



Sitzungsvorlage

Haushaltsplan
der Ortsgemeinde
Rengsdorf
für das
Haushaltsjahr 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Rengsdorf für das Jahr 2026 vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	6.606.833,00 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.190.507,00 €
	das Jahresergebnis auf	-583.674,00 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-993.450,00 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	119.250,00 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.211.700,00 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.092.450,00 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-3.085.900,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 1.400.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0,00 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- **Grundsteuer A** auf 345 v. H.
- **Grundsteuer B** auf 621 v. H.
- **Gewerbsteuer** auf 400 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 den **dritten Hund** 180,00 €
- für jeden **weiteren Hund** 250,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug	16.660.934,22 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	17.429.511,22 €
und zum 31.12.2026	16.845.837,22 €

§ 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 0 Fällen zugelassen.

Rengsdorf, den

Ortsgemeinde Rengsdorf

Dillenberger, Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rengsdorf

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 Rengsdorf schließt im Ergebnisplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -583.674 € (Vorjahr: +88.577 €, NT +768.577 €).

In der Finanzrechnung ist ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -3.085.900 € (Vorjahr: -1.124.245 € NT +361.255 €) eingeplant.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rengsdorf betrugen am 31.12.2024 insgesamt 2.757.760,02 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 werden diese ca. 5.912.000 € betragen.

Die Ortsgemeinde belässt die Steuerhebesätze unverändert:

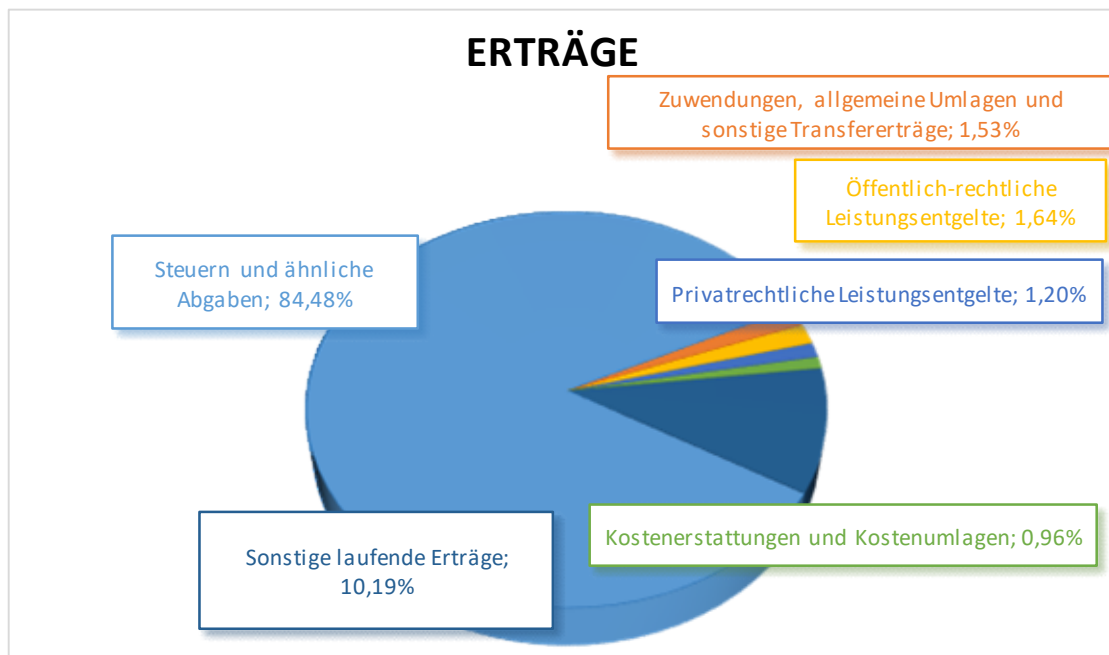
Grundsteuer A	345 v.H.,
Grundsteuer B	621 v.H. und die
Gewerbesteuer	400 v.H.

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

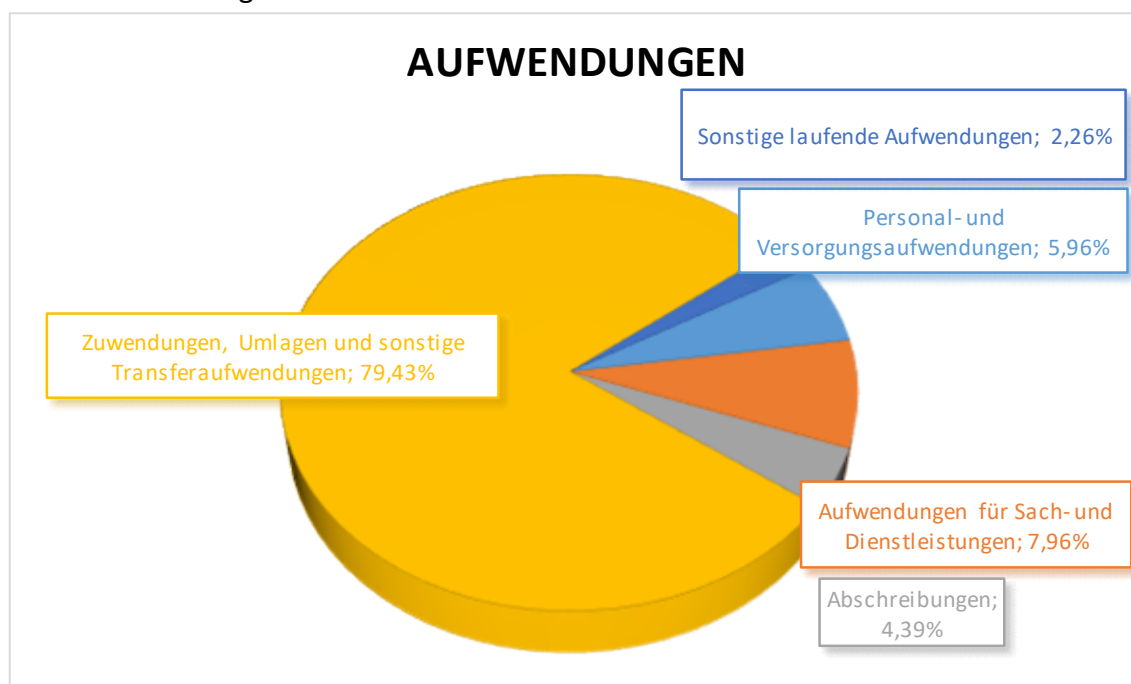
Ergebnishaushalt

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

Die **laufenden Erträge** (ohne Zinserträge) betragen insgesamt 6.563.633 € (Vorjahr: 6.417.848 €, NT 7.097.848 €). Sie setzen sich wie folgt zusammen:

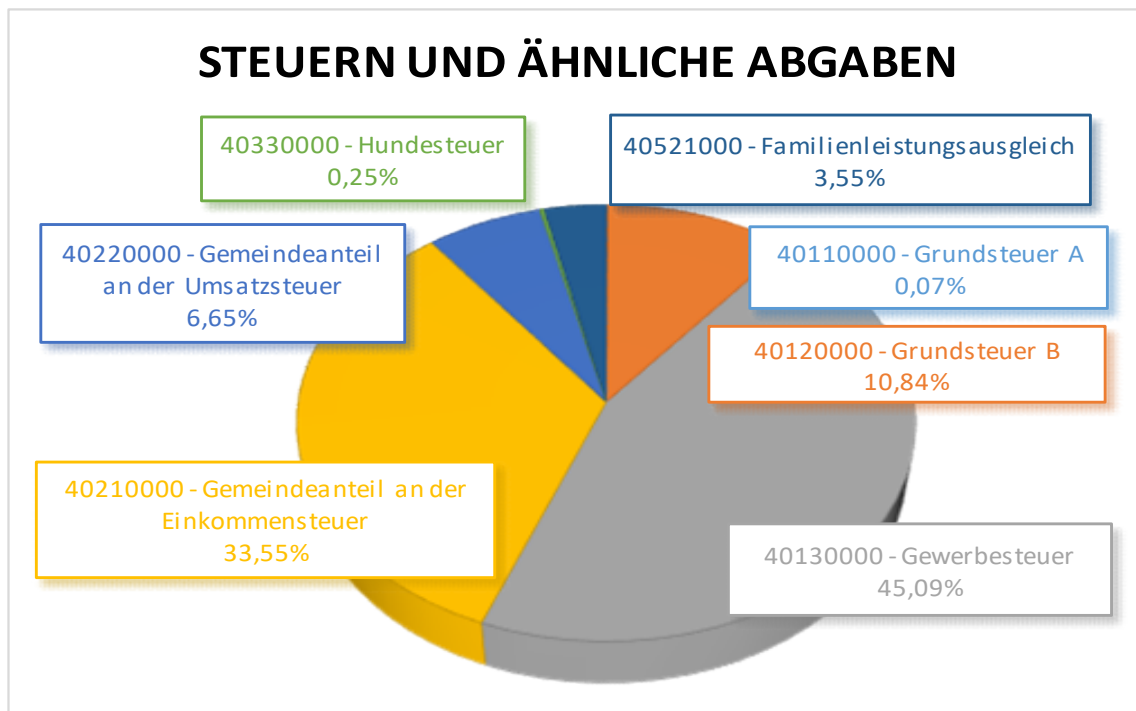


Die **laufenden Aufwendungen** (ohne Zinsaufwand) betragen 7.189.007 € (Vorjahr: 6.362.221 €) und setzen sich wie folgt zusammen:

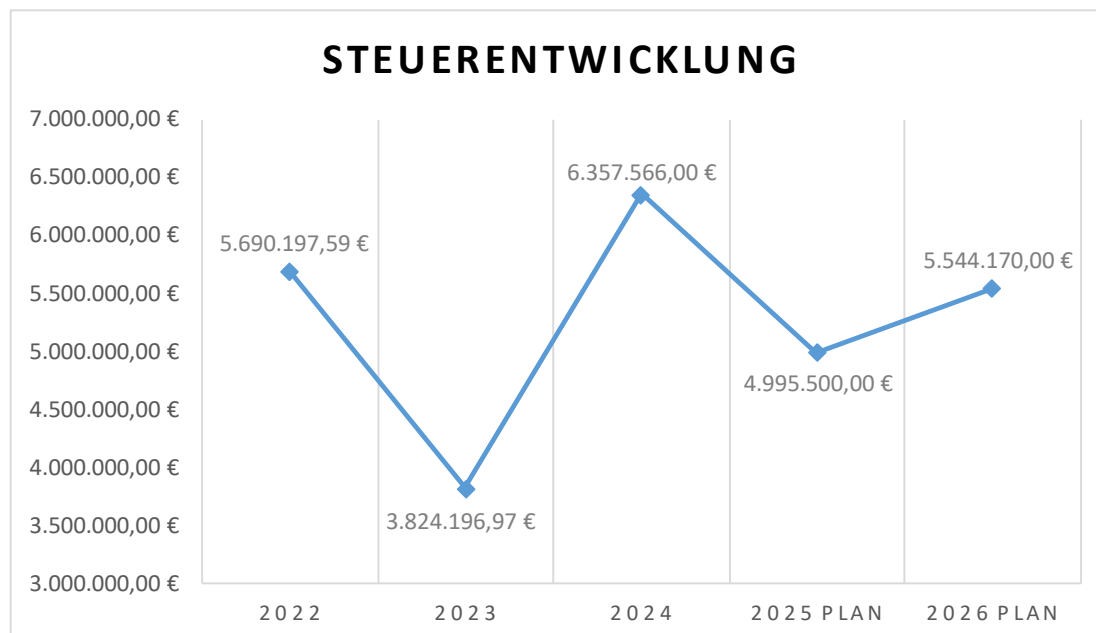


E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

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



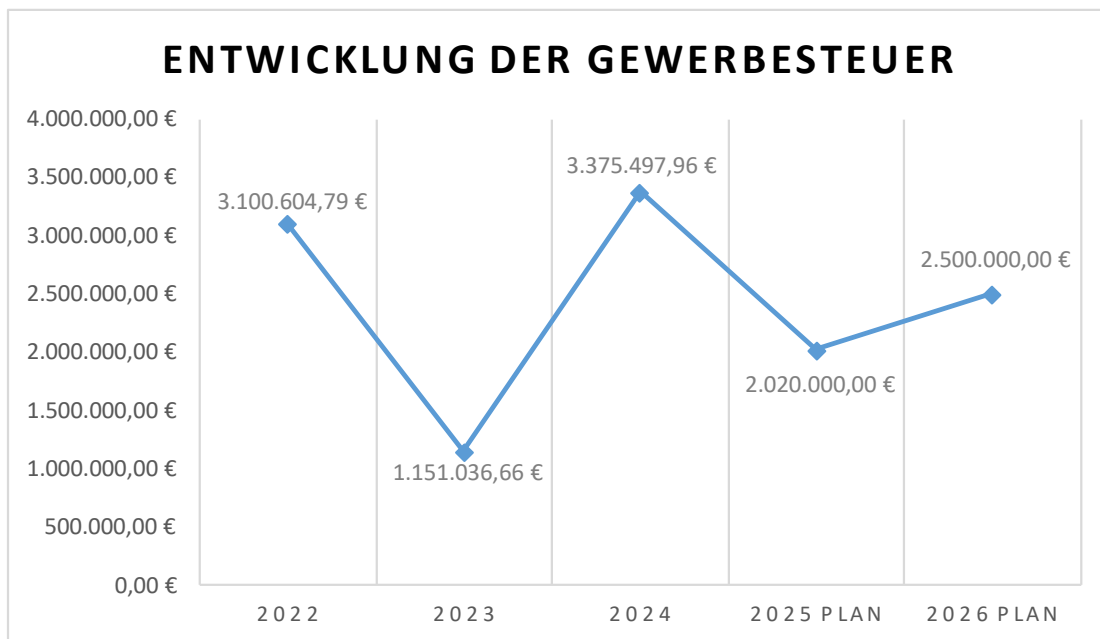
Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind in Höhe von 5.544.170 € (Vorjahr: 4.995.500 €) veranschlagt.

