



Sitzungsvorlage

**Haushaltsplan
der Ortsgemeinde
Oberraden
für das
Haushaltsjahr 2026**

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Oberraden
für das Jahr 2026
vom _____**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung in seiner Sitzung am _____ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.470.268,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.652.607,00 €
das Jahresergebnis auf	-182.339,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen u. außero. Ein- und Auszahlungen auf	-231.240,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	150.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	563.950,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-413.950,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-645.190,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 650.000 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- **Grundsteuer A** auf 345 v. H.
- **Grundsteuer B** auf 465 v. H.
- **Gewerbesteuer** auf 380 v. H.

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

- für den **ersten Hund** 60,00 €
- für den **zweiten Hund** 120,00 €
- für jeden **weiteren Hund** 240,00 €
- für den **ersten gefährlichen Hund** 600,00 €
- für den **zweiten gefährlichen Hund** 720,00 €
- für jeden **weiteren gefährlichen Hund** 840,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 4.859.406,17 €

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 4.672.930,17 €
und zum 31.12.2026 4.490.591,17 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **10.000,00 €** überschritten werden.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in keinen Fällen zugelassen.

Rengsdorf, den _____

Ortsgemeinde Oberraden

Braasch, Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberraden

für das Haushaltsjahr 2026

Der Vorbericht gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr geben.

Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung.

Zudem orientiert er sich an der Gliederung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, besondere Einzelpositionen und wesentliche Abweichungen werden im Vorjahresvergleich im Folgenden erläutert.

Der Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberraden schließt im Ergebnisplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -182.339 € (Vorjahr: 186.476 €).

In der Finanzrechnung ist ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -645.190 € (Vorjahr: -414.185 €) eingeplant.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Oberraden betragen am 31.12.2024 insgesamt 842.951 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 werden diese ca. 805.000 € betragen.

Die Ortsgemeinde belässt die Steuerhebesätze unverändert:

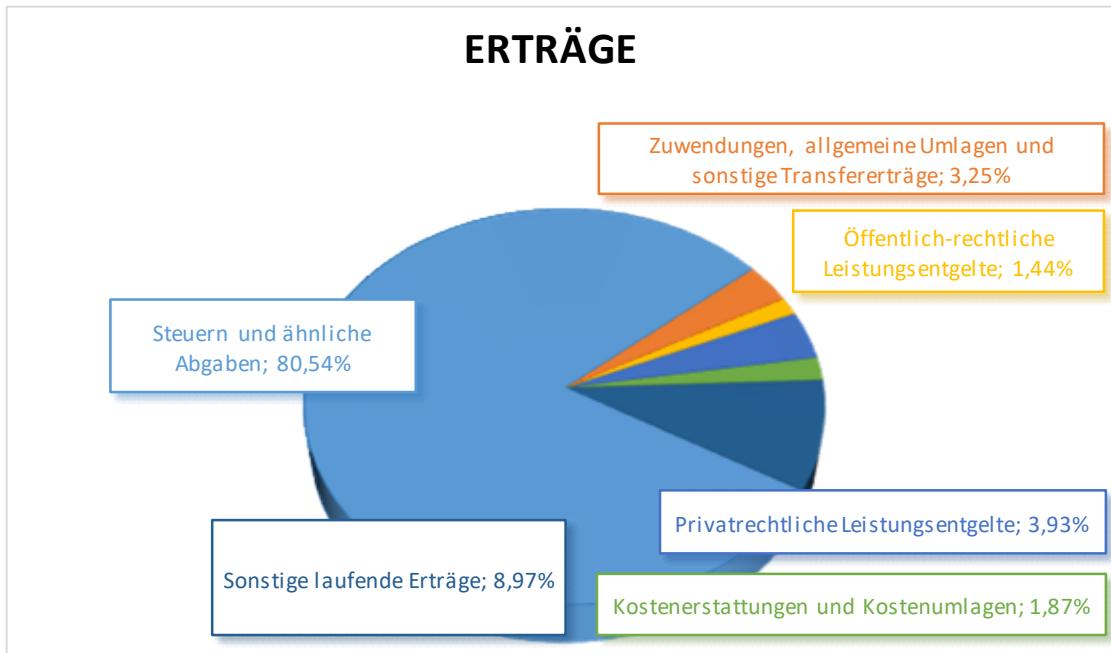
Grundsteuer A	345 v.H.,
Grundsteuer B	465 v.H. und die
Gewerbesteuer	380 v.H.

Die einzelnen Positionen der Ergebnis- und der Finanzrechnung werden nachfolgend noch detailliert beschrieben und erläutert.

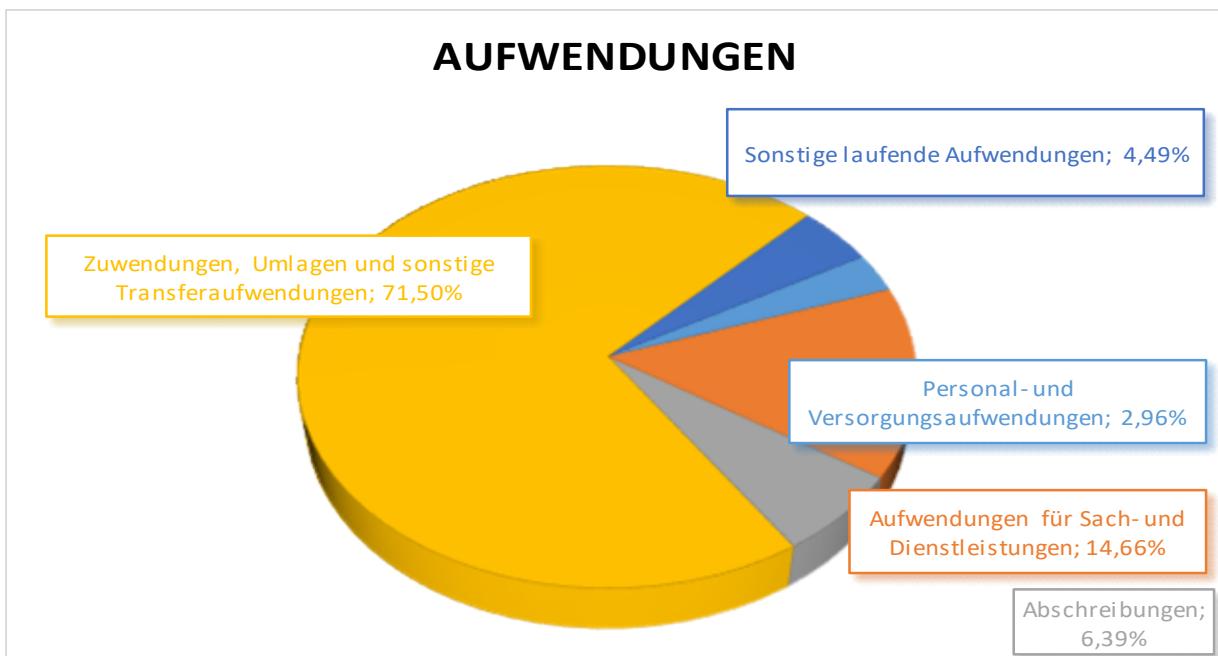
Ergebnishaushalt

Nachfolgend werden die Erträge und -aufwendungen grafisch dargestellt und im Anschluss im Detail erläutert.

Die **laufenden Erträge** (ohne Zinserträge) betragen insgesamt 1.461.348 € (Vorjahr: 1.461.160 €). Sie setzen sich wie folgt zusammen:

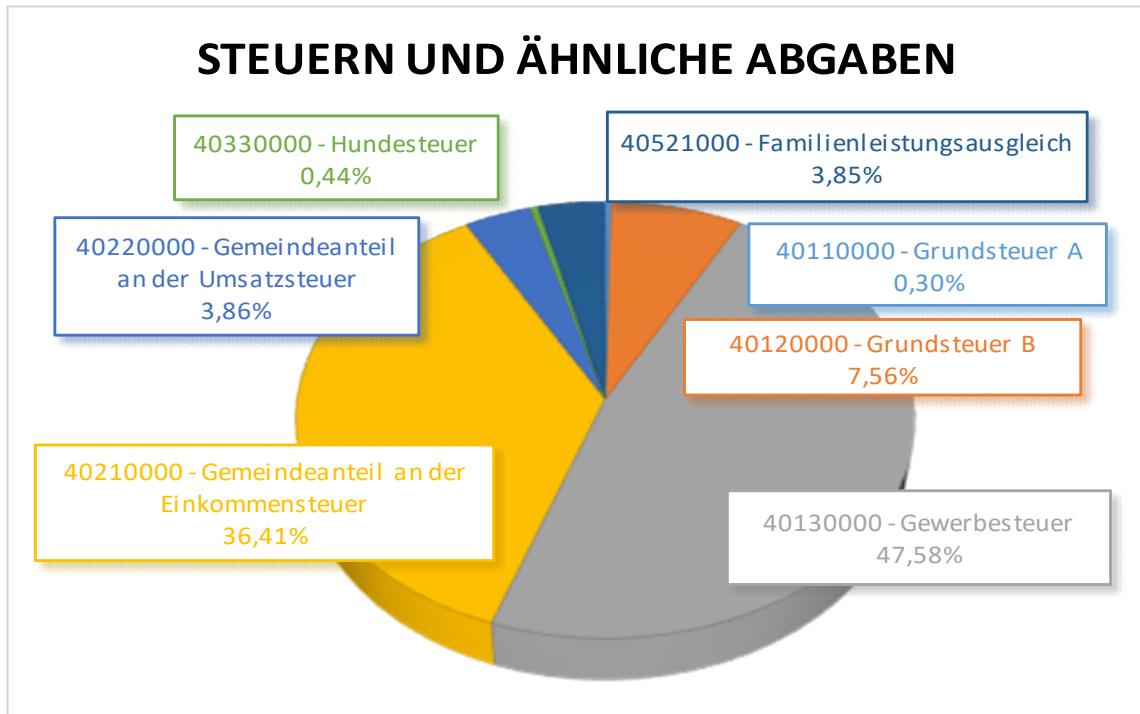


Die **laufenden Aufwendungen** (ohne Zinsaufwand) betragen 1.650.107 € (Vorjahr: 1.665.836 €) und setzen sich wie folgt zusammen:

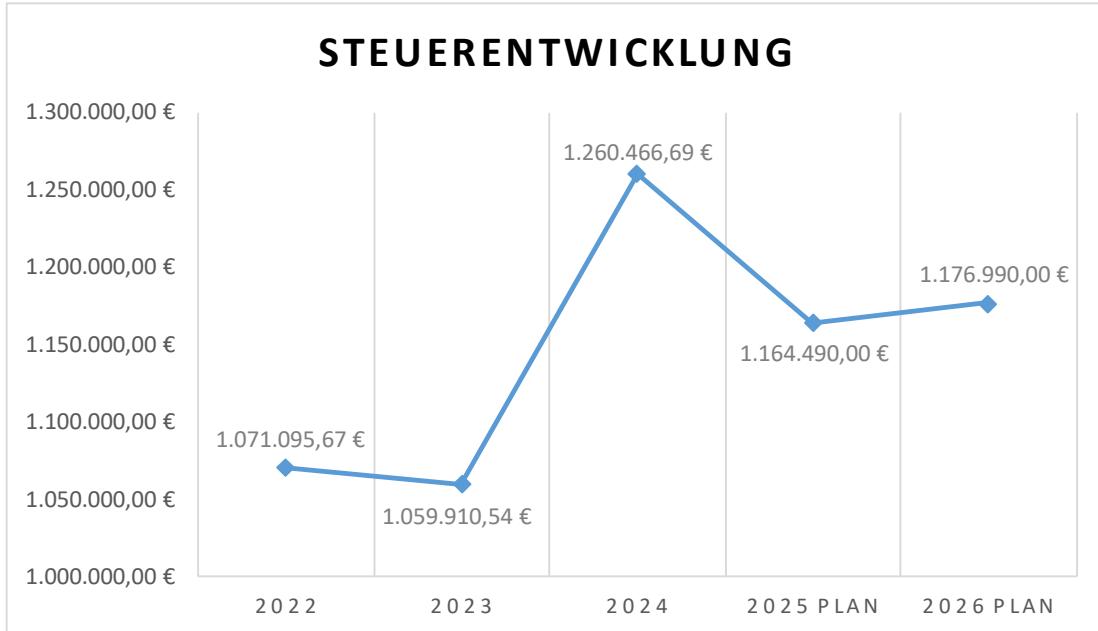


E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:



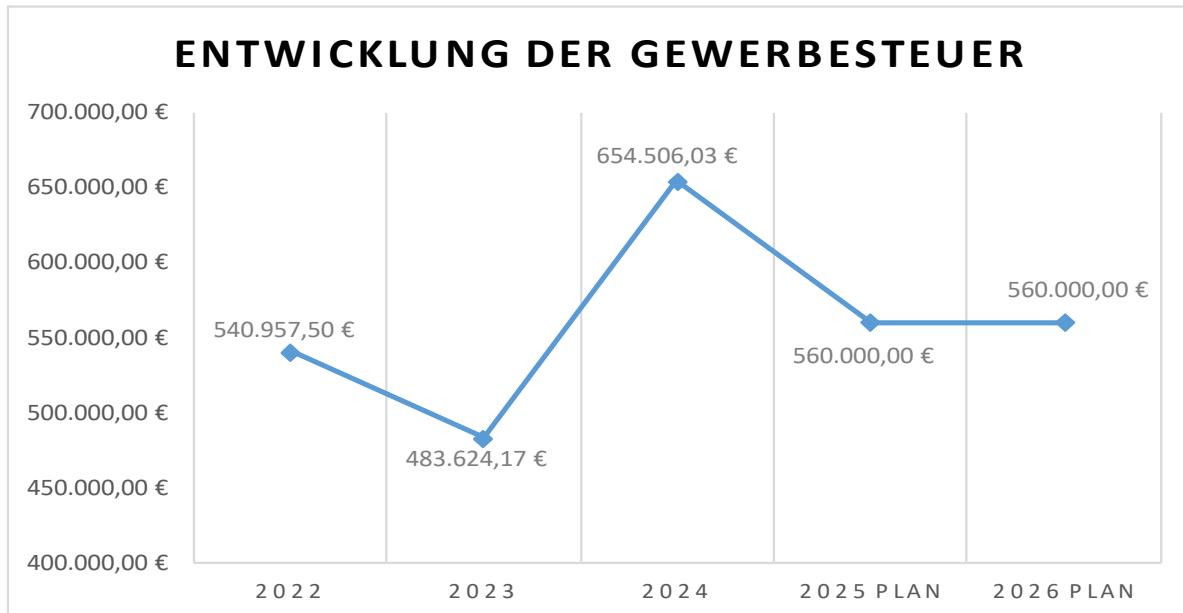
Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind in Höhe von 1.176.990 € (Vorjahr: 1.164.490 €) veranschlagt.

