860,00 Euro
Saldo Ein-/Auszahlungen	0,00 Euro
aus internen Leistungsbeziehungen	
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	690.302,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600.289,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 90.013,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	358.269,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 358.269,00 Euro
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	3.930.850,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	3.930.850,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Die Kredite zur Liquiditätssicherung und deren Höchstbetrag werden im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen und festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das
Haushaltsjahr 2026 auf **851.000,00 Euro**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2026
a) Grundsteuer	
- Grundsteuer A	400 v.H.
- Grundsteuer B	500 v.H.
b) Gewerbesteuer	400 v.H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden	
- für den ersten Hund	54,00 Euro
- für den zweiten Hund	102,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	210,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	420,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 (letzter Jahresabschluss)	5.799.267,60 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	5.935.257,34 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	6.214.272,15 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	6.423.091,71 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	6.495.926,71 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	6.604.713,71 Euro

Rhaunen, den 16.06.2026
Bares, Ortsbürgermeister