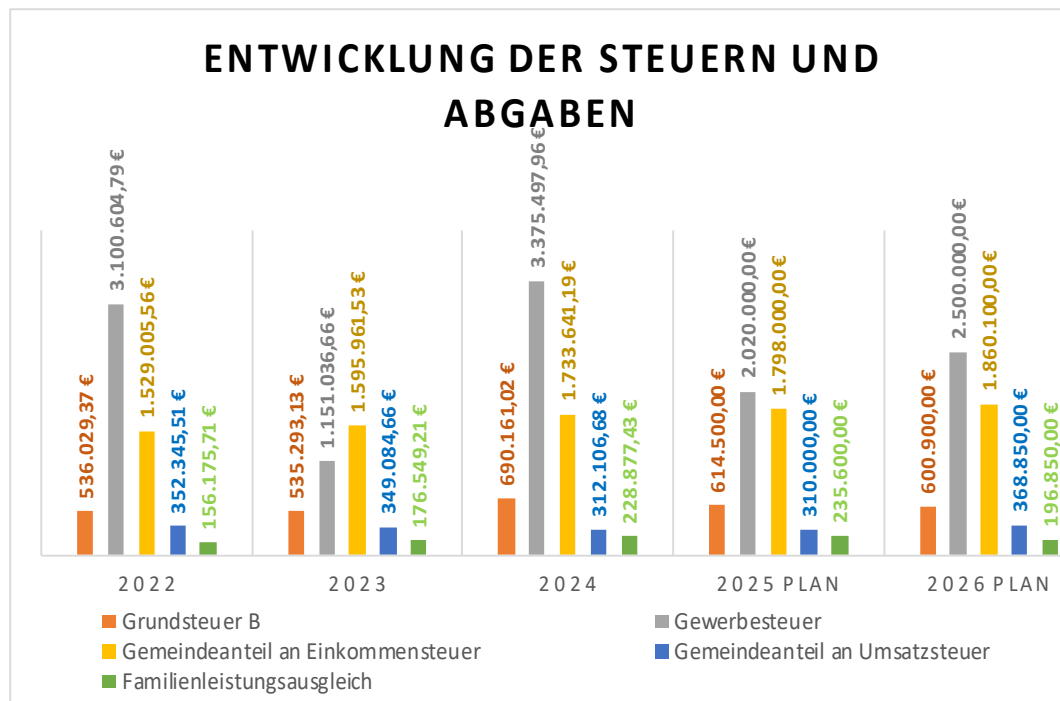
Konto	Steuerart	Vorjahr	Planjahr	Differenz	
40110	Grundsteuer A	3.400,00 €	3.770,00 €	370,00 €	↗
40120	Grundsteuer B	614.500,00 €	600.900,00 €	-13.600,00 €	↘
40130	Gewerbsteuer	2.020.000,00 €	2.500.000,00 €	480.000,00 €	↗
40210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.798.000,00 €	1.860.100,00 €	62.100,00 €	↗
40220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	310.000,00 €	368.850,00 €	58.850,00 €	↗
40330	Hundesteuer	14.000,00 €	13.700,00 €	-300,00 €	↘
40521	Familienleistungsausgleich	235.600,00 €	196.850,00 €	-38.750,00 €	↘
Summe		4.995.500,00 €	5.544.170,00 €	548.670,00 €	

Die Gewerbesteuerentwicklung der Ortsgemeinde Rengsdorf stellt sich wie folgt dar:



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

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



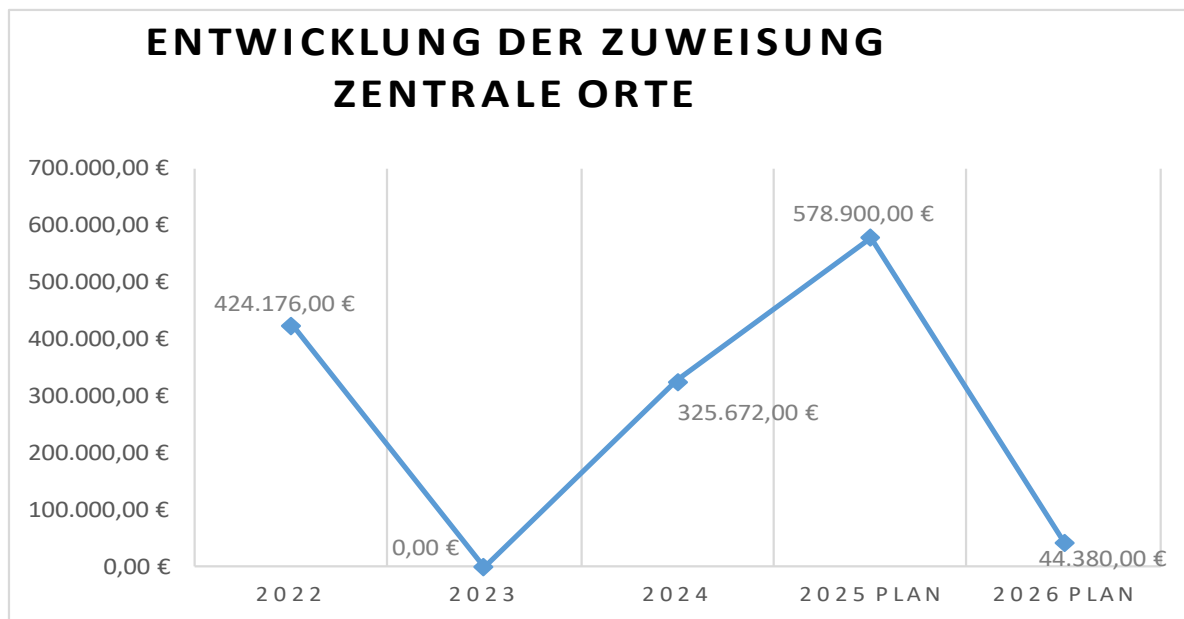
Die Steuerkraftmesszahl pro Einwohner liegt in Rengsdorf bei 2.036,28 € (Vorjahr: 1.334,84 €), die durchschnittliche Steuerkraft pro Einwohner in Rheinland-Pfalz beträgt lt. den Angaben des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz 1.484,69 € (Vorjahr: 1.469,57 €).

E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Erträge dieser Position sinken im Haushaltsjahr auf 100.427 € (Vorjahr: 650.203 €).

Im Jahr 2023 wurde das Landesfinanzausgleichsgesetz neu gefasst, welches die Berechnung der Schlüsselzuweisungen verändert hat.

Aufgrund der Neufassung erhielt die Ortsgemeinde Rengsdorf wegen der nun berücksichtigten Steuerkraft im Jahr 2023 keine Zuweisung für Zentrale Orte mehr. Da die für die Berechnung maßgebliche Steuerkraft der Gemeinde gesunken war, erhielt die Ortsgemeinde diese Zuweisung in den Jahren 2024 und 2025 wieder. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft wird diese für 2026 wieder wegfallen. Die Zuweisung für Zentrale Orte (Konto 41130) ist in Höhe von 44.380 € (Vorjahr: 578.900 €) eingeplant.



Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Investitionskostenzuschüssen, Konto 41510) erfolgt linear. Sie beträgt 47.747 € (Vorjahr: 62.703 €).

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 107.952 € (Vorjahr: 107.715 €) veranschlagt.

Hiervon entfallen

- 1.250 € auf Sondernutzungsgebühren für Gemeindestraßen (Konto 43120),
- 12.100 € auf die Benutzungsgebühren für die Grillhütte (Konto 43210) und
- 94.602 € auf die Auflösung von Sonderposten (Konto 43700).

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind in Höhe von 79.030 € (Vorjahr: 68.080 € eingeplant).

Hiervon entfallen

- 28.040 € auf den Holzverkauf der Gemeinde (Konto 44110),
- 43.990 € auf Mieten und Pachten (Konto 44120) und
- 7.000 € auf Entgelte für Photovoltaik (Konto 44180).

E 6 – Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen liegen bei 62.910 € (Vorjahr: 50.950 €).

Unter der Position „vom privaten Bereich“ (Konto 44250) sind im Wesentlichen die Nebenkostenerstattungen der vermieteten Liegenschaften sowie für die Grillhütte in Höhe von 21.310 € (Vorjahr: 15.450 €) erfasst.

Die Erstattung der Post für die von der Ortsgemeinde Rengsdorf betriebene Postagentur (Konto 44251) ist mit 33.500 € (Vorjahr: 33.500 €) vorgesehen.

E 7 – Sonstige laufende Erträge

Der Gesamtansatz beträgt 669.144 € (Vorjahr: 545.400 €).

Größte Position ist hier der Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil in Höhe von 579.044 € (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 10.000 € (Vorjahr: 458.000 €) vorgesehen.

Es handelte sich größtenteils (448.000 €) 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.

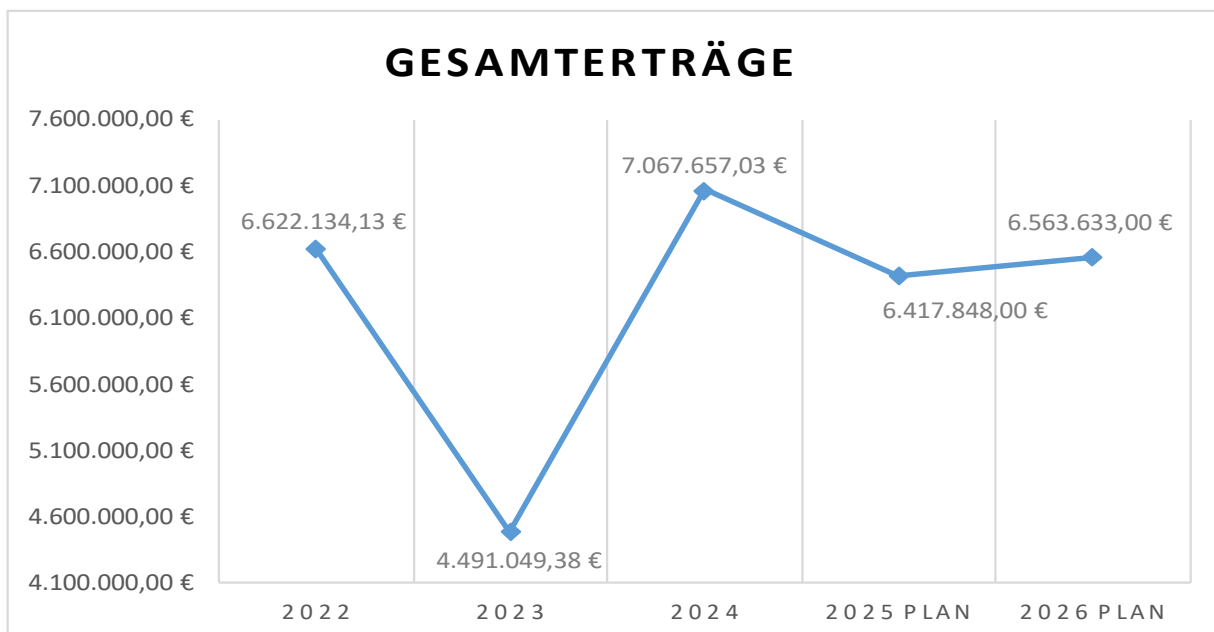
Die Auflösung der Rückstellung für die Rekultivierungsverpflichtung ist in Höhe von 10.000 € eingeplant. Hierzu korrespondierend ist ein Aufwand in Höhe von 10.000 € für die Durchführung von Maßnahmen im Forsthaushalt (Produkt 55511, 52920) vorgesehen.

Konzessionsabgaben (Konto 46250) sind in Höhe von 80.000 € (Vorjahr: 85.000 €) veranschlagt.

E 8 – Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 6.563.633 € (Vorjahr: 6.417.848 €).

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 428.270 € (Vorjahr: 389.045 €) 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 3.000 € (Vorjahr: 3.000 €) und die Beteiligung an den Pensionsrückstellungen des Forstzweckverbandes für den Revierleiter in Höhe von 3.300 € (Vorjahr: 2.250 €) vor. Die Rückstellungszuführungen sind zahlungsneutral.

E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Höhe von insgesamt 572.030 € (Vorjahr: 565.960 €) 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	18.080,00 €	44.100,00 €	26.020,00 €	↑
52202	Strom	75.000,00 €	64.500,00 €	-10.500,00 €	↓
52203	Wasser/Abwasser	78.750,00 €	87.650,00 €	8.900,00 €	↗
Summe		171.830,00 €	196.250,00 €	24.420,00 €	

Der Anstieg bei den Heizkosten beruht darauf, dass für die erworbenen Gebäude mit vermieteten Wohnungen höhere Heizkosten als im Vorjahr vorgesehen anfallen.

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

Für die regelmäßigen Unterhaltsaufwendungen der Grundstücke und Gebäude der Ortsgemeinde Rengsdorf (Konto 5231) sind 60.100 € (Vorjahr: 83.000 €) eingeplant:

- Die Unterhaltungskosten für den Sportplatz (Produkt 42411) betragen 30.000 € (Vorjahr: 30.000 €).
- Für die Erhaltung der Schutzhütten (Produkt 55114), die sich in einem sehr schlechten Zustand befinden, ist ein Betrag in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Im Bereich der Grundstücksbewirtschaftung (Spielplätze, Astsammelplatz usw., Konto 5232) sind 21.650 € (Vorjahr: 7.650 €) eingeplant:

- Spielplatzunterhaltung mit 10.000 € (Vorjahr: 6.000 €)
- Sanierung Quelfassung Bur mit 10.000 €.

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Konto 52338) sieht der Haushaltsplan ein Volumen von 125.100 € (Vorjahr: 184.100 €) vor. Darunter fallen u.a. folgende Positionen:

- Straßenunterhaltung (Produkt 54110000), allgemeine Unterhaltungskosten von 100.000 €
- Unterhaltung Grünflächen (Produkt 55111000), 10.000 € allgemeine Unterhaltungsarbeiten
- Wege u.a. (Produkt 55114000), 10.500 €,
davon 6.000 € für die Beschilderung aus dem Radwegekonzept (hierfür sind auch 70 % Fördermittel als Ertrag eingeplant)

Die restlichen Aufwendungen verteilen sich auf die Unterhaltung der Bushaltestellen, Parkplätze, Feld- und Wanderwege.

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (Konto 52339) sind 21.000 € (Vorjahr: 21.000 €) allgemeine Aufwendungen vorgesehen.

Die Ansätze für Fahrzeugunterhaltung (Konto 5235) betragen 15.000 € (Vorjahr: 15.000 €).

Der Ansatz für Geringwertige Geräte etc. (Konto 5238) beträgt 13.600 € (Vorjahr: 13.600 €).