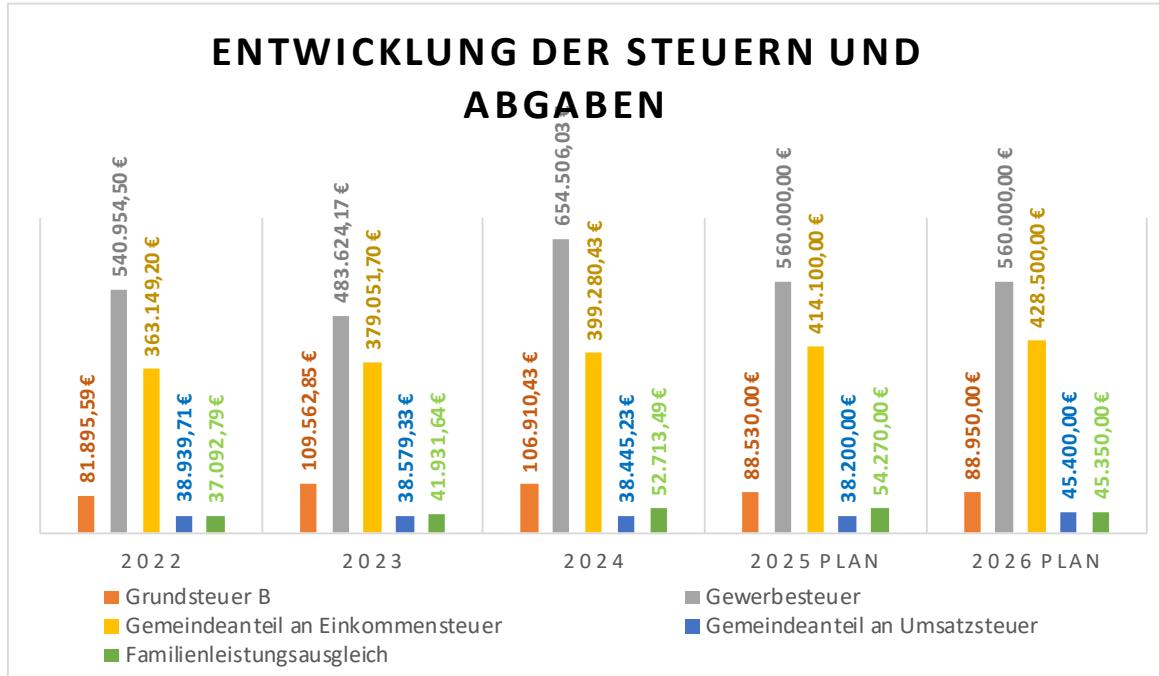
Konto	Steuerart	Vorjahr	Planjahr	Differenz
40110	Grundsteuer A	3.890,00 €	3.560,00 €	-330,00 € ▼
40120	Grundsteuer B	88.530,00 €	88.950,00 €	420,00 € ↗
40130	Gewerbesteuer	560.000,00 €	560.000,00 €	0,00 € →
40210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	414.100,00 €	428.500,00 €	14.400,00 € ↗
40220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.200,00 €	45.400,00 €	7.200,00 € ↑
40330	Hundesteuer	5.500,00 €	5.230,00 €	-270,00 € ▼
40521	Familienleistungsausgleich	54.270,00 €	45.350,00 €	-8.920,00 € ▼
Summe		1.164.490,00 €	1.176.990,00 €	12.500,00 €

Die Gewerbesteuerentwicklung der Ortsgemeinde Oberraden stellt sich wie folgt dar:



Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Steuer- und sonstigen Abgaben der Ortsgemeinde Oberraden der letzten Jahre dargestellt.

Die Grundsteuer A und die Hundesteuer sind hierbei unberücksichtigt, da ihr Aufkommen relativ gering ist.



Die Steuerkraftmesszahl pro Einwohner liegt in Oberraden bei 1.878,83 € (Vorjahr: 1.761,62 €), die durchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner in Rheinland-Pfalz beträgt lt. den Angaben des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz 1.484,69 € (Vorjahr: 1.469,57 €).

E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Erträge dieser Position sinken im Haushaltsjahr auf 47.559 € (Vorjahr: 64.020 €).

Hierin enthalten ist u.a. die Zuwendung für klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 10.800 € vom Bund.

Des Weiteren sind Landesfördermittel eingeplant:

- 1.500 € aus dem VV Dorfbudget und
- 4.200 € für die Umsetzung Radwegekonzept (70% Förderung).

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Investitionskostenzuschüssen, Konto 41510) erfolgt linear. Sie beträgt 29.939 € (Vorjahr: 31.100 €).

E 3 – Erträge der sozialen Sicherung

Die Position entfällt, da der komplette Sozialbereich über die Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach abgewickelt wird.

E 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind in Höhe von 21.029 € (Vorjahr: 20.920 €) veranschlagt.

Hiervon entfallen

- 300 € auf Sondernutzungsgebühren für Gemeindestraßen (Konto 43120),
- 6.700 € auf die Benutzungsgebühren für die Grillhütte (Konto 43210) und
- 14.029 € auf die Auflösung von Sonderposten (Konto 43700).

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind in Höhe von 57.400 € (Vorjahr: 53.630 €) eingeplant.

Hiervon entfallen

- 41.800 € auf den Holzverkauf der Gemeinde (Konto 44110),
- 13.600 € auf Mieten und Pachten (Konto 44120) und
- 2.000 € auf Entgelte für Photovoltaik (Konto 44180).

E 6 – Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen liegen bei 27.300 € (Vorjahr: 10.100 €).

Unter der Position „vom privaten Bereich“ (Konto 44250) sind im Wesentlichen die Nebenkostenerstattungen der vermieteten Liegenschaften sowie für die Grillhütte in Höhe von 8.800 € (Vorjahr: 7.100 €) erfasst.

Bei Konto 44290 „von übrigen Bereichen“ sind u.a. Erstattungen der Jagdgenossenschaft für die Wirtschaftswegeunterhaltungen in Höhe von 15.500 € eingeplant

E 7 – Sonstige laufende Erträge

Der Gesamtansatz beträgt 131.070 € (Vorjahr: 148.000 €).

Größte Position ist hier der Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil (Konto 46612) in Höhe von 111.900 € (Vorjahr: 0 €). Da die Ortsgemeinde aufgrund der hohen Steuerkraft im Jahr 2026 höhere Umlagen zahlen muss, wird in 2025 zur Abmilderung des Effekts eine Rückstellung „Sonderposten für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich“ gem. § 38 Abs. 6 GemHVO gebildet. Diese wird in 2026 ertragswirksam aufgelöst und entlastet somit den Ergebnishaushalt, ist jedoch nicht zahlungswirksam.

Der Anstieg beruhte im Vorjahr überwiegend aus den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (Konto 46614), diese sind in Höhe von 1.000 € (Vorjahr: 130.000 €) vorgesehen.

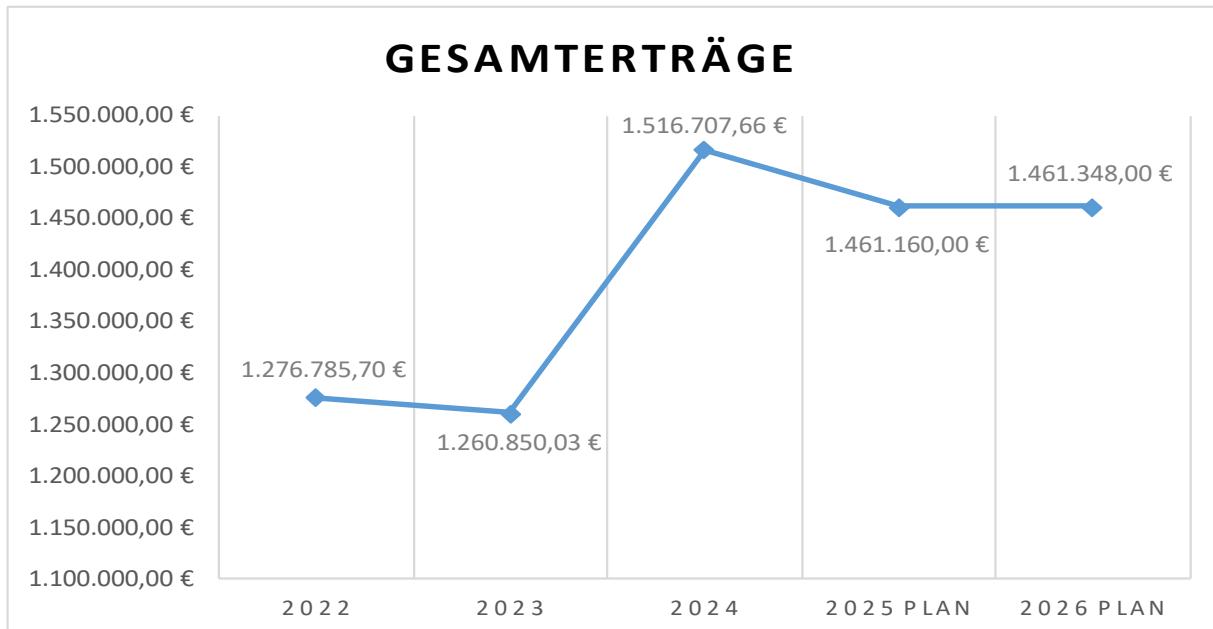
Es handelte sich dabei im Vorjahr (130.000 €) um die Auflösung von Rückstellungen, die in den Jahren 2022, 2023 und 2024 für die Personalkostenerstattung für die Kindertagesstätten, die an den Kreis zu erstatten ist, gebildet wurden. Die Abrechnungen waren noch nicht erfolgt, daher wurden Rückstellungen gebildet. Diese wurden in 2025 aufgelöst.

Im Planjahr sind 1.000 € für Naturschutzmaßnahmen aus den Mitteln des LBM für die Sammelkompensation L266 Gierender Höhe-Dernbach eingeplant. Die entgegenstehenden Aufwendungen in Höhe von 1.000 € sind bei Zeile 14, Produkt 55111000, Konto 56990 veranschlagt.

E 8 – Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 1.461.348 € (Vorjahr: 1.461.160 €).

In einer Mehrjahresbetrachtung ergibt sich folgende Ertragsentwicklung:



Addiert man die Zins- und sonstigen Finanzerträge hinzu, ergibt sich die in der Haushaltssatzung ausgewiesene Ertragssumme.

E 9 – Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden mit insgesamt 48.770 € (Vorjahr: 46.170 €) auf Basis der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim in den Haushalt eingeplant.

Der Plan sieht auch eine Zuführung zu den Ehrensoldrückstellungen für den derzeitigen Bürgermeister in Höhe von 2.500 € (Vorjahr: 2.500 €) und die Beteiligung an den Pensionsrückstellungen des Forstzweckverbandes für den Revierleiter in Höhe von 1.680 € (Vorjahr: 2.000 €) vor.

Die Rückstellungszuführungen sind zahlungsneutral.

E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Höhe von insgesamt 241.850 € (Vorjahr: 187.630 €) vorgesehen.

