

Ortsgemeinde Roßbach (Wied)



1. Nachtragshaushaltsplan

2025

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Roßbach für das Haushaltsjahr 2025

vom

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Roßbach hat aufgrund des § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher	verändert um	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.474.381,00 €	-20.035,00 €	2.454.346,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.582.108,00 €	69.100,00 €	2.651.208,00 €
der Jahresfehlbetrag auf	-107.727,00 €	-89.135,00 €	-196.862,00 €
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	94.574,00 €	-174.135,00 €	-79.561,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	58.150,00 €	0,00 €	58.150,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	477.000,00 €	0,00 €	477.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-418.850,00 €	0,00 €	-418.850,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	324.276,00 €	174.135,00 €	498.411,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verbindlichkeiten, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird nicht geändert.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

(Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse)

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird nicht geändert.

§ 5 Steuerhebesätze

Die Steuerhebesätze werden nicht geändert.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze für Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden nicht geändert.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug **4.240.359,04 Euro.**

Der vorl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt **4.019.547,64 Euro,**
voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt **3.822.685,64 Euro.**

Roßbach, den

Ortsgemeinde Roßbach

- Thomas Boden -
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Roßbach

für das Haushaltsjahr 2025

1. Allgemeine Erläuterungen

1. Nachtragshaushaltsplan

Bedingt durch unabweisbare Mehrausgaben einerseits und Mindereinnahmen andererseits wird der Erlass eines Nachtragshaushaltsplans mit Satzung erforderlich.

Im Bereich des Kindergartens fanden in den vergangenen Jahren langwierige Verhandlungen mit den freien Trägern statt, die erst im Dezember 2024 abgeschlossen wurden. In der Zeit von 2021 bis 2024 hat der Landkreis Neuwied von den Gemeinden, deren Kindergarten sich in freier Trägerschaft befindet, dazu gehört auch Roßbach (Betriebsträger ist das Bistum Trier), die Erstattung der anteiligen Personalkosten von den Ortsgemeinden nicht angefordert. Dieser Kostenbeitrag betrug bis 2021 rund 35.000 bis 40.000 Euro. Zur Finanzierung dieser Kosten wurden jährlich Rückstellungen von 40.000 Euro gebildet. Diese Rückstellungen betrugen zum Ende des vergangenen Haushaltsjahres 160.000°Euro.

Für die zurückliegenden Jahre hat die Kreisverwaltung nun in diesem Jahr die Abrechnung der anteiligen Personalkosten veranlasst. Aus den Abrechnungen ergeben sich folgende Beträge:

2021 = 9.721,53 Euro, Abrechnung (in 2021 gezahlte Abschläge = 35.600 Euro)
 2022 = 49.497,22 Euro, Abrechnung
 2023 = 57.216,41 Euro, Abrechnung
 2024 = 65.609,29 Euro, Abrechnung

Zu allem Übel, wurde dann von der Kreisverwaltung Neuwied für 2025 noch eine Vorauszahlung in Höhe von 92.348 Euro angefordert, sodass die Ortsgemeinde Roßbach in diesem Jahre 274.392,45°Euro an anteiligen Personalkosten an den Kreis Neuwied zahlen muss. Diese gewaltige Erhöhung konnte nicht erwartet werden. Eine Information seitens der Kreisverwaltung Neuwied über eine mögliche Höhe erfolgte ebenfalls nicht.

Auch erfolgte in 2025 für 2024 die Stromabrechnung für den Kindergarten Roßbach mit einer Nachzahlung von 11.689,01 Euro. Der Stromverbrauch im Kindergarten ist, bedingt durch den Einsatz einer Wärmepumpe, seit der Sanierung, erheblich gestiegen.

Auf der Ertragsseite werden die Ansätze bei den Gemeindesteuern der aktuellen Entwicklung entsprechend angepasst. Hier ergeben sich Mehreinnahmen von insgesamt 84.145 Euro. Alleine der Ansatz bei der Gewerbesteuer kann um 80.000 Euro auf 230.000 Euro angepasst werden. Dem entsprechend steigt auch der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage um 7.000 Euro.

Aufgrund des Umstandes, dass der Grundstücksverkauf im Baugebiet „Scheuerchens Kopf“ nur sehr schleppend läuft, wird hier der Ansatz für die Verkaufserlöse von 250.000 Euro um die Hälfte auf 125.000 Euro gesenkt. Dementsprechend wird auch der Ansatz für den Grundstücksabgang auf 85.000°Euro halbiert.

Im Rahmen der Nachtragshaushaltsplanung wurden auch die übrigen Ansätze des Haushalts überprüft und, sofern erforderlich entsprechend der Haushaltsentwicklung angepasst. Aufgrund der geringen Höhe, erfolgen jedoch keine gesonderten Erläuterungen.