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

Unter Konto 52920 sind 10.000 € für Rekultivierungsmaßnahmen eingeplant. Hierzu korrespondierend ist ein Ertrag aus Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 10.000 € (Produkt 55511, 46614) vorgesehen.

Die sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen (Konto 52920, hier Produkt 11424000) steigen auf 45.000 € (Vorjahr: 0 €), hier sind 45.000 € für Abrechnungen, die aus dem Flurbereinigungsverfahren noch ausstehen, vorgesehen.

Die übrigen Haushaltsansätze weichen kaum vom Vorjahr ab.

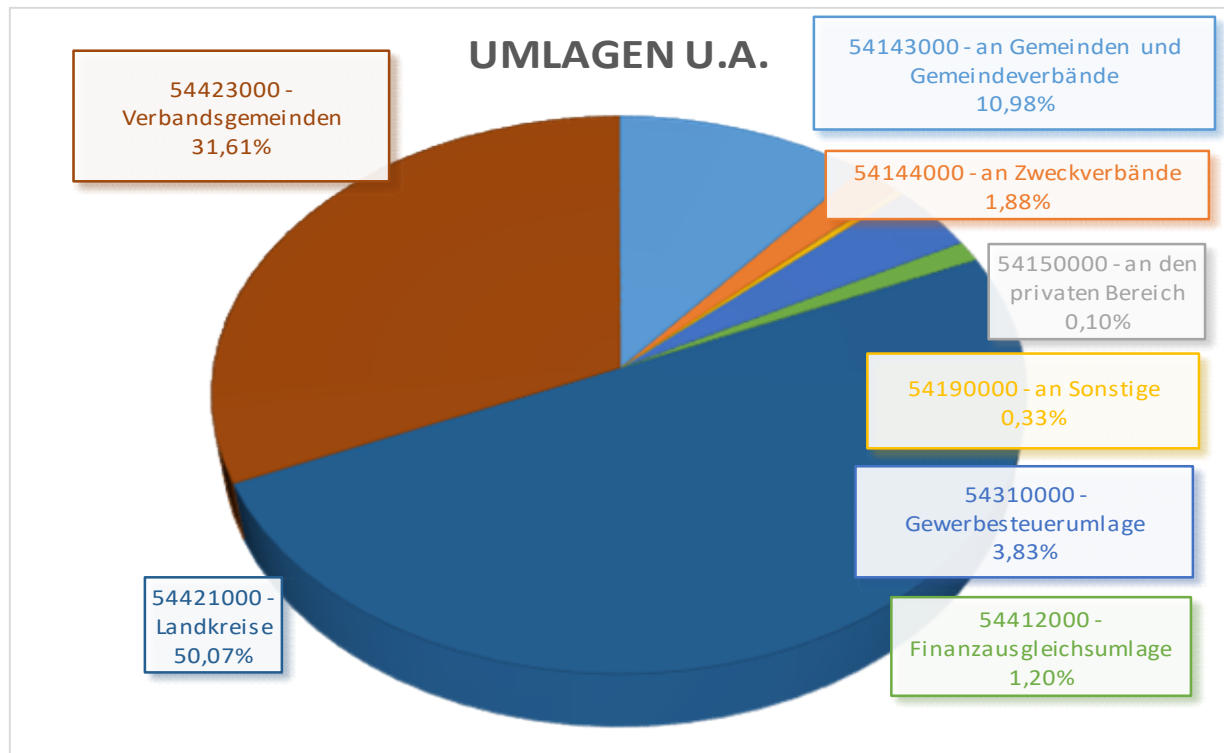
E 11 – Abschreibungen

Abschreibungen sind in Höhe von 315.317 € (Vorjahr: 304.456 €) 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. 6.257.000 € (Vorjahr: rd. 3.993.000 €) und stellt zzgl. des Zuschlags für Zentrale Orte die Umlagegrundlage der Ortsgemeinde Rengsdorf dar, von der alle Umlagen berechnet werden.



Konto	Aufwandsart	Vorjahr	HH-Jahr	Differenz	
54143	Grundschulumlage	306.100,00 €	397.300,00 €	91.200,00 €	↑
	Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis	715.000,00 €	230.000,00 €	-485.000,00 €	↓
54144	Forstzweckverband	17.850,00 €	19.200,00 €	1.350,00 €	↗
	Kindergartenzweckverband	165.300,00 €	88.350,00 €	-76.950,00 €	↓
54150	Privater Bereich	5.500,00 €	5.500,00 €	0,00 €	→
54190	Sonstige (Friedhof)	12.000,00 €	19.100,00 €	7.100,00 €	↑
54310	Gewerbesteuerumlage	176.000,00 €	218.750,00 €	42.750,00 €	↑
	Finanzausgleichsumlage	0,00 €	68.400,00 €	68.400,00 €	↑
54421	Kreisumlage	1.977.900,00 €	2.859.200,00 €	881.300,00 €	↑
54423	Verbandsgemeindeumlage	1.312.400,00 €	1.804.900,00 €	492.500,00 €	↑
Summe		4.688.050,00 €	5.710.700,00 €	1.022.650,00 €	

Zu 54144 - Kindergartenzweckverband

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

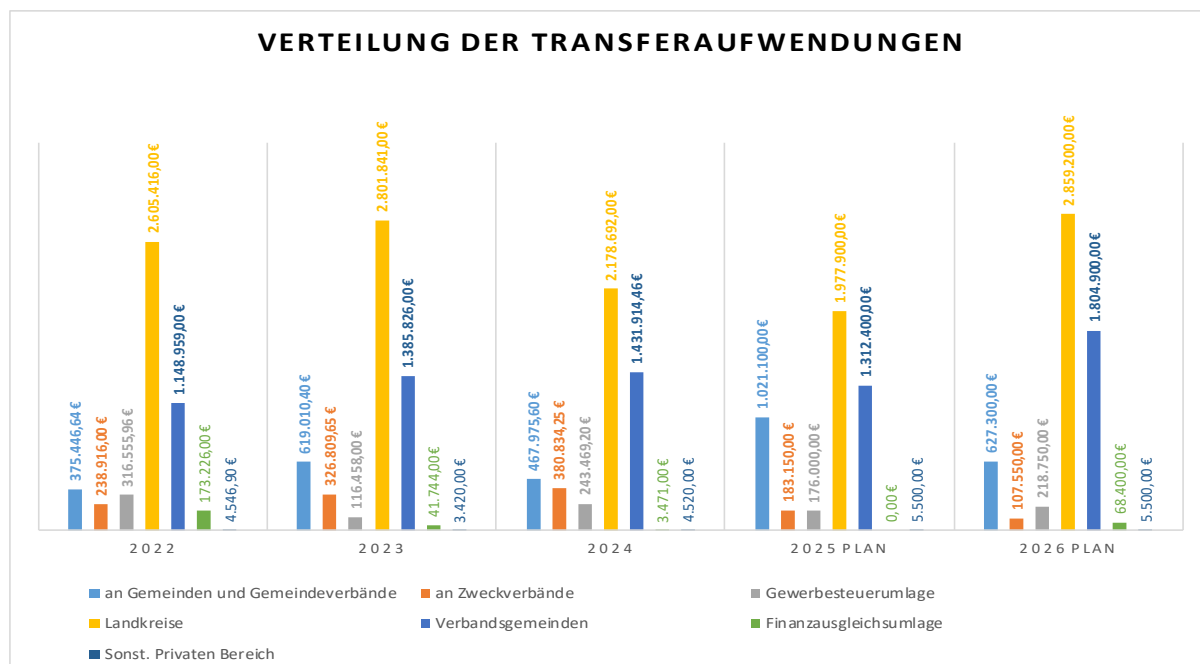
Zu 54143 – Anteil der Personalkosten für Kindergärten an den Kreis:

Die Abrechnungen für die Jahre 07/2021 bis 2024 waren in 2024 noch nicht erfolgt, daher wurden im Jahr 2024 in Höhe von 448.000 € Rückstellungen gebildet, die in 2025 ertragswirksam aufgelöst wurden und dem Aufwand entlastend gegenüberstanden (s.o.).

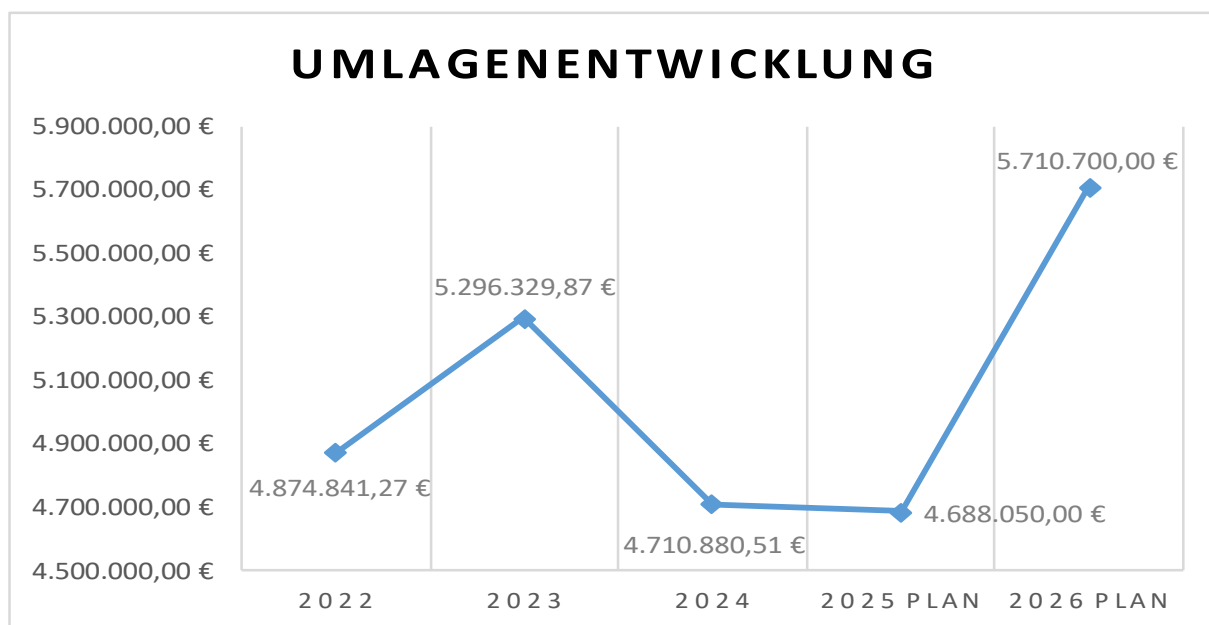
Da in 2025 die Abrechnung der vergangenen Jahre erfolgte, wurde ein Aufwand in Höhe von 715.000 € eingepplant.

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

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 162.690 € (Vorjahr: 414.710 €).

Größere Veränderungen gibt es bei den folgenden Positionen:

Konto 56255:

Die Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen sinken auf 40.000 € (Vorjahr: 70.000 €).

Konto 56512:

Hier war im Vorjahr der Buchverlust aus dem geplanten Verkauf der Grundstücke in der Westwaldstraße dargestellt 0 € (Vorjahr: 170.000 €).

Konto 56610:

Hier war im Vorjahr eine Erstattung für die Baukosten des kirchlichen Gemeindehauses und der Parkplatzanlagen der Kirche an den Zweckverband vorgesehen 0 € (Vorjahr: 58.000 €). Diesem Aufwand liegt eine vertragliche Verpflichtung zugrunde.

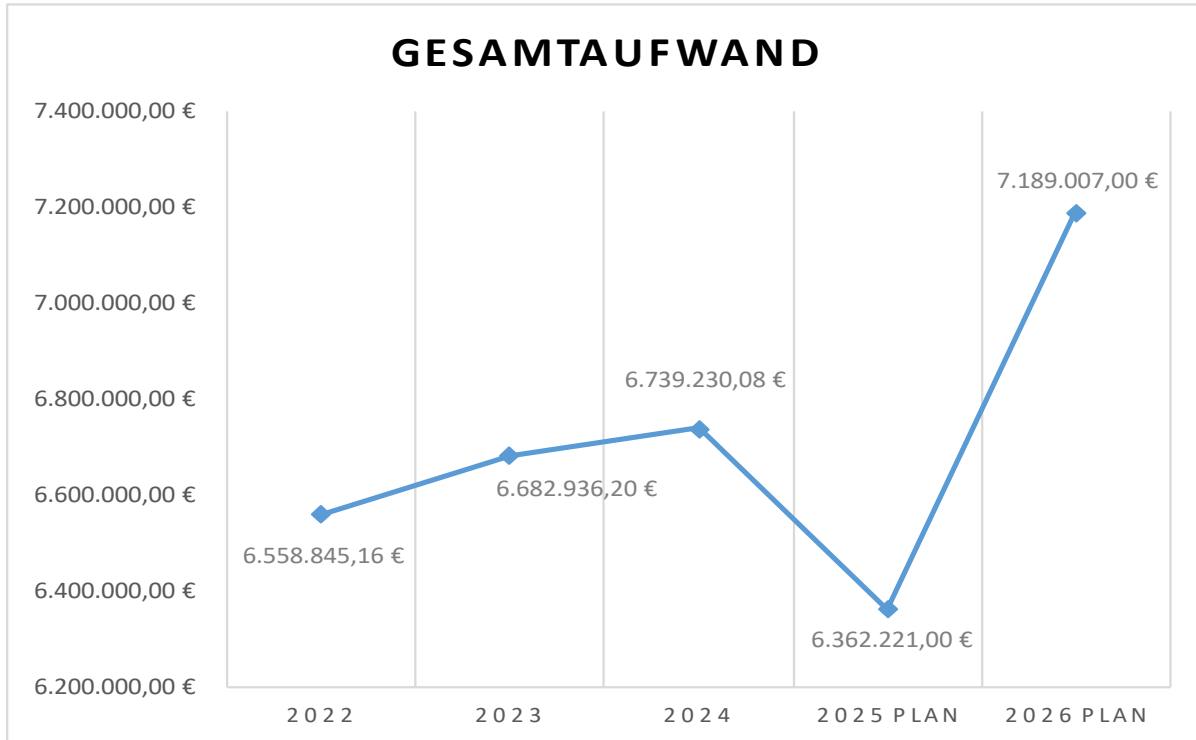
Konto 56810:

Die Aufwendungen für die Grundsteuer steigen aufgrund der Neubewertung im Zuge der Grundsteuerreform für die Ortsgemeinde und dem Erwerb von Gebäuden an, eingeplant sind 9.200 € (Vorjahr: 3.180 €).