Die Verbrauchskosten für Heizung, Strom und Wasser/Abwasser haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

Konto	Aufwandsart	Vorjahr	HH-Jahr	Differenz	
52201	Heizung	13.200,00 €	10.700,00 €	-2.500,00 €	⬇
52202	Strom	17.300,00 €	15.550,00 €	-1.750,00 €	⬇
52203	Wasser/Abwasser	22.500,00 €	24.570,00 €	2.070,00 €	↗
	Summe	53.000,00 €	50.820,00 €	-2.180,00 €	

Für Wasser und Abwasser wird in 2026 ein höherer Gebührensatz erwartet, daher wurde eine Erhöhung eingeplant.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (Konto 52205) steigen auf 8.800 € (Vorjahr: 2.200 €). Hier wurden die Kosten für die Gebäudereinigung des DGH angepasst.

Für die regelmäßigen Unterhaltsaufwendungen der Grundstücke und Gebäude der Ortsgemeinde Oberraden (Konto 5231) sind 37.300 € (Vorjahr: 25.800 €) eingeplant. Größte Position ist hier die Unterhaltung des DGH mit 30.000 €. Hier sind der Anstrich der Fassade und Fußbodenübergang, die Installation von Raffstoren und die Erweiterung der Elektroanlage geplant.

Im Bereich der Grundstücksbewirtschaftung (Spielplätze, Astsammelplatz usw., Konto 5232) sind 8.000 € (Vorjahr: 5.000 €) für die Spielplatzunterhaltung veranschlagt. 3.000 € davon entfallen auf die allgemeine Unterhaltung, 5.000 € sollen für die Flächenglättung des Bolzplatzes in Niederraden verwendet werden.

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Konto 52338) sieht der Haushaltsplan ein Volumen von 71.000 € (Vorjahr: 55.200 €) vor. Darunter fallen folgende Positionen:

- Straßenunterhaltung (Produkt 54110000), allgemeine Unterhaltungskosten von 10.000 €
- Unterhaltung Grünflächen (Produkt 55111000), 40.000 €, allgemeine Arbeiten, Ortsverschönerung inkl. Bur/Aubachquelle und Schulgarten,
- Wege u.a. (Produkt 55114000), 6.000 €, für die Beschilderung aus dem Radwegekonzept (hierfür sind auch 70 % Fördermittel als Ertrag eingeplant)
- Wirtschaftswegeunterhaltung (Produkt 55591000), 15.000 €

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (Konto 52339) sind 12.000 € (Vorjahr: 6.000 €) allgemeine Aufwendungen vorgesehen. Seitens der Syna ist der Austausch einer Trafostation vorgesehen. Aufgrund dessen muss für die Straßenbeleuchtung eine eigene Trafostation errichtet werden, da diese nicht mehr in der neuen Station untergebracht werden kann. Dafür fallen Aufwendungen in Höhe von ca. 5.000 € an.

Der Ansatz für Geringwertige Geräte etc. (Konto 5238) beträgt 7.700 € (Vorjahr: 5.200 €). Hier ist u.a. die Beschaffung eines Handrasenmähers (Produkt 11433000) und der Aufwandsansatz für die Mittel aus der VV Dorfbudget in Höhe von 1.500 € eingeplant.

Für die Durchführung der Landtagswahlen (Konto 52543) sind 2.000 € veranschlagt. Eine Erstattung in Höhe von 1.000 € ist bei den Erträgen eingeplant.

Die Positionen 52490, 52920 und 52921 betreffen den Forstbereich und sind dem Forstwirtschaftsplan entnommen.

Die übrigen Haushaltsansätze weichen kaum vom Vorjahr ab.

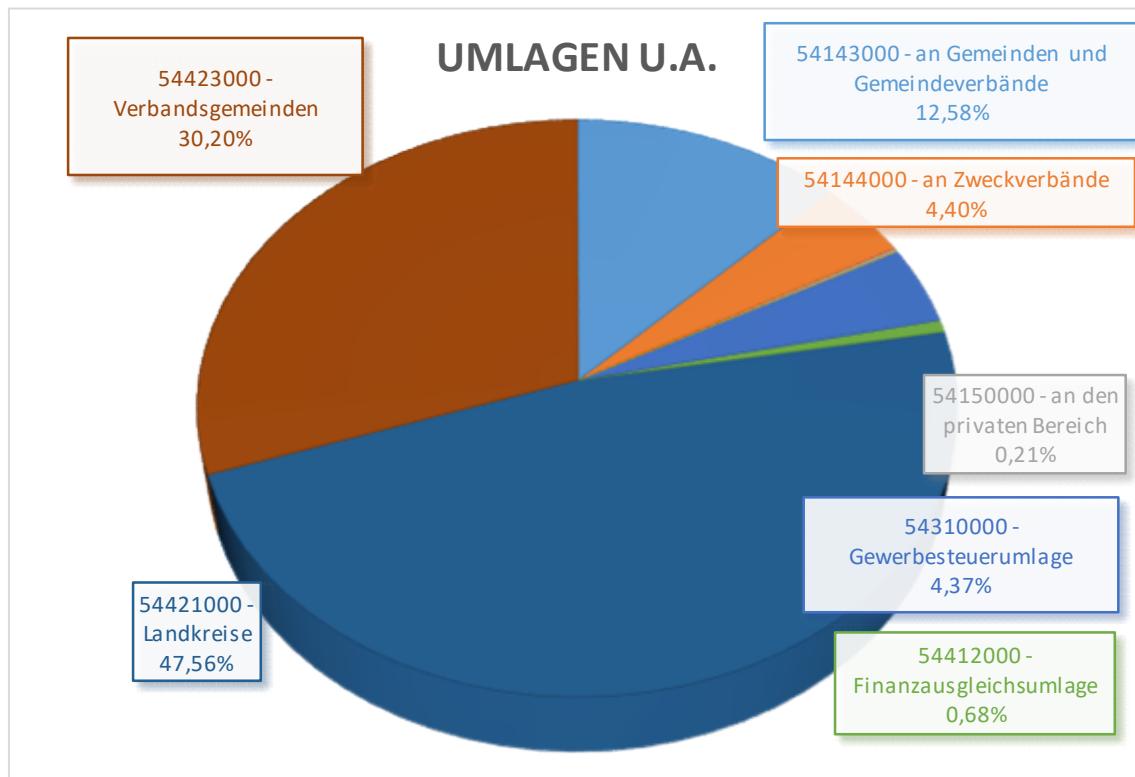
E 11 – Abschreibungen

Abschreibungen sind in Höhe von 105.457 € (Vorjahr: 100.661 €) eingeplant.

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Für die Berechnung der Steuerkraft bzw. Umlagekraft werden die tatsächlichen Steuereinnahmen des vierten Quartals 2024 und der ersten drei Quartale 2025 berücksichtigt.

Die Steuerkraft beträgt rd. 1.243.788 € und stellt die Umlagegrundlage der Ortsgemeinde Oberraden dar, von der alle Umlagen berechnet werden.



Konto	Aufwandsart	Vorjahr	HH-Jahr	Differenz
54143	Grundschulumlage	78.060,00 €	78.450,00 €	390,00 € ↗
	Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis	220.000,00 €	70.000,00 €	-150.000,00 € ↓
54144	Forstzweckverband	20.420,00 €	21.950,00 €	1.530,00 € ↗
	Kindergartenzweckverband	38.000,00 €	30.000,00 €	-8.000,00 € ↓
54150	Privater Bereich	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 € ↗
54190	Sonstige	0,00 €	0,00 €	0,00 € ↗
54310	Gewerbesteuerumlage	51.600,00 €	51.600,00 €	0,00 € ↗
54412	Finanzausgleichsumlage	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 € ↑
54421	Kreisumlage	517.320,00 €	561.100,00 €	43.780,00 € ↗
54423	Verbandsgemeindeumlage	334.700,00 €	356.300,00 €	21.600,00 € ↗
Summe		1.262.600,00 €	1.179.900,00 €	-82.700,00 €

Zu 54144 - Kindergartenzweckverband

Die Betriebskostenumlage des Kindergartenzweckverbands sinkt, da die Gebäudeunterhaltungskosten gesunken sind.

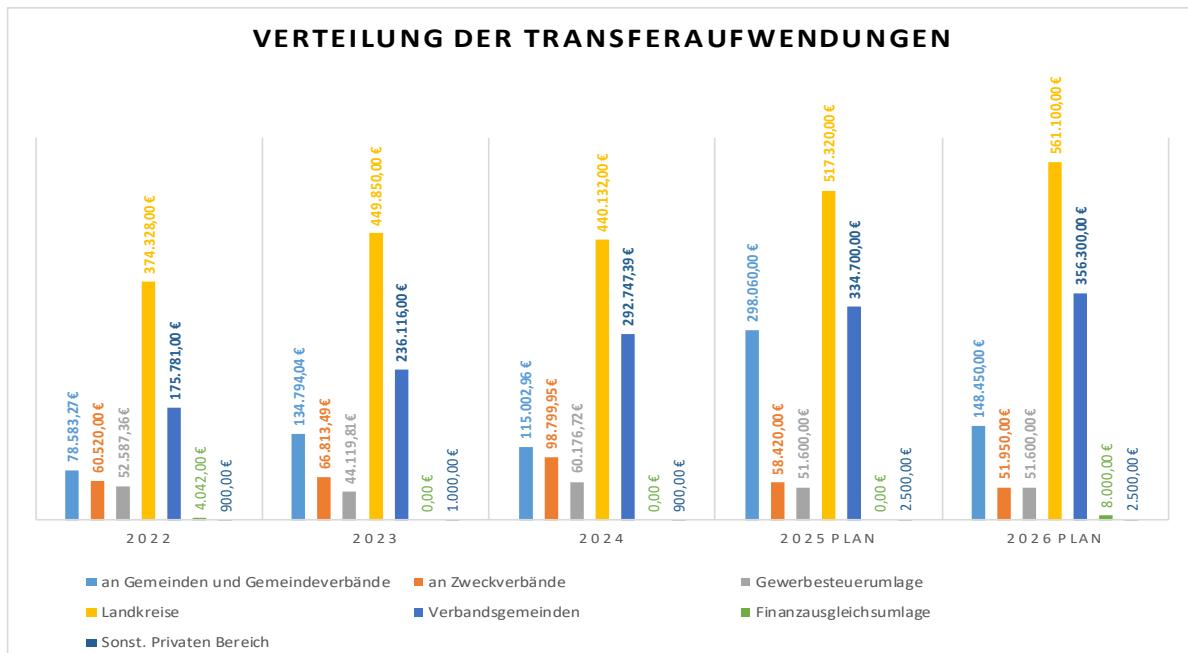
Zu 54143 – Anteil der Personalkosten für Kindergärten an den Kreis:

Die Abrechnungen für die Jahre 07/2021 bis 2024 waren in 2024 noch nicht erfolgt, daher wurden im Jahr 2024 Rückstellungen gebildet, die in 2025 ertragswirksam aufgelöst wurden und dem Aufwand entlastend gegenüberstanden (s.o.).

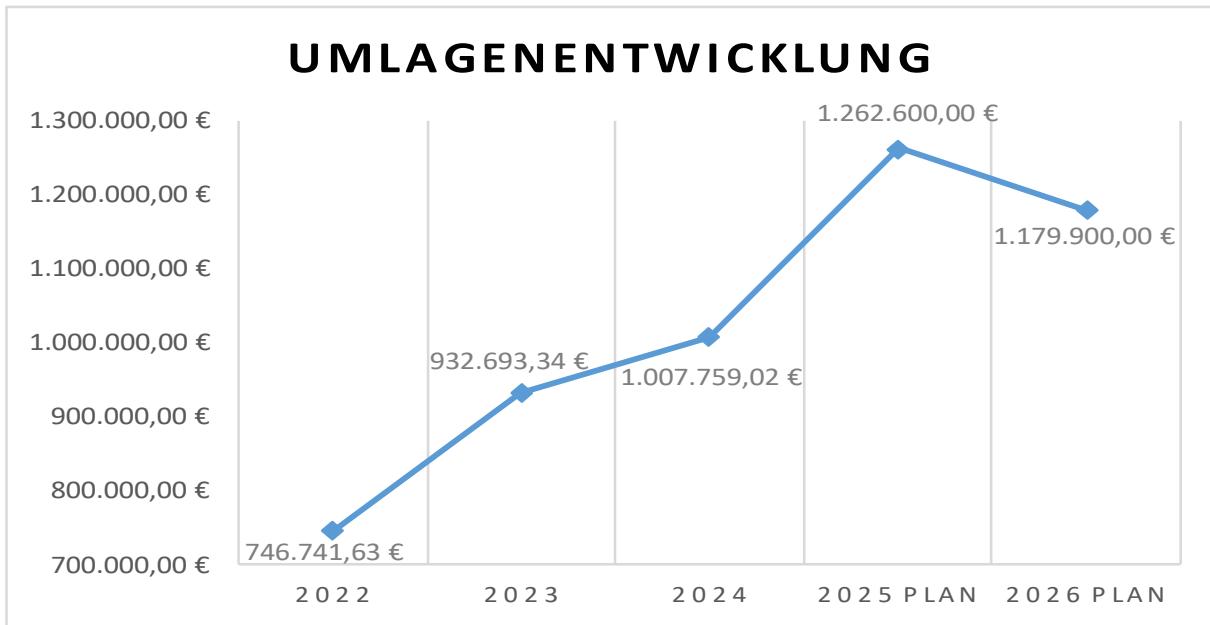
Da in 2025 die Abrechnung der vergangenen Jahre erfolgte, wurde ein Aufwand in Höhe von 220.000 € eingeplant.

Der Personalkostenanteil steigt aufgrund der neu geschlossenen Vereinbarung rückwirkend an, die voraussichtlichen höheren jährlichen Aufwendungen wurden auch für die Zukunft eingeplant.

Insgesamt ergibt sich bei den Aufwendungen für Umlagen u.Ä. folgende Verteilung:



Die Entwicklung der zu zahlenden Umlagen stellt sich wie folgt dar:



E 13 – Aufwendungen soziale Sicherung

Vgl. Ausführungen zu Punkt E 3.

E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen

Insgesamt betragen die sonstigen laufenden Aufwendungen 74.130 € (Vorjahr: 68.775 €).

Größere Veränderungen gibt es bei den folgenden Positionen:

Konto 56120:

Die Aufwendungen für die Fortbildung steigen auf 6.500 (Vorjahr: 3.700 €).

Konto 56329, sonstige Geschäftsaufwendungen:

Hier sind bei Produkt 51130000 Dorferneuerung Mittel in Höhe von 19.100 € (Vorjahr: 17.000 €) für die Dorfmoderation vorgesehen.

Konto 56810:

Die Aufwendungen für die Grundsteuer steigen aufgrund der Neubewertung im Zuge der Grundsteuerreform für die Ortsgemeinde und dem Erwerb von Gebäuden an, eingeplant sind 2.120 € (Vorjahr: 715 €).

Konto 56930:

Die Mittel für Repräsentationen steigen auf 4.150 € (Vorjahr: 300 €).

Darin enthalten sind 1.500 € für die Ausbuchung der Bilanzposition Kriegschronik, da diese allen Einwohner kostenfrei zur Verfügung gestellt wurde. Des Weiteren wurde der Ansatz an die tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres angepasst.

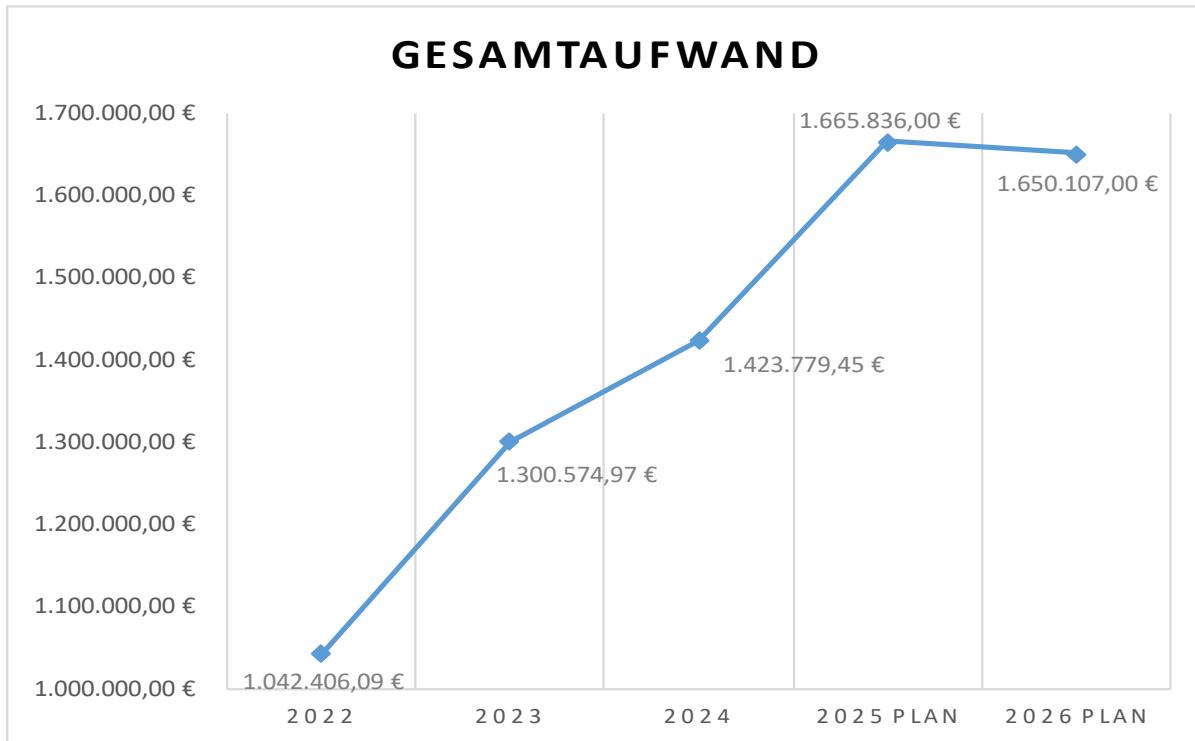
Konto 56990:

Der Ansatz steigt auf 2.000 € (Vorjahr: 1.000 €) an, da hier neben den Mitteln für die Ausrichtung der Seniorenfeier auch die Mittel für die Naturschutzmaßnahmen zur Sammelkompensation L266 veranschlagt sind.

E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Die Gesamtsumme der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 1.650.107 € (Vorjahr: 1.665.836 €).

Die Gesamtaufwendungen haben sich wie folgt entwickelt:



Rechnet man die Zinsaufwendungen hinzu, ergibt sich der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Aufwendungen.

E 23 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis bzw. der geplante Jahresfehlbetrag beträgt -182.339 € (Vorjahr: -186.476 €).

Finanzaushalt

Im Finanzaushalt sind die Ansätze aus dem Ergebnisplan mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) dargestellt.

Um Wiederholungen zu vermeiden wird daher nicht näher auf die einzelnen Ansätze der Einzahlungen und Auszahlungen eingegangen.

Dies betrifft die Positionen F 1 bis einschließlich F 23 des Finanzaushaltes.

Zusätzlich zu den Festsetzungen im Ergebnisplan sind im Finanzaushalt die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und Beiträgen ersichtlich.

Die sog. freie Finanzspitze, hier negative Finanzspitze (Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen, Pos. F 23) wird auf -237.660 € (Vorjahr: -274.635 €) festgestellt.

F 25 – Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

In diesem Bereich sind 25.000 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
54110000	6825	2325	Gemeindestraßen	Beiträge Hohlstraße	25.000,00 €

F 26 – Sonstige Investitionseinzahlungen

In diesem Bereich sind 125.000 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
11425000	6851	0296	Bauland	Verkauf Gewerbegrundstück	125.000,00 €

F 27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 150.000 €.

F 28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände betragen 10.800 €.

Es handelt sich hierbei um:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
55114000	7842	0130	Investitionszuschüsse	Zuschuss Radweg Oberraden-Straßenhaus an OG Straßenhaus	5.000,00 €
61157000	7842	0130	Kiga-ZV	Investitionskostenzuschuss an den Kindergartenzweckverband	5.800,00 €

F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen

Auszahlungen für Sachanlagen sind in Höhe von 523.000 € eingeplant. Die Summe setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
11424000	7851	0234	Weideland	Ankauf Grundstücke	100.000,00 €
57314000	7852	0399	Dorftreff	Restarbeiten Theke	6.000,00 €
11433000	78571	0821	Betriebsausstattung	Beschaffung von Geräten und Ausstattung	2.000,00 €
54110000	78593	0960	Straßen	Ausbau Hohlstraße	410.000,00 €
54110000	78593	0960	Straßen	Restkosten Fussweg DGH/Schulweg	5.000,00 €

F 30 - Auszahlungen für Finanzanlagen

Die Auszahlungen für Finanzanlagen betragen 30.150 €.

Es handelt sich hierbei um:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
61157000	78619	1119	Sonstige Anteilsrechte	Tilgung Baukostenanteil KigaZV	30.150,00 €

F 32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 563.950 €.

F 33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der Haushaltsplan schließt mit einem negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -413.950 € ab.

F 34 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag

Mit den vorgenannten Investitionsvorhaben beläuft sich der Finanzmittelfehlbetrag auf – 645.190 € (Vorjahr: -414.185 €). Der Fehlbetrag ergibt sich aus den folgenden Positionen:

F 23 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-231.240 €
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-413.950 €</u>
	-645.190 €

Dieser kann aus den vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Oberraden betragen am 31.12.2024 insgesamt 842.951 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 werden diese ca. 805.000 € betragen.

Die Ortsgemeinde Oberraden ist schuldenfrei.

Um ggf. auftretende Schwankungen des Kassenbestands in einen Negativbestand aufgrund der nur quartalsweisen eingehenden Steuer- und sonstigen Einnahmen ausgleichen zu können wurde vorsorglich ein Liquiditätskredit eingeplant.

Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung				
					2027	2028	2029				
in EUR											
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit											
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.260.466,69	1.164.490	1.176.990	1.196.840	1.209.840	1.215.940				
40110000	Grundsteuer A	3.031,08	3.890	3.560	3.560	3.560	3.560				
40120000	Grundsteuer B	106.910,43	88.530	88.950	88.950	88.950	88.950				
40130000	Gewerbesteuer	654.506,03	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000				
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	399.280,43	414.100	428.500	437.500	444.800	458.100				
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.445,23	38.200	45.400	55.300	60.200	51.600				
40330000	Hundesteuers	5.580,00	5.500	5.230	5.230	5.230	5.230				
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	52.713,49	54.270	45.350	46.300	47.100	48.500				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	90.551,05	64.020	47.559	42.199	42.203	42.055				
41441000	vom Bund	10.820,00	0	10.800	10.800	10.800	10.800				
41442000	vom Land	45.552,74	30.800	5.700	1.500	1.500	1.500				
41446000	von Sparkassen	113,51	120	120	120	120	120				
41459000	vom sonstigen privaten Bereich	2.983,39	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	31.081,41	31.100	29.939	28.779	28.783	28.635				
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0				
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.044,49	20.920	21.029	21.050	21.054	21.068				
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	300	300	300	300	300				
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.670,00	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700				
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	14.014,49	14.020	14.029	14.050	14.054	14.068				
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.649,49	53.630	57.400	57.400	57.400	57.400				
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	85.205,91	35.000	41.800	41.800	41.800	41.800				
44120000	Mieten und Pachten	12.443,58	14.630	13.600	13.600	13.600	13.600				
44180000	Entgelte Photovoltaik	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000				
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.790,60	10.100	27.300	16.300	16.300	16.300				
44241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0				
44242000	vom Land	117,50	0	1.000	0	0	0				
44250000	vom privaten Bereich	10.709,32	7.100	8.800	8.800	8.800	8.800				
44290000	von übrigen Bereichen	9.963,78	2.000	17.500	7.500	7.500	7.500				
E7	+ Sonstige laufende Erträge	29.205,34	148.000	131.070	19.270	19.330	19.350				
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.080,22	0	0	0	0	0				
46250000	Konzessionsabgaben	16.443,28	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500				
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	111.900	0	0	0				
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.652,65	130.000	1.000	1.000	1.000	1.000				
46615000	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	29,19	0	0	0	0	0				
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	0,00	0	1.670	1.770	1.830	1.850				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.516.707,66	1.461.160	1.461.348	1.353.059	1.366.127	1.372.113				
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.582,74	46.170	48.770	50.520	52.680	54.750				
50110000	Bürgermeister	10.032,00	10.530	10.600	10.850	11.200	11.500				
50120000	Beigeordnete	586,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	780,00	800	800	800	800	800				
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	25.625,00	26.150	29.000	30.300	31.850	33.400				
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	41,40	50	50	50	50	50				
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	23,85	50	50	50	50	50				
50711000	Pensionsrückstellungen	2.610,48	2.000	1.680	1.800	1.960	2.080				
50791000	Ehrensoldrückstellungen	762,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				
51130000	ehrenamtlich Tätige	3.084,00	3.090	3.090	3.170	3.270	3.370				

Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	3.037,06	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.896,90	187.630	241.850	191.150	188.950	189.350
52201000	Heizung	9.254,54	13.200	10.700	11.400	12.200	12.500
52202000	Strom	14.935,32	17.300	15.550	15.550	15.550	15.550
52203000	Wasser / Abwasser	21.880,68	22.500	24.570	24.670	24.670	24.770
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.265,17	2.200	8.800	8.800	8.800	8.800
52206000	Abfallbeseitigung	600,00	580	650	650	650	650
52209000	Ausgaben für Winterdienst	5.366,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	38.369,07	25.800	37.300	14.800	11.800	11.800
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.786,08	5.000	8.000	3.000	3.000	3.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	50.196,03	55.200	71.000	55.000	55.000	55.000
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.030,67	6.000	12.000	7.000	7.000	7.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.267,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	1.212,62	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	647,92	700	700	700	700	700
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.324,34	5.200	7.700	6.700	6.700	6.700
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	107,87	150	150	150	150	150
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.942,17	2.230	2.750	2.750	2.750	2.750
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.955,13	4.870	6.980	6.980	6.980	6.980
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	16.754,72	18.000	24.300	24.300	24.300	24.300
E11	- Abschreibungen	104.773,96	100.661	105.457	102.717	100.633	99.692
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizzenzen an solchen Rechten und Werten	36,48	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.762,56	7.793	7.532	7.488	7.514	7.380
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.402,88	1.295	1.080	1.088	1.092	1.092
53460000	mit Gartenanlagen	396,59	396	396	396	396	398
53490000	mit sonstigen Gebäuden	16.299,38	16.296	16.304	16.307	14.976	14.976
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	45.535,61	45.524	45.546	45.580	45.408	45.079
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.528,27	12.996	13.524	13.524	13.535	13.547
53810000	Fahrzeuge	2.565,74	1.959	2.400	2.418	2.420	2.427
53820000	Maschinen und technische Anlagen	6.374,54	5.010	7.256	7.277	7.284	6.941
53830000	Betriebsvorrichtungen	750,06	96	101	17	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.121,85	9.296	11.210	8.543	8.008	7.852
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.007.759,02	1.262.600	1.179.900	1.184.900	1.187.900	1.189.900
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	115.002,96	298.060	148.450	153.450	156.450	158.450
54144000	an Zweckverbände	98.799,95	58.420	51.950	51.950	51.950	51.950
54150000	an den privaten Bereich	900,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310000	Gewerbesteuerumlage	60.176,72	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
54421000	Landkreise	440.132,00	517.320	561.100	561.100	561.100	561.100
54423000	Verbandsgemeinden	292.747,39	334.700	356.300	356.300	356.300	356.300
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	51.766,83	68.775	74.130	54.220	54.590	55.080
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.253,46	3.700	6.500	6.500	6.500	6.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	567,49	500	580	580	580	580
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
					2027	2028	2029
in EUR							
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	2.312,41	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	7.688,27	33.100	28.200	9.100	9.100	9.100
56341000	Fernmeldegebühren	2.502,84	1.750	2.100	2.100	2.100	2.100
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	3.650,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.416,45	3.960	4.250	4.500	4.750	5.070
56412000	Kfz-Versicherungen	89,94	90	110	120	130	140
56413000	Haftpflichtversicherungen	1.810,60	1.840	1.880	1.950	2.050	2.200
56414000	Unfallversicherungen	375,65	380	400	400	400	400
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.485,79	2.490	2.500	2.500	2.500	2.500
56419000	Sonstige Versicherungen	238,78	240	250	250	250	250
56430000	Sonstige Beiträge	1.143,51	1.150	1.320	1.320	1.320	1.320
56490000	Sonstige	169,40	100	150	150	150	150
56551000	Einzelwertberichtigung	16.874,85	0	0	0	0	0
56790000	Sonstige Steueraufwendungen	294,11	300	150	150	150	150
56810000	Grundsteuer	707,80	715	2.120	2.120	2.120	2.120
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	59,00	60	70	80	90	100
56920000	Verfügungsmittel	35,00	400	400	400	400	400
56930000	Repräsentationen	0,00	300	4.150	3.000	3.000	3.000
56950000	Ehrengaben	2.681,63	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	409,35	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.423.779,45	1.665.836	1.650.107	1.583.507	1.584.753	1.588.772
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92.928,21	-204.676	-188.759	-230.448	-218.626	-216.659
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.376,83	18.700	8.920	8.920	8.920	8.920
47143000	13.758,86	18.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	131,99	200	200	200	200	200
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	263,00	500	500	500	500	500
47990000	Sonstige	222,98	0	220	220	220	220
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	676,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	676,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	13.700,83	18.200	6.420	6.420	6.420	6.420
E20	Ordentliches Ergebnis	106.629,04	-186.476	-182.339	-224.028	-212.206	-210.239
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	106.629,04	-186.476	-182.339	-224.028	-212.206	-210.239

Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.248.558,45	1.164.490	1.176.990	1.196.840	1.209.840	1.215.940
60110000	Grundsteuer A	3.008,02	3.890	3.560	3.560	3.560	3.560
60120000	Grundsteuer B	106.400,39	88.530	88.950	88.950	88.950	88.950
60130000	Gewerbesteuer	653.347,18	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	389.528,69	414.100	428.500	437.500	444.800	458.100
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.839,73	38.200	45.400	55.300	60.200	51.600
60330000	Hundesteuers	5.180,00	5.500	5.230	5.230	5.230	5.230
60521000	Familienleistungsausgleich	53.254,44	54.270	45.350	46.300	47.100	48.500
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	56.486,25	30.920	16.620	12.420	12.420	12.420
61441000	vom Bund	10.820,00	0	10.800	10.800	10.800	10.800
61442000	vom Land	45.552,74	30.800	5.700	1.500	1.500	1.500
61446000	von Sparkassen	113,51	120	120	120	120	120
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.046,30	6.900	7.000	7.000	7.000	7.000
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	300	300	300	300	300
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.686,30	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.872,82	55.630	58.400	58.400	58.400	58.400
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	87.202,80	35.000	41.800	41.800	41.800	41.800
64120000	Mieten und Pachten	12.600,00	14.630	13.600	13.600	13.600	13.600
64180000	Photovoltaik	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik	3.070,02	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.087,55	10.100	27.300	16.300	16.300	16.300
64241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0
64242000	vom Land	0,00	0	1.000	0	0	0
64290000	von Sonstigen	20.087,55	9.100	26.300	16.300	16.300	16.300
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	16.517,88	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500
66250000	Konzessionsabgaben	16.517,88	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.448.569,25	1.286.040	1.302.810	1.307.460	1.320.460	1.326.560
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	39.833,20	41.670	44.590	46.220	48.220	50.170
70110000	Bürgermeister	10.032,00	10.530	10.600	10.850	11.200	11.500
70120000	Beigeordnete	586,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	440,00	800	800	800	800	800
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	25.625,00	26.150	29.000	30.300	31.850	33.400
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	41,40	50	50	50	50	50
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	23,85	50	50	50	50	50
71130000	ehrenamtlich Tätige	3.084,00	3.090	3.090	3.170	3.270	3.370
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	214.409,58	187.630	241.850	191.150	188.950	189.350
72201000	Heizung	13.370,49	13.200	10.700	11.400	12.200	12.500
72202000	Strom	18.429,98	17.300	15.550	15.550	15.550	15.550
72203000	Wasser / Abwasser	21.880,68	22.500	24.570	24.670	24.670	24.770
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.487,41	2.200	8.800	8.800	8.800	8.800
72206000	Abfallbeseitigung	600,00	580	650	650	650	650
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	5.009,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	39.450,08	25.800	37.300	14.800	11.800	11.800
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.799,96	5.000	8.000	3.000	3.000	3.000
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.735,43	55.200	71.000	55.000	55.000	55.000
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	5.760,87	6.000	12.000	7.000	7.000	7.000
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.373,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	1.212,62	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	647,92	700	700	700	700	700
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.683,24	5.200	7.700	6.700	6.700	6.700
72420000	Getränke und Verzehrskosten	107,87	150	150	150	150	150
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	694,35	2.230	2.750	2.750	2.750	2.750

Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	0
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	47.165,25	22.870	31.280	31.280	31.280	31.280
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	965.926,53	1.262.600	1.179.900	1.184.900	1.187.900	1.189.900
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	65.006,00	298.060	148.450	153.450	156.450	158.450
74144000	an Zweckverbände	98.799,95	58.420	51.950	51.950	51.950	51.950
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	900,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74310000	Gewerbesteuerumlage	68.341,19	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
74412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
74421000	Landkreise	440.132,00	517.320	561.100	561.100	561.100	561.100
74423000	Verbandsgemeinden	292.747,39	334.700	356.300	356.300	356.300	356.300
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	32.708,69	68.775	74.130	54.220	54.590	55.080
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.997,65	3.700	6.500	6.500	6.500	6.500
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	567,49	500	580	580	580	580
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-837,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.312,41	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	7.773,95	33.100	28.200	9.100	9.100	9.100
76341000	Fernmeldegebühren	2.477,26	1.750	2.100	2.100	2.100	2.100
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	3.338,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
76411000	Gebäudeversicherungen	3.334,72	3.960	4.250	4.500	4.750	5.070
76412000	Kfz-Versicherungen	89,94	90	110	120	130	140
76413000	Haftpflichtversicherungen	1.810,60	1.840	1.880	1.950	2.050	2.200
76414000	Unfallversicherungen	375,65	380	400	400	400	400
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.485,79	2.490	2.500	2.500	2.500	2.500
76419000	Sonstige Versicherungen	238,78	240	250	250	250	250
76430000	sonstige Beiträge	1.143,51	1.150	1.320	1.320	1.320	1.320
76490000	Sonstige	67,90	100	150	150	150	150
76790000	Sonstige Steuerauszahlungen	294,11	300	150	150	150	150
76810000	Grundsteuer	707,80	715	2.120	2.120	2.120	2.120
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	59,00	60	70	80	90	100
76920000	Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
76930000	Repräsentationen	0,00	300	4.150	3.000	3.000	3.000
76931000	Ehrengaben	2.175,17	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	295,86	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.252.878,00	1.560.675	1.540.470	1.476.490	1.479.660	1.484.500
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	195.691,25	-274.635	-237.660	-169.030	-159.200	-157.940
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finaneinzahlungen	9.675,02	18.700	8.920	8.920	8.920	8.920
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.139,04	18.000	8.000	8.000	8.000	8.000
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	50,00	200	200	200	200	200
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	263,00	500	500	500	500	500
67990000	Sonstige	222,98	0	220	220	220	220
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	676,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	676,00	500	500	500	500	500
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanein- und -auszahlungen	8.999,02	18.200	6.420	6.420	6.420	6.420
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	204.690,27	-256.435	-231.240	-162.610	-152.780	-151.520
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	204.690,27	-256.435	-231.240	-162.610	-152.780	-151.520
F24	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit	0,00	79.000	0	0	0	0
68142000	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	79.000	0	0	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	79.000	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	303.400	25.000	300.000	0	0
68250000	vom privaten Bereich	0,00	303.400	25.000	300.000	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	125.000	125.000	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	125.000	125.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	507.400	150.000	300.000	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	24.182,32	0	10.800	5.800	5.800	5.800
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	332,48	0	0	0	0	0
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	23.849,84	0	10.800	5.800	5.800	5.800
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	56.745,15	635.000	523.000	52.000	52.000	52.000
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.714,89	100.000	100.000	50.000	50.000	50.000
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	15.000	6.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.733,14	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	24.182,43	26.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78572000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.129,31	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.985,38	494.000	415.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150
78619000	Sonstige Anteilsrechte	0,00	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.927,47	665.150	563.950	87.950	87.950	87.950
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.927,47	-157.750	-413.950	212.050	-87.950	-87.950
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	123.762,80	-414.185	-645.190	49.440	-240.730	-239.470
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-122.299,02	-414.185	-645.190	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditäts sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-122.299,02	-414.185	-645.190	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-1.463,78	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	-1.463,78	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-123.762,80	-414.185	-645.190	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	123.762,80	414.185	645.190	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	204.690,27	-256.435	-231.240	-162.610	-152.780	-151.520
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
					2027	2028	2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	90.551,05	64.020	47.559	42.199	42.203	42.055
41441000	vom Bund	10.820,00	0	10.800	10.800	10.800	10.800
41442000	vom Land	45.552,74	30.800	5.700	1.500	1.500	1.500
41446000	von Sparkassen	113,51	120	120	120	120	120
41459000	vom sonstigen privaten Bereich	2.983,39	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	31.081,41	31.100	29.939	28.779	28.783	28.635
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.044,49	20.920	21.029	21.050	21.054	21.068
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	300	300	300	300	300
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.670,00	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	14.014,49	14.020	14.029	14.050	14.054	14.068
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.649,49	53.630	57.400	57.400	57.400	57.400
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	85.205,91	35.000	41.800	41.800	41.800	41.800
44120000	Mieten und Pachten	12.443,58	14.630	13.600	13.600	13.600	13.600
44180000	Entgelte Photovoltaik	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.790,60	10.100	27.300	16.300	16.300	16.300
44241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0
44242000	vom Land	117,50	0	1.000	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	10.709,32	7.100	8.800	8.800	8.800	8.800
44290000	von übrigen Bereichen	9.963,78	2.000	17.500	7.500	7.500	7.500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	29.176,15	18.000	19.170	19.270	19.330	19.350
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.080,22	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	16.443,28	18.000	16.500	16.500	16.500	16.500
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.652,65	0	1.000	1.000	1.000	1.000
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	0,00	0	1.670	1.770	1.830	1.850
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	256.211,78	166.670	172.458	156.219	156.287	156.173
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.582,74	46.170	48.770	50.520	52.680	54.750
50110000	Bürgermeister	10.032,00	10.530	10.600	10.850	11.200	11.500
50120000	Beigeordnete	586,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	780,00	800	800	800	800	800
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	25.625,00	26.150	29.000	30.300	31.850	33.400
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	41,40	50	50	50	50	50
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	23,85	50	50	50	50	50
50711000	Pensionsrückstellungen	2.610,48	2.000	1.680	1.800	1.960	2.080
50791000	Ehrensoldrückstellungen	762,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
51130000	ehrenamtlich Tätige	3.084,00	3.090	3.090	3.170	3.270	3.370
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	3.037,06	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.002,08	180.730	238.150	186.950	184.250	184.350
52201000	Heizung	6.359,72	6.300	7.000	7.200	7.500	7.500
52202000	Strom	14.935,32	17.300	15.550	15.550	15.550	15.550
52203000	Wasser / Abwasser	21.880,68	22.500	24.570	24.670	24.670	24.770
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.265,17	2.200	8.800	8.800	8.800	8.800
52206000	Abfallbeseitigung	600,00	580	650	650	650	650
52209000	Ausgaben für Winterdienst	5.366,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnisplan 2026**Budget: 01**