E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Die Gesamtsumme der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 7.189.007 € (Vorjahr: 6.362.221 €).

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 -583.674 € (Vorjahr: +88.577 €).

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt 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 Finanzhaushaltes.

Zusätzlich zu den Festsetzungen im Ergebnisplan sind im Finanzhaushalt 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 -993.450 € (Vorjahr: -54.595 €) festgestellt.

F 24 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind 67.250 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
11433000	68143	23143	Geräte, Ausstattung	Erstattung Anteile für Mulcher von den beteiligten Gemeinden	20.000,00 €
55114000	68143	23143	Harebo	Erstattung Anteile am Harebo von Hardert und Bonefeld	47.250,00 €

F 25 – Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

In diesem Bereich sind 52.000 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
54110000	6825	23252	Straßen	Wiederkehrender Beitrag Verkehrsanlagen	42.000,00 €
55591000	6825	2319	Wirtschaftswege	Erstattung Wirtschaftswegebau von Jagdgenossenschaft	10.000,00 €

F 27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 119.250 €.

F 28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände betragen 43.700 €.
Es handelt sich hierbei um einen Baukostenzuschuss an den Kindergartenzweckverband.

F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen

Auszahlungen für Sachanlagen sind in Höhe von 2.168.000 € eingeplant. Die Summe setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
11424000	7851	0234	Weideland	Grunderwerb (als Ausgleichsflächen) und Erwerb div. landw. Flächen	153.000,00 €
11426000	7852	0397	Geschäftshäuser, räume	Planungskosten ehem. Hotel zur Linde	50.000,00 €
52250000	7852	0296	Bauland	Neuveranschlagung Erwerb ehem. Hotel zur Linde	300.000,00 €
54110000	7853	0960	Straßen	Ausbau Zuweg Bayerstraße, Neuveranschlagung	420.000,00 €
55591000	78533	0783	Wirtschaftswege	solarbetriebene Schranken	10.000,00 €
11433000	78571	0821	Geräte, Ausstattung	Mulcher (zusammen mit anderen Gemeinden)	30.000,00 €
36603000	78571	0730	Spielplätze	Spielgerät Place St. Pierre	5.000,00 €
54110000	78594	0964	Straßen	Musikerviertel	1.200.000,00 €

F 32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 2.211.700 €.

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 -2.092.450 € ab.

F 34 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag

Mit den vorgenannten Investitionsvorhaben beläuft sich der Finanzmittelfehlbetrag auf – 3.085.900 € (Vorjahr: -1.124.245 €). Der Fehlbetrag ergibt sich aus den folgenden Positionen:

F 23 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-993.450 €
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-2.092.450 €</u>
	-3.085.900 €

Dieser kann aus den vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rengsdorf betrugen am 31.12.2024 insgesamt 2.757.760,02 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 werden diese ca. 5.912.000 € betragen.

Die Ortsgemeinde Rengsdorf ist schuldenfrei.

Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.357.566,00	4.995.500	5.544.170	5.667.020	5.742.670	5.737.420
40110000	Grundsteuer A	3.716,72	3.400	3.770	3.770	3.770	3.770
40120000	Grundsteuer B	690.161,02	614.500	600.900	600.900	600.900	600.900
40130000	Gewerbesteuer	3.375.497,96	2.020.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.733.641,19	1.798.000	1.860.100	1.899.150	1.931.400	1.989.400
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	312.106,68	310.000	368.850	448.500	488.500	419.100
40330000	Hundesteuer	13.565,00	14.000	13.700	13.700	13.700	13.700
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	228.877,43	235.600	196.850	201.000	204.400	210.550
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	389.032,31	650.203	100.427	98.931	97.227	91.472
41130000	Zuweisung für Stationierungsgemeinde und zentrale Orte	325.672,00	578.900	44.380	44.380	44.380	44.380
41441000	vom Bund	7.704,33	8.100	7.800	7.800	7.800	7.800
41446000	von Sparkassen	497,49	500	500	500	500	500
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	55.158,49	62.703	47.747	46.251	44.547	38.792
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.057,23	107.715	107.952	108.020	105.519	105.411
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	570,00	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	10.575,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	77.912,23	94.615	94.602	94.670	92.169	92.061
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.480,33	68.080	79.030	79.030	79.030	79.030
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	32.481,28	28.600	28.040	28.040	28.040	28.040
44120000	Mieten und Pachten	32.844,23	31.980	43.990	43.990	43.990	43.990
44180000	Entgelte Photovoltaik	7.154,82	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.783,59	50.950	62.910	55.710	55.710	55.710
44241000	vom Bund	0,00	1.500	0	0	0	0
44242000	vom Land	235,00	0	7.200	0	0	0
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154,82	0	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	16.945,80	15.450	21.310	21.310	21.310	21.310
44251000	von privaten Unternehmen	33.548,57	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
44290000	von übrigen Bereichen	1.899,40	500	900	900	900	900
E7	+ Sonstige laufende Erträge	106.737,57	545.400	669.144	90.100	90.100	90.100
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-139,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	773,97	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	84.225,10	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
46400000	Sonstige Steuererstattungen	295,51	100	100	100	100	100
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	579.044	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.581,99	458.000	10.000	10.000	10.000	10.000
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	0,00	2.300	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.067.657,03	6.417.848	6.563.633	6.098.811	6.170.256	6.159.143
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	371.599,09	389.045	428.270	439.630	452.345	464.455
50110000	Bürgermeister	13.916,00	23.860	29.300	29.300	29.300	29.300
50120000	Beigeordnete	16.996,02	5.000	13.000	13.300	13.700	14.100
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	6.575,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
50221000	Vergütungen	217.327,78	232.360	249.600	256.400	264.300	271.450
50222000	Leistungszulagen	0,00	4.560	5.070	5.170	5.375	5.525
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	31.115,11	35.010	34.200	35.050	36.050	36.850
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	18.632,33	17.630	20.550	21.060	21.570	22.180

Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	125,74	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	45.615,27	50.345	55.250	57.550	59.800	62.250
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.260,31	3.030	2.500	2.500	2.500	2.500
50711000	Pensionsrückstellungen	5.205,83	2.250	3.300	3.600	3.900	4.300
50791000	Ehrensoldrückstellungen	8.507,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
51130000	ehrenamtlich Tätige	2.485,00	6.000	6.000	6.200	6.350	6.500
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.837,70	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.710,88	565.960	572.030	521.530	522.930	503.030
52201000	Heizung	36.688,86	18.080	44.100	45.700	47.100	47.200
52202000	Strom	48.975,31	75.000	64.500	64.500	64.500	64.500
52203000	Wasser / Abwasser	49.091,94	78.750	87.650	87.650	87.650	87.650
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	10.193,25	9.150	9.650	9.650	9.650	9.650
52206000	Abfallbeseitigung	4.002,27	5.080	5.180	5.180	5.180	5.180
52209000	Ausgaben für Winterdienst	5.792,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27.094,60	83.000	60.100	79.000	79.000	59.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.685,84	7.650	21.650	7.650	7.650	7.650
52335000	Wasserversorgungsanlagen	0,00	250	250	250	250	250
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	153.963,44	184.100	125.100	119.100	119.100	119.100
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	30.955,01	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	209,83	500	500	500	500	500
52350000	Fahrzeugunterhaltung	10.681,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	34,99	0	0	0	0	0
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.847,51	10.800	10.850	10.850	10.850	10.850
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	347,66	500	700	700	700	700
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.486,18	9.100	7.100	7.100	7.100	7.100
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.463,49	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	773,71	800	800	800	800	800
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.648,52	400	600	600	600	600
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.000	0	0	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.004,20	20.800	65.200	20.200	20.200	20.200
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	9.770,18	7.400	7.500	7.500	7.500	7.500
E11	- Abschreibungen	267.594,32	304.456	315.317	314.113	310.061	312.464
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36,49	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	68.540,91	63.757	73.367	73.440	73.358	62.194
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.320,77	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
53490000	mit sonstigen Gebäuden	21.545,77	21.562	21.576	21.348	21.331	21.304
53550000	Wasserversorgungsanlagen	8.916,22	8.926	8.928	8.928	8.928	8.928
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	143.524,66	186.268	189.438	189.486	188.143	205.644
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	779,96	780	786	645	0	0
53810000	Fahrzeuge	10.202,65	9.678	9.299	9.300	8.032	5.784
53820000	Maschinen und technische Anlagen	4.867,80	4.489	2.589	2.297	2.199	1.012
53830000	Betriebsvorrichtungen	1.385,65	1.379	1.561	1.520	1.520	1.520
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.473,44	6.297	6.345	5.750	5.230	4.758
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.710.880,51	4.688.050	5.710.700	5.730.700	5.760.700	5.780.700
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	467.975,60	1.021.100	627.300	647.300	677.300	697.300
54144000	an Zweckverbände	380.834,25	183.150	107.550	107.550	107.550	107.550

Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
54150000	an den privaten Bereich	4.520,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54190000	an Sonstige	0,00	12.000	19.100	19.100	19.100	19.100
54310000	Gewerbesteuerumlage	243.469,20	176.000	218.750	218.750	218.750	218.750
54412000	Finanzausgleichsumlage	3.471,00	0	68.400	68.400	68.400	68.400
54421000	Landkreise	2.178.692,00	1.977.900	2.859.200	2.859.200	2.859.200	2.859.200
54423000	Verbandsgemeinden	1.431.918,46	1.312.400	1.804.900	1.804.900	1.804.900	1.804.900
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	961.445,28	414.710	162.690	133.150	133.610	134.070
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	403,44	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500	500	500	500	500
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	600	600	600	600	600
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.025,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	22.620,87	14.360	18.560	18.560	18.560	18.560
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	755,20	6.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	0,00	70.000	40.000	10.000	10.000	10.000
56310000	Büromaterial	540,54	1.350	1.150	1.150	1.150	1.150
56323000	Zeitungen	612,31	650	700	700	700	700
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	17.123,89	27.300	24.450	24.450	24.450	24.450
56331000	Porto	255,90	800	1.150	1.150	1.150	1.150
56341000	Fermeldegebühren	1.368,34	1.500	1.650	1.650	1.650	1.650
56344000	Wartung	321,32	350	350	350	350	350
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	5.686,09	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
56411000	Gebäudeversicherungen	5.382,84	5.720	7.580	8.040	8.500	8.960
56412000	Kfz-Versicherungen	1.634,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
56413000	Haftpflichtversicherungen	7.677,15	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
56414000	Unfallversicherungen	3.164,66	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.261,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
56419000	Sonstige Versicherungen	192,38	200	200	200	200	200
56430000	Sonstige Beiträge	9.989,18	10.900	11.300	11.300	11.300	11.300
56490000	Sonstige	249,96	200	200	200	200	200
56512000	Sachanlagen	766,20	170.000	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	10.502,85	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	7.598,52	500	0	0	0	0
56610000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen	845.412,40	58.000	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	3.835,61	3.180	9.200	9.200	9.200	9.200
56920000	Verfügun gsmittel	760,00	1.800	1.850	1.850	1.850	1.850
56930000	Repräsentationen	952,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56950000	Ehrengaben	3.432,66	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	5.919,57	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.739.230,08	6.362.221	7.189.007	7.139.123	7.179.646	7.194.719
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	328.426,95	55.627	-625.374	-1.040.312	-1.009.390	-1.035.576
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	128.706,31	34.450	43.200	43.200	43.200	43.200
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	42.080,24	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	2.086,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	66.086,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
47990000	Sonstige	18.454,07	16.450	200	200	200	200
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	126.834,31	32.950	41.700	41.700	41.700	41.700
E20	Ordentliches Ergebnis	455.261,26	88.577	-583.674	-998.612	-967.690	-993.876
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)	455.261,26	88.577	-583.674	-998.612	-967.690	-993.876

Finanzhaushalt 2026

lfd. 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	5.584.614,81	4.995.500	5.544.170	5.667.020	5.742.670	5.737.420
60110000	Grundsteuer A	3.720,78	3.400	3.770	3.770	3.770	3.770
60120000	Grundsteuer B	695.105,98	614.500	600.900	600.900	600.900	600.900
60130000	Gewerbesteuer	2.643.379,84	2.020.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.691.454,24	1.798.000	1.860.100	1.899.150	1.931.400	1.989.400
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	306.128,54	310.000	368.850	448.500	488.500	419.100
60330000	Hundesteuer	13.880,00	14.000	13.700	13.700	13.700	13.700
60521000	Familienleistungsausgleich	230.945,43	235.600	196.850	201.000	204.400	210.550
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	333.873,82	587.500	52.680	52.680	52.680	52.680
61130000	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und Zentrale Orte	325.672,00	578.900	44.380	44.380	44.380	44.380
61441000	vom Bund	7.704,33	8.100	7.800	7.800	7.800	7.800
61446000	von Sparkassen	497,49	500	500	500	500	500
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	12.875,00	13.100	13.350	13.350	13.350	13.350
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	600,00	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	12.225,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
63610000	Tourismusbeitrag / Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	50,00	0	0	0	0	0
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.901,75	68.080	79.030	79.030	79.030	79.030
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	32.511,28	28.600	28.040	28.040	28.040	28.040
64120000	Mieten und Pachten	33.235,65	31.980	43.990	43.990	43.990	43.990
64180000	Photovoltaik	7.154,82	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.903,24	50.950	62.910	55.710	55.710	55.710
64241000	vom Bund	0,00	1.500	0	0	0	0
64242000	vom Land	0,00	0	7.200	0	0	0
64250000	vom privaten Bereich	9.561,66	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
64251000	von privaten Unternehmen	27.660,01	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
64290000	von Sonstigen	9.681,57	6.950	11.210	11.210	11.210	11.210
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	92.457,69	85.700	80.100	80.100	80.100	80.100
66250000	Konzessionsabgaben	84.619,67	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
66400000	Sonstige Steuererstattungen	295,51	100	100	100	100	100
66410000	Abwicklung Vorsteuerguthaben	654,74	0	0	0	0	0
66420000	Umsatzsteuer-Anteile, Ausgangsrechnung aus dem Verkauf eigener Leistungen	6.887,77	600	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.143.626,31	5.800.830	5.832.240	5.947.890	6.023.540	6.018.290
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	349.541,71	383.795	421.970	433.030	445.445	457.155
70110000	Bürgermeister	13.916,00	23.860	29.300	29.300	29.300	29.300
70120000	Beigeordnete	16.996,02	5.000	13.000	13.300	13.700	14.100
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.575,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
70211000	Dienstbezüge	-1.506,85	0	0	0	0	0
70221000	Vergütungen	217.327,78	232.360	249.600	256.400	264.300	271.450
70222000	Leistungszulagen	0,00	4.560	5.070	5.170	5.375	5.525
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	31.115,11	35.010	34.200	35.050	36.050	36.850
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	18.632,33	17.630	20.550	21.060	21.570	22.180
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	125,74	0	0	0	0	0
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	45.615,27	50.345	55.250	57.550	59.800	62.250
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	2.260,31	3.030	2.500	2.500	2.500	2.500
71130000	ehrenamtlich Tätige	2.485,00	6.000	6.000	6.200	6.350	6.500
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464.396,38	565.960	572.030	521.530	522.930	503.030
72201000	Heizung	60.207,31	18.080	44.100	45.700	47.100	47.200
72202000	Strom	75.075,24	75.000	64.500	64.500	64.500	64.500
72203000	Wasser / Abwasser	49.091,94	78.750	87.650	87.650	87.650	87.650
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	6.589,77	9.150	9.650	9.650	9.650	9.650
72206000	Abfallbeseitigung	4.316,57	5.080	5.180	5.180	5.180	5.180
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	5.792,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26.718,53	83.000	60.100	79.000	79.000	59.000

Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.260,91	7.650	21.650	7.650	7.650	7.650
72335000	Wasserversorgungsanlagen	0,00	250	250	250	250	250
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	149.882,18	184.100	125.100	119.100	119.100	119.100
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	30.271,46	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
72341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0,00	500	500	500	500	500
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	9.466,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.261,40	0	0	0	0	0
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.770,20	10.800	10.850	10.850	10.850	10.850
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	347,66	500	700	700	700	700
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.439,78	9.100	7.100	7.100	7.100	7.100
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.260,54	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
72420000	Getränke und Verzehrkosten	773,71	800	800	800	800	800
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	559,84	400	600	600	600	600
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.000	0	0	0
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	20.310,75	28.200	72.700	27.700	27.700	27.700
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.452.818,74	4.688.050	5.710.700	5.730.700	5.760.700	5.780.700
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	317.965,00	1.021.100	627.300	647.300	677.300	697.300
74144000	an Zweckverbände	380.834,25	183.150	107.550	107.550	107.550	107.550
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	0,00	12.000	19.100	19.100	19.100	19.100
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	4.270,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310000	Gewerbesteuerumlage	135.668,03	176.000	218.750	218.750	218.750	218.750
74412000	Finanzausgleichsumlage	3.471,00	0	68.400	68.400	68.400	68.400
74421000	Landkreise	2.178.692,00	1.977.900	2.859.200	2.859.200	2.859.200	2.859.200
74423000	Verbandsgemeinden	1.431.918,46	1.312.400	1.804.900	1.804.900	1.804.900	1.804.900
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	894.468,15	250.570	162.690	133.150	133.610	134.070
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	180,26	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500	500	500	500	500
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	600	600	600	600	600
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.330,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	22.620,87	14.360	18.560	18.560	18.560	18.560
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	755,20	6.500	1.500	1.500	1.500	1.500
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	70.000	40.000	10.000	10.000	10.000
76310000	Büromaterial	498,90	1.350	1.150	1.150	1.150	1.150
76323000	Zeitungen	612,31	650	700	700	700	700
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	17.337,89	27.300	24.450	24.450	24.450	24.450
76331000	Porto	255,90	800	1.150	1.150	1.150	1.150
76341000	Fernmeldegebühren	1.247,90	1.500	1.650	1.650	1.650	1.650
76344000	Wartung	321,32	350	350	350	350	350
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	6.492,08	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
76411000	Gebäudeversicherungen	5.382,84	5.720	7.580	8.040	8.500	8.960
76412000	Kfz-Versicherungen	1.634,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
76413000	Haftpflichtversicherungen	7.677,15	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
76414000	Unfallversicherungen	3.164,66	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.261,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
76419000	Sonstige Versicherungen	192,38	200	200	200	200	200
76430000	sonstige Beiträge	11.989,18	10.900	11.300	11.300	11.300	11.300
76490000	Sonstige	124,96	200	200	200	200	200
76510000	Abwicklung Umsatzsteuer-Zahllast	6.832,04	5.760	0	0	0	0
76520000	Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen	610,62	600	0	0	0	0
76610000	Auszahlungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen	787.532,28	58.000	0	0	0	0
76810000	Grundsteuer	3.835,61	3.180	9.200	9.200	9.200	9.200
76920000	Verfügungsmittel	760,00	1.800	1.850	1.850	1.850	1.850
76930000	Repräsentationen	1.205,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76931000	Ehrengaben	3.432,66	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	6.178,54	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.161.224,98	5.888.375	6.867.390	6.818.410	6.862.685	6.874.955
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-17.598,67	-87.545	-1.035.150	-870.520	-839.145	-856.665
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	141.092,94	34.450	43.200	43.200	43.200	43.200
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	56.525,37	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.611,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	64.502,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
67990000	Sonstige	18.454,07	16.450	200	200	200	200
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	139.220,94	32.950	41.700	41.700	41.700	41.700
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	121.622,27	-54.595	-993.450	-828.820	-797.445	-814.965
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	121.622,27	-54.595	-993.450	-828.820	-797.445	-814.965
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.349,56	0	67.250	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.374,56	0	67.250	0	0	0
68150000	vom privaten Bereich	16.975,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	139.137,37	0	52.000	700.000	700.000	0
68250000	vom privaten Bereich	139.137,37	0	52.000	700.000	700.000	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	627.634,00	196.500	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	360,00	0	0	0	0	0
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	490.000,00	60.000	0	0	0	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	774,00	0	0	0	0	0
68744000	von Zweckverbänden	136.500,00	136.500	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	785.120,93	196.500	119.250	700.000	700.000	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	484.685,84	235.500	43.700	10.000	10.000	10.000
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	332,49	0	0	0	0	0
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	484.353,35	235.500	43.700	10.000	10.000	10.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	391.381,03	1.030.650	2.168.000	1.203.000	203.000	3.000
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	688,44	153.000	153.000	3.000	3.000	3.000
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.315,67	270.000	350.000	0	0	0
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	68.210,10	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.006,60	350.000	420.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.301,71	7.650	35.000	0	0	0
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	6.603,81	100.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.858,62	50.000	0	0	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	396,08	100.000	1.200.000	1.200.000	200.000	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	876.066,87	1.266.150	2.211.700	1.213.000	213.000	13.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.945,94	-1.069.650	-2.092.450	-513.000	487.000	-13.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	30.676,33	-1.124.245	-3.085.900	-1.341.820	-310.445	-827.965
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)	-33.076,93	0	-3.085.900	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-33.076,93	0	-3.085.900	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.400,60	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	2.400,60	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-30.676,33	0	-3.085.900	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	30.676,33	0	3.085.900	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	121.622,27	-54.595	-993.450	-828.820	-797.445	-814.965
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 3

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	679,32	680	688	707	716	667
41446000	von Sparkassen	497,49	500	500	500	500	500
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	181,83	180	188	207	216	167
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.948,71	3.136	3.386	3.392	1.250	1.250
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	510,00	700	950	950	950	950
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	2.438,71	2.436	2.436	2.442	300	300
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.214,28	27.270	39.280	39.280	39.280	39.280
44120000	Mieten und Pachten	27.214,28	27.270	39.280	39.280	39.280	39.280
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.996,57	12.050	15.550	12.550	12.550	12.550
44241000	vom Bund	0,00	1.500	0	0	0	0
44242000	vom Land	235,00	0	3.000	0	0	0
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	154,82	0	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	11.107,35	10.550	12.550	12.550	12.550	12.550
44290000	von übrigen Bereichen	1.499,40	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.581,99	2.300	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.581,99	0	0	0	0	0
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	0,00	2.300	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.420,87	45.436	58.904	55.929	53.796	53.747
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	237.351,04	235.610	259.050	265.400	271.950	278.850
50110000	Bürgermeister	13.916,00	23.860	29.300	29.300	29.300	29.300
50120000	Beigeordnete	16.996,02	5.000	13.000	13.300	13.700	14.100
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	6.575,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
50221000	Vergütungen	142.937,58	144.370	150.500	155.000	159.600	164.350
50222000	Leistungszulagen	0,00	2.830	3.050	3.100	3.200	3.300
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	10.746,43	10.940	11.700	12.000	12.300	12.700
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	125,74	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	29.964,26	30.580	33.500	34.500	35.500	36.600
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.260,31	3.030	2.500	2.500	2.500	2.500
50791000	Ehrensoldrückstellungen	8.507,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
51130000	ehrenamtlich Tätige	2.485,00	6.000	6.000	6.200	6.350	6.500
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.837,70	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.732,01	111.580	143.350	153.450	154.550	134.550
52201000	Heizung	31.683,09	11.480	37.500	38.700	39.800	39.800
52202000	Strom	1.923,83	21.000	15.500	15.500	15.500	15.500
52203000	Wasser / Abwasser	5.281,29	8.650	11.650	11.650	11.650	11.650
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.658,80	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
52206000	Abfallbeseitigung	3.403,97	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.051,03	12.000	12.100	31.000	31.000	11.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.892,86	6.150	10.150	6.150	6.150	6.150
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	100	100	100	100	100
52350000	Fahrzeugunterhaltung	10.681,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 3

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	34,99	0	0	0	0	0
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.847,51	10.800	10.850	10.850	10.850	10.850
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.773,32	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.725,89	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
52420000	Getränke- und Verzehrskosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	773,71	800	800	800	800	800
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.000	0	0	0
E11	- Abschreibungen	31.574,13	30.552	28.704	27.897	25.381	21.474
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechten und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36,49	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.121,02	1.128	1.128	1.128	1.128	1.128
53490000	mit sonstigen Gebäuden	8.016,56	8.016	8.016	8.016	8.016	8.016
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	779,96	780	786	645	0	0
53810000	Fahrzeuge	10.202,65	9.678	9.299	9.300	8.032	5.784
53820000	Maschinen und technische Anlagen	4.471,57	4.093	2.188	2.196	2.199	1.012
53830000	Betriebsvorrichtungen	1.385,65	1.379	1.561	1.520	1.520	1.520
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.560,23	5.478	5.618	5.013	4.486	4.014
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	117.864,94	248.830	83.800	83.950	84.100	84.250
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	180,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500	500	500	500	500
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	600	600	600	600	600
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.025,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.763,63	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56310000	Büromaterial	540,54	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
56323000	Zeitungen	612,31	650	700	700	700	700
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	16.941,26	27.000	24.000	24.000	24.000	24.000
56331000	Porto	5,90	200	550	550	550	550
56341000	Fermeldegebühren	923,36	800	950	950	950	950
56344000	Wartung	321,32	350	350	350	350	350
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.191,00	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56411000	Gebäudeversicherungen	2.196,48	1.850	1.800	1.950	2.100	2.250
56412000	Kfz-Versicherungen	1.634,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
56413000	Haftpflichtversicherungen	7.677,15	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
56414000	Unfallversicherungen	3.164,66	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
56430000	Sonstige Beiträge	3.314,72	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800
56490000	Sonstige	249,96	200	200	200	200	200
56512000	Sachanlagen	1,00	170.000	0	0	0	0
56610000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen	57.880,12	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	3.176,83	2.480	8.500	8.500	8.500	8.500
56920000	Verfüungsmittel	760,00	1.800	1.850	1.850	1.850	1.850
56930000	Repräsentationen	952,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56950000	Ehrengaben	3.432,66	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	5.919,57	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 3

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	462.522,12	626.572	514.904	530.697	535.981	519.124
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-397.101,25	-581.136	-456.000	-474.768	-482.185	-465.377
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	-397.101,25	-581.136	-456.000	-474.768	-482.185	-465.377
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	-397.101,25	-581.136	-456.000	-474.768	-482.185	-465.377

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	-66.655,23	-70.504	-84.544	-84.860	-85.088	-85.508
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	-8.575,67	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
1.1.1.4	Gremien	-7.528,97	-7.300	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
1.1.2.0	Personal	21.581,97	-600	-600	-600	-600	-600
1.1.4.2	Liegenschaften	4.418,89	-158.541	-7.842	-27.342	-27.942	-8.042
1.1.4.3	Bauhof	-235.946,73	-269.231	-272.363	-278.405	-283.361	-286.598
1.2.1.0	Statistik und Wahlen	-881,00	-1.500	-3.000	0	0	0
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen	-16.683,71	-27.195	-27.474	-27.064	-26.900	-26.900
2.9.1.0	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-57.880,12	0	0	0	0	0
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-11.552,59	-16.347	-20.533	-16.500	-16.500	-15.935
4.1.8.1	Kommunale Kur- und Badeeinrichtungen	-227,46	-200	-300	-300	-300	-300
5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	510,00	700	950	950	950	950
5.4.6.0	Parkeinrichtungen	2.438,71	2.436	2.436	2.442	300	300
5.5.1.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-779,96	-780	-786	-645	0	0
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	-1.338,30	2.300	0	0	0	0
5.7.1.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	-1.044,47	-1.044	-1.044	-1.044	-1.044	-1.044
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-16.956,61	-23.330	-22.100	-22.600	-22.900	-22.900

Teilergebnisplan 2026

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 4

4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
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	102,41	10	10	10	10	10
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	101,90	0	0	0	0	0
44120000	Mieten und Pachten	0,51	10	10	10	10	10
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.306,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44250000	vom privaten Bereich	3.306,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	295,51	100	100	100	100	100
46400000	Sonstige Steuererstattungen	295,51	100	100	100	100	100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.704,87	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	87.722,01	67.320	70.500	72.650	74.750	76.850
50221000	Vergütungen	54.714,60	36.910	38.300	39.500	40.600	41.800
50222000	Leistungszulagen	0,00	730	800	800	850	850
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	16.466,88	19.060	19.300	19.900	20.500	21.000
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	4.865,81	2.810	3.600	3.700	3.800	3.900
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.674,72	7.810	8.500	8.750	9.000	9.300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.611,56	39.630	39.230	39.230	39.230	39.230
52203000	Wasser / Abwasser	-21.495,38	5.400	5.000	5.000	5.000	5.000
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	4.641,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52206000	Abfallbeseitigung	465,00	480	480	480	480	480
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52335000	Wasserversorgungsanlagen	0,00	250	250	250	250	250
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	400	400	400	400
E11	- Abschreibungen	29.347,17	28.516	27.360	27.372	27.375	16.727
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	29.347,17	28.516	27.360	27.372	27.375	16.727
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.520,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54150000	an den privaten Bereich	4.520,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.660,33	20.290	15.290	15.290	15.290	15.290
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.485,40	4.540	4.540	4.540	4.540	4.540
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	755,20	6.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56310000	Büromaterial	0,00	150	150	150	150	150
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	36,45	200	200	200	200	200
56331000	Porto	250,00	600	600	600	600	600
56341000	Fernmeldegebühren	422,66	700	700	700	700	700
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	4.495,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56411000	Gebäudeversicherungen	70,53	100	100	100	100	100
56430000	Sonstige Beiträge	2.145,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	136.861,07	161.256	157.880	160.042	162.145	153.597
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-133.156,20	-158.146	-154.770	-156.932	-159.035	-150.487

Teilergebnisplan 2026

Budget: 02
Haupt-Produktbereich 4
4 Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
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	-133.156,20	-158.146	-154.770	-156.932	-159.035	-150.487
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	-133.156,20	-158.146	-154.770	-156.932	-159.035	-150.487

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
4.1.8.1	Kommunale Kur- und Badeeinrichtungen	-72.689,93	-87.390	-91.170	-93.320	-95.420	-97.520
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder	-55.946,27	-65.256	-58.100	-58.112	-58.115	-47.467
6.1.2.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.520,00	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500

Teilergebnisplan 2026

Budget: 03

Haupt-Produktbereich 5

5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.680,99	70.623	55.359	53.844	52.131	46.425
41441000	vom Bund	7.704,33	8.100	7.800	7.800	7.800	7.800
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	54.976,66	62.523	47.559	46.044	44.331	38.625
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.108,52	104.579	104.566	104.628	104.269	104.161
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	60,00	300	300	300	300	300
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	10.575,00	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	75.473,52	92.179	92.166	92.228	91.869	91.761
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.163,64	40.800	39.740	39.740	39.740	39.740
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	32.379,38	28.600	28.040	28.040	28.040	28.040
44120000	Mieten und Pachten	5.629,44	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
44180000	Entgelte Photovoltaik	7.154,82	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.480,07	35.900	44.360	40.160	40.160	40.160
44242000	vom Land	0,00	0	4.200	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	2.531,50	1.900	5.760	5.760	5.760	5.760
44251000	von privaten Unternehmen	33.548,57	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
44290000	von übrigen Bereichen	400,00	500	900	900	900	900
E7	+ Sonstige laufende Erträge	84.860,07	95.000	90.000	90.000	90.000	90.000
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-139,00	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	773,97	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	84.225,10	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	315.293,29	346.902	334.025	328.372	326.300	320.486
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.526,04	86.115	98.720	101.580	105.645	108.755
50221000	Vergütungen	19.675,60	51.080	60.800	61.900	64.100	65.300
50222000	Leistungszulagen	0,00	1.000	1.220	1.270	1.325	1.375
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	14.648,23	15.950	14.900	15.150	15.550	15.850
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	3.020,09	3.880	5.250	5.360	5.470	5.580
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.976,29	11.955	13.250	14.300	15.300	16.350
50711000	Pensionsrückstellungen	5.205,83	2.250	3.300	3.600	3.900	4.300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.367,31	414.750	389.450	328.850	329.150	329.250
52201000	Heizung	5.005,77	6.600	6.600	7.000	7.300	7.400
52202000	Strom	47.051,48	54.000	49.000	49.000	49.000	49.000
52203000	Wasser / Abwasser	65.306,03	64.700	71.000	71.000	71.000	71.000
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.892,51	3.450	3.950	3.950	3.950	3.950
52206000	Abfallbeseitigung	133,30	400	400	400	400	400
52209000	Ausgaben für Winterdienst	5.792,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.043,57	41.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	792,98	1.500	11.500	1.500	1.500	1.500
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	153.963,44	184.000	125.000	119.000	119.000	119.000
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	30.955,01	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	209,83	500	500	500	500	500

Teilergebnisplan 2026

Budget: 03

Haupt-Produktbereich 5

5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	347,66	500	700	700	700	700
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	712,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.737,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.648,52	400	600	600	600	600
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.004,20	20.800	65.200	20.200	20.200	20.200
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	9.770,18	7.400	7.500	7.500	7.500	7.500
E11	- Abschreibungen	189.415,14	226.607	222.809	222.396	220.849	238.275
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	20.814,84	15.332	8.435	8.492	8.399	8.351
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.320,77	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
53490000	mit sonstigen Gebäuden	13.529,21	13.546	13.560	13.332	13.315	13.288
53550000	Wasserversorgungsanlagen	8.916,22	8.926	8.928	8.928	8.928	8.928
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	143.524,66	186.268	189.438	189.486	188.143	205.644
53820000	Maschinen und technische Anlagen	396,23	396	401	101	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	913,21	819	727	737	744	744
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.293,26	17.850	19.200	19.200	19.200	19.200
54144000	an Zweckverbände	16.293,26	17.850	19.200	19.200	19.200	19.200
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.756,90	82.090	58.600	28.910	29.220	29.530
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	223,18	0	250	250	250	250
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.371,84	5.020	9.220	9.220	9.220	9.220
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	0,00	70.000	40.000	10.000	10.000	10.000
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	146,18	100	250	250	250	250
56341000	Fermmeldegebühren	22,32	0	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	3.115,83	3.770	5.680	5.990	6.300	6.610
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.261,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
56419000	Sonstige Versicherungen	192,38	200	200	200	200	200
56512000	Sachanlagen	765,20	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	658,78	700	700	700	700	700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	622.358,65	827.412	788.779	700.936	704.064	725.010
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-307.065,36	-480.510	-454.754	-372.564	-377.764	-404.524
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	-307.065,36	-480.510	-454.754	-372.564	-377.764	-404.524
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	-307.065,36	-480.510	-454.754	-372.564	-377.764	-404.524

Teilergebnisplan 2026

Budget: 03

Haupt-Produktbereich 5

5 Gestaltung Umwelt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
1.1.4.2	Liegenschaften	0,00	0	-45.000	0	0	0
5.1.1.2	Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	0,00	-70.000	-40.000	-10.000	-10.000	-10.000
5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	-64,09	0	0	0	0	0
5.4.1.1	Gemeindestraßen	-247.124,15	-282.280	-222.595	-223.529	-223.809	-246.291
5.4.1.3	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	-5.800,28	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
5.4.1.4	Straßenoberflächenentwässerung	-60.135,62	-60.500	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
5.4.1.5	Konzessionsabgaben	84.225,10	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5.4.6.0	Parkeinrichtungen	-11.978,42	-3.458	-9.416	-9.416	-9.416	-9.416
5.5.1.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-31.886,44	-48.858	-61.735	-50.089	-50.523	-50.691
5.5.2.3	Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaften	-8.916,22	-8.926	-8.928	-8.928	-8.928	-8.928
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	-8.436,74	-4.250	-7.310	-7.610	-7.910	-8.310
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-168,80	-160	-156	-158	-169	-959
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-12.422,96	-36.243	-18.084	-19.044	-19.959	-20.619

Teilergebnisplan 2026

Budget: 04

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.357.566,00	4.995.500	5.544.170	5.667.020	5.742.670	5.737.420
40110000	Grundsteuer A	3.716,72	3.400	3.770	3.770	3.770	3.770
40120000	Grundsteuer B	690.161,02	614.500	600.900	600.900	600.900	600.900
40130000	Gewerbesteuer	3.375.497,96	2.020.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.733.641,19	1.798.000	1.860.100	1.899.150	1.931.400	1.989.400
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	312.106,68	310.000	368.850	448.500	488.500	419.100
40330000	Hundesteuer	13.565,00	14.000	13.700	13.700	13.700	13.700
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	228.877,43	235.600	196.850	201.000	204.400	210.550
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	325.672,00	578.900	44.380	44.380	44.380	44.380
41130000	Zuweisung für Stationierungsgemeinde und zentrale Orte	325.672,00	578.900	44.380	44.380	44.380	44.380
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	0,00	448.000	579.044	0	0	0
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	579.044	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	448.000	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.683.238,00	6.022.400	6.167.594	5.711.400	5.787.050	5.781.800
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	17.257,88	18.781	36.444	36.448	36.456	35.988
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	17.257,88	18.781	36.444	36.448	36.456	35.988
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.690.067,25	4.664.700	5.686.000	5.706.000	5.736.000	5.756.000
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	467.975,60	1.021.100	627.300	647.300	677.300	697.300
54144000	an Zweckverbände	364.540,99	165.300	88.350	88.350	88.350	88.350
54190000	an Sonstige	0,00	12.000	19.100	19.100	19.100	19.100
54310000	Gewerbesteuerumlage	243.469,20	176.000	218.750	218.750	218.750	218.750
54412000	Finanzausgleichsumlage	3.471,00	0	68.400	68.400	68.400	68.400
54421000	Landkreise	2.178.692,00	1.977.900	2.859.200	2.859.200	2.859.200	2.859.200
54423000	Verbandsgemeinden	1.431.918,46	1.312.400	1.804.900	1.804.900	1.804.900	1.804.900
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	810.163,11	63.500	5.000	5.000	5.000	5.000
56430000	Sonstige Beiträge	4.529,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56551000	Einzelwertberichtigung	10.502,85	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	7.598,52	500	0	0	0	0
56610000	Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen	787.532,28	58.000	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.517.488,24	4.746.981	5.727.444	5.747.448	5.777.456	5.796.988
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.165.749,76	1.275.419	440.150	-36.048	9.594	-15.188
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	128.706,31	34.450	43.200	43.200	43.200	43.200
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	42.080,24	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	2.086,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	66.086,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
47990000	Sonstige	18.454,07	16.450	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026

Budget: 04
Haupt-Produktbereich 6
6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.872,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	126.834,31	32.950	41.700	41.700	41.700	41.700
E20	Ordentliches Ergebnis	1.292.584,07	1.308.369	481.850	5.652	51.294	26.512
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	1.292.584,07	1.308.369	481.850	5.652	51.294	26.512

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
1.1.6.0	Finanzen	-18.101,37	-500	0	0	0	0
2.9.1.0	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-787.532,28	-58.000	0	0	0	0
6.1.1.1	Steuern	6.128.688,57	4.759.900	5.347.320	5.466.020	5.538.270	5.526.870
6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen	325.672,00	578.900	44.380	44.380	44.380	44.380
6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	-4.462.751,22	-4.058.377	-4.923.546	-5.522.594	-5.552.602	-5.572.602
6.1.1.6	Steuerbeteiligungen	-243.469,20	-176.000	-218.750	-218.750	-218.750	-218.750
6.1.1.7	Ausgleichsleistungen	228.877,43	235.600	196.850	201.000	204.400	210.550
6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge	108.380,24	16.500	41.500	41.500	41.500	41.500
6.1.2.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.634,17	-6.104	-6.104	-6.104	-6.104	-5.636
6.1.2.5	Ein- und Auszahlungen für Kredite	18.254,07	16.250	0	0	0	0
6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200	200	200	200	200

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 3

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

lfd. 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	-345.020,86	-383.260	-426.920	-446.520	-454.320	-441.370
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.349,56	0	20.000	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.374,56	0	20.000	0	0	0
68150000	vom privaten Bereich	16.975,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	60.000	0	0	0	0
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	60.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.349,56	60.000	20.000	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	332,49	0	0	0	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	332,49	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	31.952,77	7.650	85.000	0	0	0
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	688,44	0	0	0	0	0
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	50.000	0	0	0
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	5.104,00	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.301,71	7.650	35.000	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.858,62	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	32.285,26	7.650	85.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.935,70	52.350	-65.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-358.956,56	-330.910	-491.920	-446.520	-454.320	-441.370
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)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-345.020,86	-383.260	-426.920	-446.520	-454.320	-441.370

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 4

4 Gesundheit und Sport

lfd. 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	-104.312,03	-129.630	-127.410	-129.560	-131.660	-133.760
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	490.000,00	0	0	0	0	0
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	490.000,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	385.687,97	-129.630	-127.410	-129.560	-131.660	-133.760
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)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-104.312,03	-129.630	-127.410	-129.560	-131.660	-133.760

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 03

Haupt-Produktbereich 5

5 Gestaltung Umwelt

lfd. 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	-254.235,37	-421.355	-378.370	-294.840	-299.215	-302.335
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	47.250	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	47.250	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	139.137,37	0	52.000	700.000	700.000	0
68250000	vom privaten Bereich	139.137,37	0	52.000	700.000	700.000	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.134,00	0	0	0	0	0
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	360,00	0	0	0	0	0
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	774,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.271,37	0	99.250	700.000	700.000	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	359.428,26	1.023.000	2.083.000	1.203.000	203.000	3.000
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	153.000	153.000	3.000	3.000	3.000
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	270.315,67	270.000	300.000	0	0	0
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	63.106,10	0	0	0	0	0
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.006,60	350.000	420.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	6.603,81	100.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	396,08	100.000	1.200.000	1.200.000	200.000	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	359.428,26	1.023.000	2.083.000	1.203.000	203.000	3.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-219.156,89	-1.023.000	-1.983.750	-503.000	497.000	-3.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-473.392,26	-1.444.355	-2.362.120	-797.840	197.785	-305.335
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)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-254.235,37	-421.355	-378.370	-294.840	-299.215	-302.335

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 04

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. 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	825.190,53	879.650	-60.750	42.100	87.750	62.500
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	136.500,00	136.500	0	0	0	0
68744000	von Zweckverbänden	136.500,00	136.500	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.500,00	136.500	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	484.353,35	235.500	43.700	10.000	10.000	10.000
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	484.353,35	235.500	43.700	10.000	10.000	10.000
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	484.353,35	235.500	43.700	10.000	10.000	10.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-347.853,35	-99.000	-43.700	-10.000	-10.000	-10.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	477.337,18	780.650	-104.450	32.100	77.750	52.500
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)	-33.076,93	0	-3.085.900	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-33.076,93	0	-3.085.900	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.400,60	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	2.400,60	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-30.676,33	0	-3.085.900	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-30.676,33	0	-3.085.900	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	825.190,53	879.650	-60.750	42.100	87.750	62.500