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	38.369,07	25.800	37.300	14.800	11.800	11.800
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.786,08	5.000	8.000	3.000	3.000	3.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	50.196,03	55.200	71.000	55.000	55.000	55.000
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	6.030,67	6.000	12.000	7.000	7.000	7.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.267,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	1.212,62	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	647,92	700	700	700	700	700
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.324,34	5.200	7.700	6.700	6.700	6.700
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	107,87	150	150	150	150	150
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.942,17	2.230	2.750	2.750	2.750	2.750
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.955,13	4.870	6.980	6.980	6.980	6.980
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	16.754,72	18.000	24.300	24.300	24.300	24.300
E11	- Abschreibungen	100.738,62	96.621	101.461	98.721	96.637	95.696
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36,48	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.727,22	3.753	3.536	3.492	3.518	3.384
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.402,88	1.295	1.080	1.088	1.092	1.092
53460000	mit Gartenanlagen	396,59	396	396	396	396	398
53490000	mit sonstigen Gebäuden	16.299,38	16.296	16.304	16.307	14.976	14.976
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	45.535,61	45.524	45.546	45.580	45.408	45.079
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.528,27	12.996	13.524	13.524	13.535	13.547
53810000	Fahrzeuge	2.565,74	1.959	2.400	2.418	2.420	2.427
53820000	Maschinen und technische Anlagen	6.374,54	5.010	7.256	7.277	7.284	6.941
53830000	Betriebsvorrichtungen	750,06	96	101	17	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.121,85	9.296	11.210	8.543	8.008	7.852
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.675,11	20.420	21.950	21.950	21.950	21.950
54144000	an Zweckverbände	18.675,11	20.420	21.950	21.950	21.950	21.950
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.523,83	68.405	73.760	53.850	54.220	54.710
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.253,46	3.700	6.500	6.500	6.500	6.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	567,49	500	580	580	580	580
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	2.312,41	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	7.688,27	33.100	28.200	9.100	9.100	9.100
56341000	Fernmeldegebühren	2.502,84	1.750	2.100	2.100	2.100	2.100
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	3.650,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.416,45	3.960	4.250	4.500	4.750	5.070
56412000	Kfz-Versicherungen	89,94	90	110	120	130	140
56413000	Haftpflichtversicherungen	1.810,60	1.840	1.880	1.950	2.050	2.200
56414000	Unfallversicherungen	375,65	380	400	400	400	400
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.485,79	2.490	2.500	2.500	2.500	2.500
56419000	Sonstige Versicherungen	238,78	240	250	250	250	250
56430000	Sonstige Beiträge	775,36	780	950	950	950	950
56490000	Sonstige	169,40	100	150	150	150	150

Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
56790000	Sonstige Steueraufwendungen	294,11	300	150	150	150	150
56810000	Grundsteuer	707,80	715	2.120	2.120	2.120	2.120
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	59,00	60	70	80	90	100
56920000	Verfügungsmittel	35,00	400	400	400	400	400
56930000	Repräsentationen	0,00	300	4.150	3.000	3.000	3.000
56950000	Ehrengaben	2.681,63	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
56990000	Sonstige Ifd. Aufwendungen	409,35	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	410.522,38	412.346	484.091	411.991	409.737	411.456
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-154.310,60	-245.676	-311.633	-255.772	-253.450	-255.283
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-154.310,60	-245.676	-311.633	-255.772	-253.450	-255.283
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-154.310,60	-245.676	-311.633	-255.772	-253.450	-255.283

Teilergebnisplan 2026

Budget: 02Haupt-Produktbereich 6
6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
					2027	2028	2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.260.466,69	1.164.490	1.176.990	1.196.840	1.209.840	1.215.940
40110000	Grundsteuer A	3.031,08	3.890	3.560	3.560	3.560	3.560
40120000	Grundsteuer B	106.910,43	88.530	88.950	88.950	88.950	88.950
40130000	Gewerbesteuer	654.506,03	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	399.280,43	414.100	428.500	437.500	444.800	458.100
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.445,23	38.200	45.400	55.300	60.200	51.600
40330000	Hundesteuers	5.580,00	5.500	5.230	5.230	5.230	5.230
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	52.713,49	54.270	45.350	46.300	47.100	48.500
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	29,19	130.000	111.900	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	111.900	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	130.000	0	0	0	0
46615000	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	29,19	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.260.495,88	1.294.490	1.288.890	1.196.840	1.209.840	1.215.940
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.894,82	6.900	3.700	4.200	4.700	5.000
52201000	Heizung	2.894,82	6.900	3.700	4.200	4.700	5.000
E11	- Abschreibungen	4.035,34	4.040	3.996	3.996	3.996	3.996
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.035,34	4.040	3.996	3.996	3.996	3.996
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	989.083,91	1.242.180	1.157.950	1.162.950	1.165.950	1.167.950
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	115.002,96	298.060	148.450	153.450	156.450	158.450
54144000	an Zweckverbände	80.124,84	38.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54150000	an den privaten Bereich	900,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310000	Gewerbesteuersumlage	60.176,72	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
54421000	Landkreise	440.132,00	517.320	561.100	561.100	561.100	561.100
54423000	Verbandsgemeinden	292.747,39	334.700	356.300	356.300	356.300	356.300
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.243,00	370	370	370	370	370
56430000	Sonstige Beiträge	368,15	370	370	370	370	370
56551000	Einzelwertberichtigung	16.874,85	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.013.257,07	1.253.490	1.166.016	1.171.516	1.175.016	1.177.316
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	247.238,81	41.000	122.874	25.324	34.824	38.624
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.376,83	18.700	8.920	8.920	8.920	8.920
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.758,86	18.000	8.000	8.000	8.000	8.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	131,99	200	200	200	200	200
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	263,00	500	500	500	500	500
47990000	Sonstige	222,98	0	220	220	220	220
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	676,00	500	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilergebnisplan 2026

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6
6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	676,00	500	500	500	500	500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	13.700,83	18.200	6.420	6.420	6.420	6.420
E20	Ordentliches Ergebnis	260.939,64	59.200	129.294	31.744	41.244	45.044
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	260.939,64	59.200	129.294	31.744	41.244	45.044

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-97.938,96	-189.675	-252.630	-198.350	-198.020	-200.560
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	79.000	0	0	0	0
68142000	<i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land</i>	0,00	79.000	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	303.400	25.000	300.000	0	0
68250000	<i>vom privaten Bereich</i>	0,00	303.400	25.000	300.000	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	125.000	125.000	0	0	0
68510000	<i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	125.000	125.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	507.400	150.000	300.000	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	332,48	0	5.000	0	0	0
78410000	<i>Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte</i>	332,48	0	0	0	0	0
78420000	<i>Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	0,00	0	5.000	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	56.745,15	635.000	523.000	52.000	52.000	52.000
78510000	<i>Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	14.714,89	100.000	100.000	50.000	50.000	50.000
78520000	<i>Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	15.000	6.000	0	0	0
78533000	<i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	4.733,14	0	0	0	0	0
78571000	<i>Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro</i>	24.182,43	26.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78572000	<i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	1.129,31	0	0	0	0	0
78593000	<i>Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	11.985,38	494.000	415.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150
78619000	<i>Sonstige Anteilsrechte</i>	0,00	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.077,63	665.150	558.150	82.150	82.150	82.150
F33	Saldo der Ein- uns Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.077,63	-157.750	-408.150	217.850	-82.150	-82.150
F34	<i>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</i>	-155.016,59	-347.425	-660.780	19.500	-280.170	-282.710
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	<i>Finanzierungstätigkeit</i>						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	<i>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</i>	0,00	-414.185	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditäts sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-414.185	0	0	0	0
F41	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-414.185	0	0	0	0
F43	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>	0,00	-414.185	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-97.938,96	-189.675	-252.630	-198.350	-198.020	-200.560

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	302.629,23	-66.760	21.390	35.740	45.240	49.040
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	23.849,84	0	5.800	5.800	5.800	5.800
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	23.849,84	0	5.800	5.800	5.800	5.800
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.849,84	0	5.800	5.800	5.800	5.800
F33	Saldo der Ein- uns Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.849,84	0	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	278.779,39	-66.760	15.590	29.940	39.440	43.240
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-122.299,02	0	-645.190	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditäts sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-122.299,02	0	-645.190	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-1.463,78	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	-1.463,78	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-123.762,80	0	-645.190	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-123.762,80	0	-645.190	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	302.629,23	-66.760	21.390	35.740	45.240	49.040

Investitionsübersicht

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite^{1,2}		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Dienstag, 31. Dezember 2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.540.970,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	77.048,50
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	576.222,50
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	653.271,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltjahre 2018 - 2022

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

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

⁹ Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8.

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

Erläuterung Abweichung:	
Vorfinanzierung 1/2 der Investitionen	281.975,00
Vorfinanzierung 1/4 Schlüsselzuweisung	-
Vorfinanzierung 1/4 Steuereinnahmen	294.247,50
Summe Abweichung	576.222,50

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	in EUR
1 Anlagevermögen	6.181.854,01	6.144.108,59	-37.745,42
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	349.164,84	341.698,28	-7.466,56
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	296,00	296,00
01120000 Datenverarbeitungs-Software	0,00	296,00	296,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	349.164,84	341.402,28	-7.762,56
01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberchtigter	349.164,84	341.402,28	-7.762,56
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	5.727.362,73	5.697.083,87	-30.278,86
1.2.1 Wald, Forsten	843.653,03	843.653,03	0,00
02110000 Mischwald	34.292,60	34.292,60	0,00
02120000 Laubwald	555.757,42	555.757,42	0,00
02130000 Nadelwald	253.338,11	253.338,11	0,00
02140000 Gehölz	264,90	264,90	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	592.396,14	616.788,37	24.392,23
02220000 Parkanlagen	29.090,59	29.090,59	0,00
02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	57.130,97	55.728,09	-1.402,88
02250000 Kinderspielplätze	18.987,80	18.987,80	0,00
02290000 Sonstige	4.750,77	4.750,77	0,00
02310000 Ackerland	73.825,03	76.743,25	2.918,22
02340000 Weideland	231.622,86	254.499,75	22.876,89
02960000 Bauland	176.988,12	176.988,12	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.022.300,51	1.005.604,54	-16.695,97
03150000 forstwirtschaftliche Gebäude	426,00	426,00	0,00
03590000 sonstige Sportanlagen	2,00	2,00	0,00
03690000 sonstige Gartenanlagen	7.512,59	7.116,00	-396,59
03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	855.012,09	841.366,80	-13.645,29
03980000 Bauhof	139.354,85	0,00	-139.354,85
03990000 sonstige Gebäude, Bauten	19.992,98	156.693,74	136.700,76
1.2.4 Infrastrukturvermögen	3.134.433,29	3.080.102,55	-54.330,74
04824000 Gemeindestrassen	1.854.719,61	1.821.854,55	-32.865,06
04833000 Radwege	185.421,49	181.569,22	-3.852,27
04834000 landwirtschaftliche Wege	373.979,07	370.659,38	-3.319,69
04841000 Parkplätze	899,58	899,58	0,00
04842000 Dorfplätze	188.535,50	184.850,88	-3.684,62
04870000 Straßenbeleuchtung	18.179,97	16.366,00	-1.813,97
04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	512.697,07	503.901,94	-8.795,13
04970000 Bachrenaturierung	1,00	1,00	0,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	56.341,93	66.773,00	10.431,07
07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	6.044,43	5.384,00	-660,43
07183000 Mäheinrichtungen	5.000,39	20.282,00	15.281,61
07184000 sonstige Zusatzgeräte	2.810,92	2.438,00	-372,92

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	in EUR
07210000 Energieversorgung	20.762,45	18.146,00	-2.616,45
07290000 Sonstige	19.742,49	17.474,00	-2.268,49
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	0,00	1.938,00	1.938,00
07300000 Betriebsvorrichtungen	1.981,25	1.111,00	-870,25
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.358,83	67.298,00	-6.060,83
08210000 Betriebsausstattung	73.358,83	67.298,00	-6.060,83
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.879,00	16.864,38	11.985,38
09600000 Anlagen im Bau	0,00	11.985,38	11.985,38
09610000 Anlagen im Bau	4.879,00	4.879,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	105.326,44	105.326,44	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	105.326,44	105.326,44	0,00
11190000 Sonstige Anteilsrechte	105.326,44	105.326,44	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	786.078,49	906.514,11	120.435,62
2.1 Vorräte	1.129,31	1.129,31	0,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.129,31	1.129,31	0,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00
14330000 Chronik	1.129,31	1.129,31	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	784.949,18	905.384,80	120.435,62
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.628,63	15.762,88	-14.865,75
15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	391,30	375,00	-16,30
15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	30.037,05	32.119,89	2.082,84
15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	599,46	512,83	-86,63
21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-399,18	-369,99	29,19
21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	-16.874,85	-16.874,85
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.890,11	20.865,75	11.975,64
16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	8.890,11	20.865,75	11.975,64
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2024

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2023	31.12.2024	in EUR
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	745.430,44	868.756,17	123.325,73
	15140000 <i>Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	100,00	100,00	0,00
	15340000 <i>Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	-171,58	9.653,82	9.825,40
	15440000 <i>Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	15.600,00	15.600,00	0,00
	16400000 <i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	9.250,04	451,35	-8.798,69
	17431000 <i>*VV* laufendes Verrechnungskonto</i>	720.651,98	842.951,00	122.299,02
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.133,90	1.133,90	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.133,90	1.133,90	0,00
	19500000 <i>Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten</i>	1.133,90	1.133,90	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	6.969.066,40	7.051.756,60	82.690,20
nachrichtlich:				
	Verrechnung Einheitskasse	720.651,98	842.951,00	122.299,02

Bilanz Passiva 2024

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2023	31.12.2024	in EUR
1	Eigenkapital	4.752.777,13	4.859.406,17	106.629,04
1.1	Kapitalrücklage	4.025.476,83	4.033.779,86	8.303,03
20100000	<i>Kapitalrücklage</i>	2.992.889,34	2.992.889,34	0,00
20110000	<i>Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)</i>	1.032.587,49	1.040.890,52	8.303,03
1.2	Sonstige Rücklagen	718.997,27	718.997,27	0,00
20210000	<i>Gesetzliche und freie Rücklagen</i>	566.774,27	566.774,27	0,00
20220000	<i>Sonstige zweckgebundene Rücklagen</i>	152.223,00	152.223,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	8.303,03	106.629,04	98.326,01
20300000	<i>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</i>	8.303,03	106.629,04	98.326,01
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.825.104,46	1.780.008,56	-45.095,90
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.825.104,46	1.780.008,56	-45.095,90
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.233.726,96	1.202.645,55	-31.081,41
23142000	<i>vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</i>	1.217.570,12	1.189.414,47	-28.155,65
23143000	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	2.679,15	1.862,00	-817,15
23144000	<i>von Zweckverbänden</i>	1.160,66	584,00	-576,66
23148000	<i>von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	2.463,28	2.187,00	-276,28
23150000	<i>vom privaten Unternehmen</i>	1.372,08	1.348,08	-24,00
23159000	<i>vom sonstigen privaten Bereich</i>	6.384,27	5.525,00	-859,27
23190000	<i>von Sonstigen</i>	2.097,40	1.725,00	-372,40
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	591.377,50	577.363,01	-14.014,49
23250000	<i>vom privaten Bereich</i>	497.939,41	486.097,44	-11.841,97
23259000	<i>vom sonstigen privaten Bereich</i>	93.438,09	91.265,57	-2.172,52
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
23310000	<i>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	131.684,04	182.443,00	50.758,96
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	51.601,00	52.363,00	762,00
24320000	<i>für Versorgungsempfänger</i>	51.601,00	52.363,00	762,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	80.083,04	130.080,00	49.996,96
29900000	<i>Andere sonstige Rückstellungen</i>	80.083,04	130.080,00	49.996,96
4	Verbindlichkeiten	259.500,77	229.898,87	-29.601,90
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	in EUR
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.330,17	-1.857,29	-5.187,46
35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	3.330,17	-1.857,29	-5.187,46
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	75.919,05	79.913,94	3.994,89
36390000 gegenüber Sonstigen	75.919,05	79.913,94	3.994,89
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	151.558,50	123.958,00	-27.600,50
35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	143.099,07	123.067,23	-20.031,84
36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	8.459,43	294,96	-8.164,47
37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	595,81	595,81
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	28.693,05	27.884,22	-808,83
37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	54,43	709,38	654,95
37910000 Verwahrgelder	28.000,00	26.536,22	-1.463,78
37962000 Umsatzsteuer 19%	638,62	638,62	0,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	6.969.066,40	7.051.756,60	82.690,20

Haushaltsvermerke nach §§ 14 – 17 GemHVO

Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge und Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Spenden sind zweckgebunden zu verwenden.

Mehrerträge/-einzahlungen bei Konto 55511.46614 erhöhen den Aufwands-/Auszahlungsansatz bei Konto 55511.52920.

Deckungsfähigkeit

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 50) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Die bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 53) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Die Ver- und Entsorgungsaufwendungen (Kontenart 522) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen ist aufgrund § 11 GemHVO das Konto 5692 (Verfügungsmittel).

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Die Ansätze für konsumtive Auszahlungen sind zugunsten von investiven Auszahlungen innerhalb eines Teilhaushalts deckungsfähig.

Übertragbarkeit

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar. Für die Übertragung der Ansätze wird dem Gemeinderat eine Übersicht zur Beschlussfassung vorgelegt.

Investive Auszahlungsansätze sind entsprechend der gesetzlichen Regelung übertragbar.

Produktplan

Haushaltsjahr 2026 Anwender (Name) 11 Ortsgemeinde Oberraden

Hauptproduktbereich mit Bezeichnung	Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung	Produkt mit Bezeichnung	Leistung	Leistung - Bezeichnung
1 Zentrale Verwaltung	1.1 Innere Verwaltung	1.1.1 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0.0000	
			1.1.1.3 Öffentlichkeitsarbeit	1.1.1.3.1000	Öffentlichkeitsarbeit
				1.1.1.3.6000	Ehrungen, Jubiläen
			1.1.1.4 Gremien	1.1.1.4.1000	Angelegenheiten des Gemeinderates und der Ausschüsse
		1.1.4 Zentrale Dienste	1.1.4.2 Liegenschaften	1.1.4.2.3000	Miet- und Pachtverträge
				1.1.4.2.4000	Landwirtschaftlicher Grundbesitz
				1.1.4.2.5000	Unbebaute Grundstücke
				1.1.4.2.6000	Sonstige bebaute Grundstücke (DGH, Jagdhaus, Bürocontainer)
			1.1.4.3 Bauhof	1.1.4.3.1000	Bauhof, Gebäude
				1.1.4.3.2000	Fahrzeuge
				1.1.4.3.3000	Geräte, Ausstattung
		1.1.6 Finanzen	1.1.6.0 Finanzen	1.1.6.0.8000	Rechnungswesen, Jahresabschluss, Steuererklärung
			1.1.6.1 nicht besetzt	1.1.6.1.0000	nicht besetzt
			1.1.6.2 Zahlungsabwicklung	1.1.6.2.1000	Rechnungswesen, einschließlich Aufgaben für fremde Kassen
	1.2 Sicherheit und Ordnung	1.2.1 Statistik und Wahlen	1.2.1.0 Statistik und Wahlen	1.2.1.0.0000	
				1.2.1.0.0009	Statistik und Wahlen
2 Schule und Kultur	2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.8.1.1 Förderung von Einrichtungen	2.8.1.1.5000	Heimat- und Brauchtumsfeste, Bauernmarkt, Martinsz
				2.8.1.1.8000	Seniorenveranstaltungen
				2.8.1.1.9000	Chronik
3 Soziales und Jugend	3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit	3.6.6.0 Einrichtungen der Jugendarbeit	3.6.6.0.3000	Spielplätze u.ä.
4 Gesundheit und Sport	4.2 Sportförderung	4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines K)	4.2.4.1 Kommunale Sportstätten und Bäder	4.2.4.1.1000	Sportplätze, Turn- und Sporthallen, Bolzplätze
5 Gestaltung Umwelt	5.1 Räumliche Planung und Entwicklung	5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.1.1.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.1.1.0.0000	
			5.1.1.2 Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	5.1.1.2.2000	Städtebauliche Planung - Vorbereitende Bauleitplanung
			5.1.1.3 Dorferneuerung, Städtebauförderung	5.1.1.3.0000	Dorferneuerung, Städtebauförderung
			5.1.1.4 Umsetzung und Steuerung von Planung	5.1.1.4.1000	Rechtsverfahren und Gebote
			5.1.1.5 Planung Umweltschutz	5.1.1.5.1000	Naturschutz, Boden-, Gewässer-, Klima- und Lärmschutz, Abfallvermeidung
	5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1.0000	Gemeindestraßen
				5.4.1.1.1000	Straßen
				5.4.1.1.2000	Straßenbeleuchtung und Signalanlagen, Beschilderung
				5.4.1.1.3000	Bushaltestellen
			5.4.1.3 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	5.4.1.3.2000	Winterdienst
			5.4.1.4 Straßenoberflächenentwässerung	5.4.1.4.0000	Straßenoberflächenentwässerung
			5.4.1.5 Konzessionsabgaben	5.4.1.5.0000	Konzessionsabgaben
			5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.6.0 Parkeinrichtungen	Parkeinrichtungen
	5.5 Natur- und	5.5.1 Öffentliches Grün,	5.5.1.1 Öffentliches Grün,	5.5.1.1.1000	öffentliche Grünflächen und

Hauptproduktbereich mit Bezeichnung	Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung	Produkt mit Bezeichnung	Leistung	Leistung - Bezeichnung
5 Gestaltung Umwelt	5.5 Natur- und Landschaftspflege	5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	5.5.1.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau		Parkanlagen, Dorfplätze
				5.5.1.1.4000	Wanderwege, Schutzhütten, Naturlehrpfade, Trimm-Pf
		5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft	5.5.5.1.1000	Forstbetrieb
			5.5.5.9 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	5.5.5.9.1000	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege
	5.7 Wirtschaft und Tourismus	5.7.1 Wirtschaftsförderung	5.7.1.1 Kommunale Wirtschaftsförderung	5.7.1.1.2000	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren -B
		5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1.2000	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
				5.7.3.1.3000	Grillhütten
				5.7.3.1.4000	Gemeinschaftsräume und sonstige Einrichtungen
				5.7.3.1.6000	Kompost-/Astplatz
				5.7.3.1.7000	Ehemaliges Feuerwehrhaus Niederraden
				5.7.3.1.8000	Neuer Festplatz
				5.7.3.1.9000	Photovoltaik
6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6.1.1.1 Steuern	6.1.1.1.2000	Gemeindesteuern, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gew
				6.1.1.1.3000	Gemeindeanteile Einkommensteuer
				6.1.1.1.4000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer
				6.1.1.1.5000	Steuerähnliche Einnahmen (Jagdpacht)
			6.1.1.4 Erhaltene allgemeine Umlagen	6.1.1.4.5000	Erstattung von Umlagen (§ 24 Abs. 4 LFAG - Finanzierung Fond Deutscher Einheit -)
			6.1.1.5 Abgeführte allgemeine Umlagen	6.1.1.5.0000	Abgeführte allgemeine Umlagen
				6.1.1.5.1000	Finanzausgleichsumlage
				6.1.1.5.4000	Kreisumlagen
				6.1.1.5.5000	Verbundsgemeindeumlagen
				6.1.1.5.6000	Sonderumlagen (§ 26 Abs. 2 LFAG), Grundschulen
				6.1.1.5.7000	Kindergartenumlage
			6.1.1.6 Steuerbeteiligungen	6.1.1.6.1000	Gewerbesteuerumlage
			6.1.1.7 Ausgleichsleistungen	6.1.1.7.1000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG)
	6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	6.1.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.2.0.0000		
				6.1.2.0.1000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		6.1.2.1 Zinsen und ähnliche Erträge	6.1.2.1.1000	Zinsen aus Geldanlagen	
			6.1.2.1.4000	Zinsen (§ 233 AO), Stundungszinsen	
		6.1.2.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.1.2.2.5000	Zinsaufwendungen Verwahrentgeld	
			6.1.2.2.9000	Beiträge und Zuschüsse an Vereine und Verbände	
	6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6.2.6.0 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6.2.6.0.0000	

vorläufige Grundschulumlage 2026

Gemeinde	Umlagegrundlage	Umlage	Umlage Vorjahr	Differenz
Anhausen	1.846.482,00 €	116.395,00 €	114.011,00 €	2.384,00 €
Bonefeld	1.174.265,00 €	74.021,00 €	74.927,00 €	-906,00 €
Breitscheid		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Datzeroth	323.978,00 €	20.422,00 €	21.192,00 €	-770,00 €
Ehlscheid	1.734.414,00 €	109.331,00 €	114.507,00 €	-5.176,00 €
Hardert	995.878,00 €	62.776,00 €	63.956,00 €	-1.180,00 €
Hausen	2.078.741,00 €	131.036,00 €	136.645,00 €	-5.609,00 €
Hümmerich	901.048,00 €	56.799,00 €	59.720,00 €	-2.921,00 €
Kurtscheid	2.354.451,00 €	148.416,00 €	129.363,00 €	19.053,00 €
Meinborn	635.275,00 €	40.045,00 €	41.837,00 €	-1.792,00 €
Melsbach		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Niederbreitbach	1.682.573,00 €	106.063,00 €	111.724,00 €	-5.661,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00 €	178.470,00 €	79.817,00 €	98.653,00 €
Oberraden	1.243.788,00 €	78.404,00 €	77.898,00 €	506,00 €
Rengsdorf	6.301.864,00 €	397.247,00 €	307.499,00 €	89.748,00 €
Roßbach	1.661.166,00 €	104.714,00 €	109.805,00 €	-5.091,00 €
Rüscheid	919.915,00 €	57.988,00 €	60.940,00 €	-2.952,00 €
Straßenhaus	2.693.424,00 €	169.784,00 €	162.298,00 €	7.486,00 €
Thalhausen	1.684.727,00 €	106.199,00 €	57.405,00 €	48.794,00 €
Waldbreitbach	2.577.439,00 €	162.472,00 €	199.081,00 €	-36.609,00 €
Summe	33.640.651,00 €	2.120.582,00 €	1.922.625,00 €	