Investitionsübersicht

[illegible]

Stellenplan 2026						
Ortsgemeinde Rengsdorf	Bes.-Gruppe/ Entgeltgruppe TVöD	Bewertung	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL 2025	IST ¹⁾ (tatsächliche Besetzung) 30.06.2025	
Teilhaushalt 1						
Arbeitnehmer						
Gemeindearbeiter	EG 5		0	1	0	Rente ab 01.05.2023
Gemeindearbeiter	EG 5		1	1	1	
Gemeindearbeiter	EG 6		1	1	1	Stellenbewertung
Gemeindearbeiter	EG 5		1	1	1	
Summe			3	4	3	
Hüttenwart Grillhütte	EG 2		0,1	0,1	0,1	4 Std./Woche
Raumpflegerin (alte TH)	EG 2		0,13	0,13	0,13	5 Std./Woche
Summe			0,23	0,23	0,23	
Verw.-Angestellte	EG 6		0,59	0,59	0,59	23,138 Std./Woche
Verw.-Angestellte	EG 6		0,31	0,31	0,31	12,0 Std./Woche
Verw.-Angestellte	EG 6		0,13	0,13	0,13	5,0 Std./Woche
Verw.-Angestellte	EG 6		0,13	0,13	0,13	5,0 Std./Woche
Verw.-Angestellte	EG 6		0,86	0,86	0,86	33,55 Std./Woche
Summe			2,02	2,02	2,02	
Summe Beschäftigte			5,25	6,25	5,25	

¹⁾ Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Besoldungsgruppe/Entgelte
²⁾ Aufgabenschwerpunkt
³⁾ Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	18.040.397,35	19.019.786,18	979.388,83
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.789.158,73	2.721.455,99	932.297,26
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	1.789.158,73	2.721.159,99	932.001,26
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.789.158,73	2.721.159,99	932.001,26
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	14.858.206,67	15.041.798,24	183.591,57
1.2.1	Wald, Forsten	826.632,38	827.320,82	688,44
	02110000 Mischwald	31.484,60	31.484,60	0,00
	02120000 Laubwald	672.406,88	672.406,88	0,00
	02130000 Nadelwald	96.517,11	96.517,11	0,00
	02140000 Gehölz	26.223,79	26.912,23	688,44
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.501.036,87	1.768.906,57	267.869,70
	02220000 Parkanlagen	625.097,41	623.972,21	-1.125,20
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	1.195,24	1.195,24	0,00
	02310000 Ackerland	37.065,41	37.065,41	0,00
	02330000 Öd- und Unland	469,70	469,70	0,00
	02340000 Weideland	92.162,61	92.162,61	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	17.210,77	15.890,00	-1.320,77
	02390000 Sonstige	524,73	524,73	0,00
	02620000 Seen und Teiche	658,30	658,30	0,00
	02960000 Bauland	726.652,70	996.968,37	270.315,67
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.107.458,15	1.085.912,38	-21.545,77
	03110000 Einfamilienhäuser	216.636,98	216.636,98	0,00
	03470000 Mahnmale und Gedenkstätten	1.808,50	1.808,50	0,00
	03510000 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	0,00	0,00	0,00
	03540000 Sportplätze	95.291,09	95.291,09	0,00
	03590000 sonstige Sportanlagen	4.270,70	4.270,70	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	467.022,49	459.798,45	-7.224,04
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	2.586,16	2.045,00	-541,16
	03970000 Gewerbe und Industrie	426,66	426,66	0,00
	03980000 Bauhof	51.560,52	50.768,00	-792,52
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	3,00	3,00	0,00
	03991000 Grillhütten	39.281,00	37.325,00	-1.956,00
	03996000 Kureinrichtungen	228.571,05	217.539,00	-11.032,05
1.2.4	Infrastrukturvermögen	10.099.641,93	10.009.923,24	-89.718,69
	04510000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.188,10	63.271,88	-8.916,22
	04824000 Gemeindestraßen	8.322.565,15	8.206.286,30	-116.278,85
	04825000 Gehwege	341.714,82	341.714,82	0,00
	04830000 Wege	466.406,20	465.458,19	-948,01
	04831000 Fußwege	41.406,50	40.205,65	-1.200,85
	04834000 landwirtschaftliche Wege	81.485,83	77.860,82	-3.625,01

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz	
		in EUR			
	04841000	Parkplätze	569.986,14	632.475,58	62.489,44
	04842000	Dorfplätze	6.711,78	2.508,00	-4.203,78
	04850000	Verkehrslenkungsanlagen	2.720,80	2.504,00	-216,80
	04859000	sonstige Verkehrslenkungsanlagen	2.791,27	2.647,00	-144,27
	04870000	Straßenbeleuchtung	188.670,38	172.776,00	-15.894,38
	04960000	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00	0,00
	04970000	Bachrenaturierung	2.993,96	2.214,00	-779,96
1.2.5		Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	1,00	0,00
	05990000	sonstige Gebäude, Bauten	1,00	1,00	0,00
1.2.6		Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	106.489,10	90.033,00	-16.456,10
	07112000	LKW	1,00	1,00	0,00
	07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	57.923,28	52.715,00	-5.208,28
	07180000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	7.010,82	5.727,00	-1.283,82
	07181000	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	7.123,70	5.659,00	-1.464,70
	07182000	Schneepflüge	2.620,33	2.236,00	-384,33
	07183000	Mäheinrichtungen	10.516,70	7.587,00	-2.929,70
	07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	3,00	3,00	0,00
	07210000	Energieversorgung	4.197,58	1.911,00	-2.286,58
	07291000	Überwachungs- und Kontrollanlagen	1.295,23	899,00	-396,23
	07300000	Betriebsvorrichtungen	15.797,46	13.295,00	-2.502,46
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.119,73	35.947,00	-5.172,73
	08210000	Betriebsausstattung	41.116,73	35.944,00	-5.172,73
	08215000	Betriebsausstattung (z.B. Bühnenelemente)	1,00	1,00	0,00
	08224000	Hardware	2,00	2,00	0,00
1.2.9		Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.175.827,51	1.223.754,23	47.926,72
	09600000	Anlagen im Bau	962.917,21	985.309,48	22.392,27
	09610000	Anlagen im Bau	158.301,73	183.836,18	25.534,45
	09640000	Anlagen im Bau	54.608,57	54.608,57	0,00
	09660000	Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
	09680000	AiB	0,00	0,00	0,00
1.3		Finanzanlagen	1.393.031,95	1.256.531,95	-136.500,00
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	164.531,95	164.531,95	0,00
	11190000	Sonstige Anteilsrechte	164.531,95	164.531,95	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	1.228.500,00	1.092.000,00	-136.500,00
	13232400	Gemeinden und Gemeindeverbände, KiGaZV Rengsdorf	1.228.500,00	1.092.000,00	-136.500,00
2		Umlaufvermögen	3.394.955,46	3.681.512,34	286.556,88
2.1		Vorräte	1.318,00	1.179,00	-139,00

Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
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	1.318,00	1.179,00	-139,00
	14310000 Fertige Erzeugnisse	1.318,00	1.179,00	-139,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.393.637,46	3.680.333,34	286.695,88
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	97.271,75	804.003,85	706.732,10
	15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	1.680,00	0,00	-1.680,00
	15250000 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	50,00	0,00	-50,00
	15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	152.096,83	878.660,30	726.563,47
	21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-1.320,73	-8.919,25	-7.598,52
	21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-55.234,35	-65.737,20	-10.502,85
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.580,82	79.002,07	48.421,25
	16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	30.580,82	79.002,07	48.421,25
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.267.215,67	2.798.203,84	-469.011,83
	15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	-6.279,75	40.107,97	46.387,72
	16400000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	548.812,33	335,85	-548.476,48
	17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto	2.724.683,09	2.757.760,02	33.076,93
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	-1.430,78	-876,42	554,36
	17931000 Vorsteuer 7%	1.055,49	1.058,04	2,55
	17932000 Vorsteuer 19 %	-2.486,27	-1.934,46	551,81
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	2.508,00	1.001,15	-1.506,85
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.508,00	1.001,15	-1.506,85
	19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.508,00	1.001,15	-1.506,85
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	21.437.860,81	22.702.299,67	1.264.438,86
nachrichtlich:				
	Verrechnung Einheitskasse	2.724.683,09	2.757.760,02	33.076,93

Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	16.205.672,96	16.660.934,22	455.261,26
1.1	Kapitalrücklage	13.825.694,83	11.764.355,22	-2.061.339,61
	20100000 Kapitalrücklage	10.114.953,02	10.114.953,02	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	3.710.741,81	1.649.402,20	-2.061.339,61
1.2	Sonstige Rücklagen	4.441.317,74	4.441.317,74	0,00
	20210000 Gesetzliche und freie Rücklagen	2.965.594,17	2.965.594,17	0,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	1.475.723,57	1.475.723,57	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.061.339,61	455.261,26	2.516.600,87
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.061.339,61	455.261,26	2.516.600,87
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	4.561.161,41	4.581.783,73	20.622,32
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.561.161,41	4.581.783,73	20.622,32
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	939.963,12	907.060,29	-32.902,83
	23140000 von der EU	91.676,15	91.676,15	0,00
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	673.486,54	631.223,43	-42.263,11
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.320,28	1.199,00	-121,28
	23144000 von Zweckverbänden	339,55	279,00	-60,55
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.519,65	5.799,00	-720,65
	23150000 vom privaten Unternehmen	166.619,95	176.882,71	10.262,76
	23151000 von privaten Unternehmen	1,00	1,00	0,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.621.198,29	3.674.723,44	53.525,15
	23250000 vom privaten Bereich	1.965.251,38	1.913.292,19	-51.959,19
	23252000 Wiederkehrender Beitrag Verkehrsanlagen	1.655.946,91	1.761.431,25	105.484,34
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
	23323000 Anzahlungen auf Sopos aus Beiträgen - Ausbau Gehweganlage K 99 Dorfstraße	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	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	600.492,18	737.427,79	136.935,61
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.157,00	64.664,00	8.507,00
	24320000 für Versorgungsempfänger	56.157,00	64.664,00	8.507,00
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	544.335,18	672.763,79	128.428,61
	28200000 Sonstige Rekultivierungsverpflichtungen	195.227,00	195.227,00	0,00
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	11.377,71	11.055,08	-322,63
	29200000 für geleistete Überstunden	39.832,07	18.572,71	-21.259,36

Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
	29900000 Andere sonstige Rückstellungen	297.898,40	447.909,00	150.010,60
4	Verbindlichkeiten	70.534,26	722.153,93	651.619,67
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
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	25.665,23	-23.879,45	-49.544,68
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	13.092,16	-36.452,52	-49.544,68
	35512000 Sicherheitseinbehalte	12.573,07	12.573,07	0,00
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	84.886,36	666.998,83	582.112,47
	31443100 Euro-Währung (fester Zins)	0,00	574.068,94	574.068,94
	36390000 gegenüber Sonstigen	84.886,36	92.929,89	8.043,53
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-56.762,33	54.524,82	111.287,15
	35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	-56.782,39	54.259,71	111.042,10
	37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	20,06	265,11	245,05
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	16.745,00	24.509,73	7.764,73
	37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	462,64	4.720,22	4.257,58
	37910000 Verwahrgelder	15.600,00	18.000,60	2.400,60
	37961000 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00	0,00
	37962000 Umsatzsteuer 19%	682,36	1.788,91	1.106,55
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	21.437.860,81	22.702.299,67	1.264.438,86

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 (Verfükungsmittel).

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.

Betrieb	Haushaltsjahr		Anwender (Name)		Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung	Produkt mit Bezeichnung	Leistung	Leistung - Bezeichnung	Budget (8-stellig)
	Betrieb (Bezeichnung)	2025	Hauptproduktbereich mit Bezeichnung	12 Ortsgemeinde Rengsdorf						
01	Haupt-Produktbereich 1 - 3 1 Zentrale Verwaltung 2 Schule und Kultur 3 Soziales und Jugend		1 Zentrale Verwaltung	1.1 Innere Verwaltung	1.1.1 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0.0000			01
					1.1.1.3 Öffentlichkeitsarbeit	1.1.1.3 Öffentlichkeitsarbeit	1.1.1.3.1000	Öffentlichkeitsarbeit		01
							1.1.1.3.6000	Ehrungen, Jubiläen		01
							1.1.1.3.7000	Partnerschaftliche Beziehungen (Dt.-Franz. Freunde		01
						1.1.1.4 Gremien	1.1.1.4.1000	Angelegenheiten des Gemeinderates und der Ausschüs		01
					1.1.2 Personal	1.1.2.0 Personal	1.1.2.0.0000			01
					1.1.4 Zentrale Dienste	1.1.4.0 Zentrale Dienste	1.1.4.0.0000			01
						1.1.4.2 Liegenschaften	1.1.4.2.3000	Miet- und Pachtverträge		01
							1.1.4.2.4000	Landwirtschaftlicher Grundbesitz		01
							1.1.4.2.5000	Unbebaute Grundstücke		01
							1.1.4.2.6000	Sonstige bebaute Grundstücke(ohne Zweckb. u.a.Euro		01
							1.1.4.2.7000	Wohnhäuser, Wohnungen, Geschäftsräume		01
							1.1.4.2.8000	Gebäude ehem. REWE-Markt		01
						1.1.4.3 Bauhof	1.1.4.3.1000	Bauhof, Gebäude		01
							1.1.4.3.2000	Fahrzeuge		01
							1.1.4.3.3000	Geräte, Ausstattung		01
							1.1.4.3.5000	Personalkosten Bauhof		01
					1.2 Statistik und Wahlen	1.2.1 Statistik und Wahlen	1.2.1.0.0000			01
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		01
							2.8.1.1.8000	Seniorenveranstaltungen		01
							2.8.1.1.9000	Chronik		01
						3.6.5.2 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	3.6.5.2.0000	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben		01
3	Soziales und Jugend		3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit		3.6.6.0.3000	Spielfläze u.ä.		01
							3.6.6.0.4000	Jugendräume		01
4	Gesundheit und Sport		4.1 Gesundheitsdienste		4.1.8 Kur- und Badeeinrichtungen	4.1.8.1 Kommunale Kur- und Badeeinrichtungen	4.1.8.1.3000	Anlagen und Einrichtungen des Kur- und Badebetriebes		01
							4.1.8.1.6000	Klimastation		01