Umlagebedarf: in %	2.120.582,00 € 6,30%
Vorjahr in %	6,68%

vorläufige Verbandsgemeindeumlage 2026

Gemeinde	Umlagegrundlage	Umlage	Umlage Vorjahr	Differenz
Anhausen	1.846.482,00€	528.833,00€	488.835,82€	39.997,18€
Bonefeld	1.174.265,00€	336.310,00€	321.257,36€	15.052,64€
Breitscheid	2.907.204,00€	832.624,00€	790.655,12€	41.968,88€
Datzeroth	323.978,00€	92.787,00€	90.861,35€	1.925,65€
Ehlscheid	1.734.414,00€	496.737,00€	490.960,22€	5.776,78€
Hardert	995.878,00€	285.220,00€	274.218,62€	11.001,38€
Hausen	2.078.741,00€	595.352,00€	585.880,81€	9.471,19€
Hümmerich	901.048,00€	258.060,00€	256.053,76€	2.006,24€
Kurtscheid	2.354.451,00€	674.315,00€	554.656,91€	119.658,09€
Meinborn	635.275,00€	181.943,00€	179.380,52€	2.562,48€
Melsbach	2.527.463,00€	723.866,00€	650.820,79€	73.045,21€
Niederbreitbach	1.682.573,00€	481.889,00€	479.027,45€	2.861,55€
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00€	810.863,00€	342.223,23€	468.639,77€
Oberraden	1.243.788,00€	356.221,00€	333.995,35€	22.225,65€
Rengsdorf	6.301.864,00€	1.804.856,00€	1.318.429,37€	486.426,63€
Roßbach	1.661.166,00€	475.758,00€	470.801,54€	4.956,46€
Rüscheid	919.915,00€	263.464,00€	261.286,00€	2.178,00€
Straßenhaus	2.693.424,00€	771.397,00€	695.868,71€	75.528,29€
Thalhausen	1.684.727,00€	482.506,00€	246.130,44€	236.375,56€
Waldbreitbach	2.577.439,00€	738.179,00€	853.578,26€	-115.399,26€
Summe	39.075.318,00€	11.191.180,00€	9.684.921,60€	

Umlagebedarf: in %	11.191.180,00€ 28,64%
Vorjahr in %	28,70%
2024	28,70%
2023	22,70%

vorläufige Kreisumlage 2026

Gemeinde	Einwohner	Umlagegrundlage	auf Landes-durchschn. Steuerkraft	über Landes-durchschnitt	Kreisumlage 43%	zzgl. Progression gesamt	Kreisumlage gesamt
Anhausen	1417	1.846.482,00 €	2.010.793,85 €	-164.311,85 €	793.987,26 €	0,00 €	793.987,00 €
Bonefeld	946	1.174.265,00 €	1.342.421,30 €	-168.156,30 €	504.933,95 €	0,00 €	504.934,00 €
Breitscheid	2276	2.907.204,00 €	3.229.757,80 €	-322.553,80 €	1.250.097,72 €	0,00 €	1.250.098,00 €
Datzeroth	296	323.978,00 €	420.038,80 €	-96.060,80 €	139.310,54 €	0,00 €	139.311,00 €
Ehlscheid	1571	1.734.414,00 €	2.229.327,55 €	-494.913,55 €	745.798,02 €	0,00 €	745.798,00 €
Hardt	854	995.878,00 €	1.211.868,70 €	-215.990,70 €	428.227,54 €	0,00 €	428.228,00 €
Hausen	1861	2.078.741,00 €	2.640.852,05 €	-562.111,05 €	893.858,63 €	0,00 €	893.859,00 €
Hümmerich	820	901.048,00 €	1.163.621,00 €	-262.573,00 €	387.450,64 €	0,00 €	387.451,00 €
Kurtscheid	1035	2.354.451,00 €	1.468.716,75 €	885.734,25 €	1.012.413,93 €	82.730,73 €	1.095.145,00 €
Meinborn	577	635.275,00 €	818.791,85 €	-183.516,85 €	273.168,25 €	0,00 €	273.168,00 €
Melsbach	2040	2.527.463,00 €	2.894.862,00 €	-367.399,00 €	1.086.809,09 €	0,00 €	1.086.809,00 €
Niederbreitbach	1527	1.682.573,00 €	2.166.889,35 €	-484.316,35 €	723.506,39 €	0,00 €	723.506,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	1076	2.831.223,00 €	1.526.897,80 €	1.304.325,20 €	1.217.425,89 €	139.602,65 €	1.357.029,00 €
Oberraden	662	1.243.788,00 €	939.411,10 €	304.376,90 €	534.828,84 €	26.256,54 €	561.085,00 €
Rengsdorf	3073	6.301.864,00 €	4.360.740,65 €	1.941.123,35 €	2.709.801,52 €	149.389,29 €	2.859.191,00 €
Roßbach	1482	1.661.166,00 €	2.103.032,10 €	-441.866,10 €	714.301,38 €	0,00 €	714.301,00 €
Rüscheid	836	919.915,00 €	1.186.325,80 €	-266.410,80 €	395.563,45 €	0,00 €	395.563,00 €
Straßenhaus	2093	2.693.424,00 €	2.970.071,65 €	-276.647,65 €	1.158.172,32 €	0,00 €	1.158.172,00 €
Thalhausen	781	1.684.727,00 €	1.108.278,05 €	576.448,95 €	724.432,61 €	49.582,37 €	774.015,00 €
Waldbreitbach	1983	2.577.439,00 €	2.813.976,15 €	-236.537,15 €	1.108.298,77 €	0,00 €	1.108.299,00 €
VG	27206	298.242,00 €	38.606.674,30 €	-38.308.432,30 €	128.244,06 €	0,00 €	128.244,00 €
Summe		39.373.560,00 €			16.930.630,80 €	447.561,58 €	17.378.193,00 €

Hebesatz in %
landesdurchschnittliche Steuerkraft:
43% zuzüglich Progression
1.419,05 €

vorläufige Zuschüsse/Umlagen nach LFG für das Jahr 2026

Stand: Orientierungsdaten 27.10.2025

Verpflichtungsermächtigungen 2026 (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben			
		2027	2028	2029	2030
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der "sog. Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)						
Ifd. Nr.	Ortsgemeinde Oberraden Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
		2024	2025	2026	2027	
in € ²						
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	204.690,27	-253.435	-231.240	-162.610	-152.780
	abzüglich					
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0
3	= „ freie Finanzspitze “	204.690,27	-253.435	-231.240	-162.610	-152.780
	abzüglich					
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren:³ 0)	204.690,27	-253.435	-231.240	-162.610	-152.780
Verwendungsrechnung						
Endfällige Kredite						
	Jahr	Betrag:				
	Jahr	Betrag:				
	...					
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾						
	Jahr	Betrag:				

1) - Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

2) - Angaben können auch in 1.000,00 € erfolgen.

3) - Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihnen Haushalt entfallenden Anteil.

Anlagen zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberraden

2026

Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	185.640,11
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	232.630,84
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	8.303,03
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	106.629,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-186.476,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-182.339,00
7	Zwischensumme		164.388,02
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-224.028,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-212.206,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-210.239,00
11	Summe	X	-482.084,98

Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. & außerordentl. Ein- und Auszahlungen § 3 Nr. 23 GemHVO (in €)	/. planmäßige Tilgung (in €)	= vorzutragende Beträge (in €)
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:	X	X	X	
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	204.526,50		204.526,50
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	277.115,06		277.115,06
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	159.251,78		159.251,78
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	204.690,27		204.690,27
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-256.435,00		-256.435,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-231.240,00		-231.240,00
8	vorzutragender Betrag		357.908,61	0,00	357.908,61
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-162.610,00		-162.610,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-152.780,00		-152.780,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-151.520,00		-151.520,00
12	Summe	X	-109.001,39	0,00	-109.001,39

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	8.303,03	4.752.777,13
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	106.629,04	4.859.406,17
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-186.476,00	4.672.930,17
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-182.339,00	4.490.591,17
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-224.028,00	4.266.563,17
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-212.206,00	4.054.357,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-210.239,00	3.844.118,17

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der
Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
gem. § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO**

Ortsgemeinde Oberraden **Haushalt Jahr** **2026**

	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres
		Euro	Euro
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	553,52	0,00
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondermögen	79.913,94	0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	95.599,39	0,00
11	Sonstige Verbindlichkeiten	30.970,49	0,00
	Summe	207.037,34	0,00
	Gesamtsumme	207.037,34	0,00

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Einwohnerzahlen ab 2007 (nur Hauptwohnsitz) Stand je 30.06. eines Jahres VG Rengsdorf-Waldbreitbach

Ortsgemeinde	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anhausen	1.354	1.359	1.379	1.345	1.341	1.348	1.357	1.371	1.370	1.375	1.353	1.360	1.373	1.423	1.399	1.400	1.400	1.417	
Bonefeld	966	963	956	953	959	965	972	969	961	964	953	970	968	969	955	942	962	968	946
Ehlscheid	1.253	1.265	1.244	1.255	1.305	1.330	1.331	1.353	1.383	1.445	1.490	1.512	1.526	1.550	1.554	1.592	1.583	1.578	1.571
Hardert	854	845	832	823	809	791	782	812	817	843	833	832	862	853	860	846	857	840	854
Hümmerich	776	794	791	777	775	777	757	745	769	762	751	743	763	749	767	805	808	829	820
Kurtscheid	1.012	1.022	991	971	947	954	947	935	946	961	966	954	977	996	983	1.014	1.039	1.035	
Meinborn	493	491	505	501	509	497	499	516	526	533	493	517	522	514	544	557	567	577	
Melsbach	2.116	2.090	2.081	2.049	2.020	2.020	2.017	2.031	2.008	2.002	2.013	2.016	2.055	2.054	2.056	2.043	2.024	2.026	2.040
Oberh.-Gierend	983	957	1.002	1.012	1.017	1.008	1.007	1.008	1.053	1.057	1.116	1.075	1.060	1.054	1.048	1.073	1.074	1.051	1.045
Oberraden	630	632	634	630	642	641	619	615	638	667	654	652	653	653	674	691	683	680	662
Rengsdorf	2.662	2.627	2.638	2.649	2.687	2.657	2.642	2.681	2.712	2.753	2.804	2.824	2.834	2.866	2.864	2.913	2.959	2.992	3.073
Rüscheid	794	790	774	776	767	763	770	754	778	777	782	791	800	824	819	839	849	852	836
Straßenhaus	1.926	1.883	1.865	1.916	1.883	1.893	1.883	1.880	1.894	1.914	1.935	1.927	1.962	1.933	1.958	2.016	2.036	2.083	2093
Thalhausen	743	748	742	743	756	747	722	722	732	748	731	731	747	750	787	816	783	765	781
Breitscheid	2.221	2.191	2.175	2.192	2.150	2.136	2.116	2.096	2.096	2.100	2.181	2.178	2.183	2.216	2.243	2.278	2.296	2.276	
Datzeroth	246	248	251	236	242	232	239	237	240	252	249	249	250	246	279	306	305	300	296
Hausen/Wied	1.929	1.935	1.927	1.904	1.923	1.882	1.860	1.870	1.839	1.885	1.881	1.861	1.858	1.847	1.830	1.881	1.907	1.867	1.861
Niederbreitbach	1.564	1.560	1.556	1.590	1.582	1.572	1.558	1.561	1.557	1.594	1.587	1591	1.558	1.559	1.574	1.588	1.560	1.551	1.527
Roßbach	1.532	1.549	1.553	1.526	1.515	1.478	1.464	1.453	1.453	1.470	1431	1451	1.457	1.453	1.461	1.476	1.475	1.479	1.482
Waldbreitbach	2.011	1.977	1.935	1.928	1.925	1.930	1.911	1.862	1.865	1.882	1889	1870	1.898	1.884	1.936	1.959	1.947	1.977	1.983
VG insgesamt	26.065	25.926	25.831	25.754	25.614	25.444	25.502	25.642	26.038	26.068	26.111	26.257	26.273	26.546	26.980	27.037	27.134	27.206	