		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, Sporthallen, Bolzplätze (nicht: ehem. Turnhalle)	01
		5.1 Räumliche Planung und Entwicklung	5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.1.1.4 Umsetzung und Steuerung von Planung	5.1.1.4.1000	Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussbadeanstalten, Saunen, Volks-, Wannenbäder u. dgl.	01
		5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1.0000	Gemeindestraßen	01
			5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.6.0 Parkeinrichtungen	5.4.6.0.0000	Konzessionsabgaben	01
		5.5 Natur- und Landschaftspflege	5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	5.5.1.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5.5.1.1.1000	Parkanlagen, Dorfplätze	01
			5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft	5.5.5.1.1000	Wanderwege, Schutzhütten, Naturlehrpfade, Trimm-Pf	01
		5.7 Wirtschaft und Tourismus	5.7.1 Wirtschaftsförderung	5.7.1.1 Kommunale Wirtschaftsförderung	5.7.1.1.2000	Forstbetrieb	01
			5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1.2000	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	01
					5.7.3.1.3000	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren -B	01
					5.7.3.1.4000	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	01
					5.7.3.1.8000	Grillhütten	01
						Gemeinschaftsräume und sonstige Einrichtungen (Waldfestplatz)	01
						Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen (JukuZe, ehem. Turnhalle)	01
		6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6.1.1.5 Abgeführte allgemeine Umlagen	6.1.1.5.7000	Postagentur	01
						Kindergartenanlage	01
		1.1 Innere Verwaltung	1.1.6 Finanzen	1.1.6.1 nicht besetzt	1.1.6.1.0000	nicht besetzt	01
		4.1 Gesundheitsdienste	4.1.8 Kur- und Badeeinrichtungen	4.1.8.1 Kommunale Kur- und Badeeinrichtungen	4.1.8.1.2000	Kurverwaltung	02
					4.1.8.1.3000	Anlagen und Einrichtungen des Kur- und Badebetriebes	02
					4.1.8.1.5000	Marketing- und Geschäftsausgaben	02
					4.1.8.1.6000	Klimastation	02
02	Haupt-Produktbereich 4 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, Sporthallen, Bolzplätze (nicht: ehem. Turnhalle)	02
	5 Gestaltung Umwelt	5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.6.0 Parkeinrichtungen	5.4.6.0.0000		02
	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	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	02
				6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	6.1.2.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.1.2.2.9000	Beiträge und Zuschüsse an Vereine und Verbände	02
03	Haupt-Produktbereich 5 5 Gestaltung Umwelt	1 Zentrale Verwaltung	1.1 Innere Verwaltung	1.1.4 Zentrale Dienste	1.1.4.2 Liegenschaften	1.1.4.2.4000	Landwirtschaftlicher Grundbesitz	03
		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		03
					5.1.1.2 Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	5.1.1.2.2000	Städtebauliche Planung - Vorbereitende Bauleitplanung	03
					5.1.1.3 Dorferneuerung, Städtebauförderung	5.1.1.3.0000	Dorferneuerung, Städtebauförderung	03
			5.2 Bauen und Wohnen	5.2.2 Wohnungsbauförderung	5.2.2.5 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	5.2.2.5.0000	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	03
			5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4.1 Gemeindestraßen	5.4.1.0 Gemeindestraßen	5.4.1.0.0000	Gemeindestraßen	03
					5.4.1.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1.1000	Gemeindestraßen	03
						5.4.1.1.2000	Straßen	03
						5.4.1.1.3000	Straßenbeleuchtung und Signalanlagen, Bushaltestellen	03
						5.4.1.1.5000	Weihnachtsbeleuchtung	03
						5.4.1.1.8000	Verkehrssicherungsanlagen	03
					5.4.1.3 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	5.4.1.3.1000	Straßenreinigung	03
						5.4.1.3.2000	Winterdienst	03
					5.4.1.4 Straßenoberflächenentwässerung	5.4.1.4.0000	Straßenoberflächenentwässerung	03
					5.4.1.5 Konzessionsabgaben	5.4.1.5.0000	Konzessionsabgaben	03

04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	1 Zentrale Verwaltung	1.1 Innere Verwaltung	5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.1.6 Parkplätze	5.4.1.6.0000	Parkplätze	03
				5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.6.0 Parkeinrichtungen	5.4.6.0.0000		03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	2 Schule und Kultur	2.9 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	5.5.1.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5.5.1.1.0000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	03
				5.5.2 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	5.5.2.3 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaften	5.5.2.3.0000	öffentliche Grünflächen und Parkanlagen, Dorfplatz Wanderwege, Schutzhütten, Naturlehrpfade, Trimm-Pf Denkmäler	03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft	5.5.5.1.1000	Forstbetrieb	03
				5.7.1 Wirtschaftsförderung	5.7.1.1 Kommunale Wirtschaftsförderung	5.7.1.1.2000	Feldwege, Landwirtschaftswege, und Wirtschaftswege	03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1.2000	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren -B Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	03
				5.7.3.1.3000	Grillhütten	5.7.3.1.3000	Gemeinschaftsräume und sonstige Einrichtungen (Waldfestplatz)	03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.7.3.1.6000	Kompost-/Astplatz	5.7.3.1.6000	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen (JukuZe, ehem. Turnhalle)	03
				5.7.3.1.8000	Photovoltaikanlage	5.7.3.1.9000	Postagentur	03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.7.3.2	Rechnungswesen, Jahresabschluss, Steuererklärung	5.7.3.2.0000	Rechnungswesen, einschließlich Aufgaben für fremde Kassen	03
				5.7.3.2	Rechnungswesen, Jahresabschluss, Steuererklärung	5.7.3.2.0000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	03
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.1.6 Finanzen	1.1.6.0 Finanzen	1.1.6.0.8000	Gemeindesteuern, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gew	04
				1.1.6.2 Zahlungsabwicklung	1.1.6.2 Zahlungsabwicklung	1.1.6.2.1000	Gemeindeanteile Einkommensteuer	04
04	Haupt-Produktbereich 6 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	6 Zentrale Finanzleistungen	6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.9.1 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2.9.1.0 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2.9.1.0.0000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	04
				6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6.1.1.1 Steuern	6.1.1.1.2000		04

				6.1.1.1.5000	Steuerähnliche Einnahmen (Jagdpacht)	04
			6.1.1.3 Allgemeine Zuweisungen	6.1.1.3.1000	Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen	04
			6.1.1.4 Erhaltene allgemeine Umlagen	6.1.1.4.5000	Erstattung von Umlagen (§ 24 Abs. 4 LFAG - Finanzierung Fond Deutscher Einheit -)	04
			6.1.1.5 Abgeführte allgemeine Umlagen	6.1.1.5.0000	Abgeführte allgemeine Umlagen	04
				6.1.1.5.1000	Finanzausgleichsumlage	04
				6.1.1.5.4000	Kreisumlagen	04
				6.1.1.5.5000	Verbandsgemeindeumlagen	04
				6.1.1.5.6000	Sonderumlagen (§ 26 Abs. 2 LFAG), Grundschulen	04
				6.1.1.5.7000	Kindergartenumlage	04
				6.1.1.5.9000	Sonderumlage außerhalb LFAG Kirchengemeinde (Fried	04
			6.1.1.6 Steuerbeteiligungen	6.1.1.6.1000	Gewerbesteuerumlage	04
			6.1.1.7 Ausgleichsleistungen	6.1.1.7.1000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG)	04
			6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	6.1.2.0.1000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	04
				6.1.2.1.1000	Zinsen aus Geldanlagen	04
				6.1.2.1.4000	Zinsen (§ 233 AO), Stundungszinsen	04
			6.1.2.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.1.2.2.5000	Zinsaufwendungen Verwahrentgeld	04
				6.1.2.2.9000	Beiträge und Zuschüsse an Vereine und Verbände	04
			6.1.2.5 Ein- und Auszahlungen für Kredite	6.1.2.5.0000	Ein- und Auszahlungen für Kredite	04
			6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6.2.6.0.0000		04
				6.2.6.0.0009	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	04
						04

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 €
Rütscheid	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:	2.120.582,00 €
in %	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€
Hümmereich	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:	11.191.180,00€
in %	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 €
Hardert	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 €
Hümmereich	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 €
Rütscheid	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 LFAG für das Jahr 2026

Gemeinde	Steuerkraft	Schlüsselzuweisung A	Schlüsselzuweisung B	Zuschlag für zentrale Orte	Finanzausgleichs- umlage	Gesamt	Umlagegrundlage
Anhausen	1.846.482,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.846.482,00 €
Bonefeld	1.174.265,00 €	- €	10.753,00 €	- €	- €	10.753,00 €	1.174.265,00 €
Breitscheid	2.907.204,00 €	- €	413.689,00 €	- €	- €	413.689,00 €	2.907.204,00 €
Datzeroth	233.826,00 €	90.152,00 €	22.050,00 €	- €	- €	112.202,00 €	323.978,00 €
Ehlscheid	1.390.271,00 €	344.143,00 €	22.650,00 €	- €	- €	366.793,00 €	1.734.414,00 €
Hardert	995.878,00 €	- €	40.537,00 €	- €	- €	40.537,00 €	995.878,00 €
Hausen	1.888.573,00 €	190.168,00 €	17.761,00 €	- €	- €	207.929,00 €	2.078.741,00 €
Hümmerich	683.161,00 €	217.887,00 €	23.251,00 €	- €	- €	241.138,00 €	901.048,00 €
Kurtscheid	2.354.451,00 €	- €	- €	- €	51.072,00 €	51.072,00 €	2.354.451,00 €
Meinborn	493.158,00 €	142.117,00 €	63.607,00 €	- €	- €	205.724,00 €	635.275,00 €
Melsbach	2.527.463,00 €	- €	461.840,00 €	- €	- €	461.840,00 €	2.527.463,00 €
Niederbreitbach	1.318.658,00 €	363.915,00 €	49.667,00 €	- €	- €	413.582,00 €	1.682.573,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00 €	- €	- €	- €	91.900,00 €	91.900,00 €	2.831.223,00 €
Oberraden	1.243.788,00 €	- €	- €	- €	7.942,00 €	7.942,00 €	1.243.788,00 €
Rengsdorf	6.257.484,00 €	- €	- €	44.380,00 €	68.363,00 €	23.983,00 €	6.301.864,00 €
Roßbach	1.561.638,00 €	99.528,00 €	30.173,00 €	- €	- €	129.701,00 €	1.661.166,00 €
Rütscheid	709.348,00 €	210.567,00 €	49.558,00 €	- €	- €	260.125,00 €	919.915,00 €
Straßenhaus	2.693.424,00 €	- €	6.508,00 €	- €	- €	6.508,00 €	2.693.424,00 €
Thalhausen	1.684.727,00 €	- €	- €	- €	21.809,00 €	21.809,00 €	1.684.727,00 €
Waldbreitbach	2.126.003,00 €	100.389,00 €	42.996,00 €	351.047,00 €	- €	494.432,00 €	2.577.439,00 €
VG	36.921.025,00 €	- €	1.032.103,00 €	298.242,00 €	- €	1.330.345,00 €	298.242,00 €
		1.758.866,00 €	2.287.143,00 €	693.669,00 €	241.086,00 €	4.498.592,00 €	39.373.560,00 €
	Umlagegrundlage	Umlagegrundlage		Umlagegrundlage			
				für VG			
	für OG	für OG		für OG			
Stand: Orientierungsdaten 27.10.2025							

Verpflichtungsermächtigungen 2026 (in TEUR)

Produkt / SK	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				2031 und ff
		2027	2028	2029	2030	
Untersachkonto / Bezeichnung						
5.4.1.1.0000 / 09640000						
09640.80004 Anlagen im Bau - Musikerviertel	1.400	1.200	200	0	0	0
Summe	1.400	1.200	200	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der "sog. Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
Ortsgemeinde Rengsdorf		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹ hier Ergebnis	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in € ²							
Entstehungsrechnung	1	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
		121.622,27	625.405	-993.450	-828.820	-797.445	-814.965		
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4	121.622,27	625.405,00	-993.450,00	-828.820,00	-797.445,00	-814.965,00		
Verwendungsrechnung	5			0,00	0,00	0,00	0,00		
	6	121.622,27	625.405,00	-993.450,00	-828.820,00	-797.445,00	-814.965,00		
"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)									
		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³							
Endfällige Kredite									
Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €							
Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €							
...		...							

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.
² Angaben können auch in 1.000,00 € erfolgen.
³ Bei Ortsgemeinden gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Anlagen zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rengsdorf

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	742.615,84
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	26.089,92
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-2.061.339,61
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	455.261,26
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	768.577,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-583.674,00
7	Zwischensumme		-652.469,59
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-998.612,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-967.690,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-993.876,00
11	Summe	X	-3.612.647,59

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	821.185,26	0,00	821.185,26
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	729.868,30	0,00	729.868,30
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-1.671.177,65	0,00	-1.671.177,65
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-1.622.460,00	0,00	121.622,27
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	625.405,00	0,00	625.405,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-993.450,00	0,00	-993.450,00
8	vorzutragender Betrag				-366.546,82
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-828.820,00	0,00	-828.820,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-797.445,00	0,00	-797.445,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-814.965,00	0,00	-814.965,00
12	Summe	X	X	X	-2.807.776,82

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	-2.061.339,61	16.205.672,96
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	455.261,26	16.660.934,22
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	768.577,00	17.429.511,22
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-583.674,00	16.845.837,22
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-998.612,00	15.847.225,22
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-967.690,00	14.879.535,22
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-993.876,00	13.885.659,22

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

Ortsgemeinde Rengsdorf

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	-1.963,41	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	666.998,83	0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.061,74	0,00
11	Sonstige Verbindlichkeiten	24.677,83	0,00
	Summe	692.774,99	0,00
	Gesamtsumme	692.774,99	0,00

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettотilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettотilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamtbeitrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
								in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2026	-583.674,00	-993.450,00	0,00	0,00	16.660.934,22	0,00	600.900,00	621,00	96.763,29	2.500.000,00	400,00	625.000,00	0,00

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	1.341	1.348	1.357	1.371	1.370	1.370	1.375	1.353	1.360	1.373	1.423	1.399	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	961	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	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	1.053	1.057	1.116	1.075	1.060	1.054	1.048	1.073	1.074	1.051	1.045	1.076
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
Rüschede	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	2181	2178	2.183	2.184	2.216	2.243	2.278	2.296	2276
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	1881	1861	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	1587	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	25.776	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