Im **Finanzhaushalt** -Nachtrag- werden für die Erschließung des Baugebiets „Scheuerchens Kopf“ noch Mittel von 70.000 Euro für den einmaligen Beitrag Straßenoberflächenentwässerung bereitgestellt, die bisher noch nicht von den Werken abgerufen wurden. Da die Mittel für den Kindergarten vermutlich nicht in der veranschlagten Höhe benötigt werden, wird dieser Ansatz in gleicher Höhe gekürzt, damit keine Erhöhung der Kreditermächtigung erforderlich wird.

Ergebnishaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz
		2025	2025	2025
		in EUR		
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit				
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.636.625	1.720.770	84.145
40110000	Grundsteuer A	3.000	5.540	2.540
40120000	Grundsteuer B	286.000	288.100	2.100
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	150.000	230.000	80.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.027.970	1.027.970	0
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.570	23.570	0
40330000	Hundesteuer	11.375	10.880	-495
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	134.710	134.710	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	273.641	273.641	0
41111000	Schlüsselzuweisung A	98.915	98.915	0
41112000	Schlüsselzuweisung B	18.804	18.804	0
41320000	vom Land	9.315	9.315	0
41441000	vom Bund	20.000	20.000	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	126.607	126.607	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.580	30.580	0
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200	200	0
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.625	5.625	0
43224000	für das Bestattungswesen	9.500	9.500	0
43224100	Grabnutzungsentgelte	8.800	8.800	0
43610000	Tourismusbeitrag	2.000	2.000	0
43620000	Gästebeitrag (Kurbeitrag)	3.500	3.500	0
43650000	Jagdpatch	955	955	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.165	202.165	-108.000
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	273.800	160.600	-113.200
44120000	Mieten und Pachten	32.365	32.365	0
44190000	Sonstige	4.000	9.200	5.200
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.630	69.450	2.820
44241000	vom Bund	500	500	0
44242000	vom Land	500	500	0
44250000	vom privaten Bereich	9.000	10.060	1.060
44290000	von übrigen Bereichen	56.630	58.390	1.760
E7	+ Sonstige laufende Erträge	156.550	156.830	280
46250000	Konzessionsabgaben	34.000	34.000	0
46280000	Jagdpatcherträge, Fischereipacht, u.ä. Erträge	300	580	280
46290000	Sonstige	250	250	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	122.000	122.000	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.474.191	2.453.436	-20.755
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.270	116.770	-5.500
50110000	Bürgermeister	19.000	19.000	0
50120000	Beigeordnete	1.500	1.500	0
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	3.000	3.000	0
50221000	Vergütungen	47.000	47.000	0
50222000	Leistungszulagen	1.000	1.000	0
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	18.500	13.000	-5.500
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.820	2.820	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.000	10.000	0
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.000	2.000	0

Ergebnishaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
50629000	Sonstige Personalnebenkosten	150	150	0
50791000	Ehrensoldrückstellungen	7.000	7.000	0
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	300	300	0
51130000	ehrenamtlich Tätige	10.000	10.000	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.330	392.440	19.110
52201000	Heizung	48.800	49.810	1.010
52202000	Strom	42.150	60.250	18.100
52203000	Wasser / Abwasser	18.600	18.600	0
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.300	1.300	0
52206000	Abfallbeseitigung	7.680	7.680	0
52250000	Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	30.000	30.000	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.000	3.000	0
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	29.500	29.500	0
52312000	Außenanlagen	8.000	8.000	0
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	58.800	58.800	0
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.000	2.000	0
52338100	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	56.500	56.500	0
52338200	Winterdienst	3.000	3.000	0
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.100	9.100	0
52381000	Beschaffung von Geräten	1.200	1.200	0
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	3.200	3.200	0
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000	3.000	0
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.700	3.700	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	30.000	30.000	0
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	13.800	13.800	0
E11	- Abschreibungen	273.588	273.588	0
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.016	2.016	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.743	9.743	0
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	192	192	0
53420000	mit sozialen Einrichtungen	5.832	5.832	0
53450000	mit Sportanlagen	21.540	21.540	0
53490000	mit sonstigen Gebäuden	57.770	57.770	0
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.844	8.844	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-~lenkungsanlagen	155.269	155.269	0
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	790	790	0
53820000	Maschinen und technische Anlagen	1.655	1.655	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.249	1.249	0
53852000	Betriebsausstattung	8.191	8.191	0
53853000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung~Geschäftsausstattung	497	497	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.467.698	1.589.098	121.400
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	269.821	384.221	114.400
54144000	an Zweckverbände	5.857	5.857	0
54149000	an sonstiger öffentlicher Bereich	2.000	2.000	0
54150000	an den privaten Bereich	400	400	0
54310000	Gewerbesteuerumlage	13.125	20.125	7.000
54421000	Landkreise	705.570	705.570	0
54423000	Verbandsgemeinden	470.925	470.925	0

Ergebnishaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	235.122	169.212	-65.910
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500	1.500	0
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	400	400	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	850	850	0
56249000	Sonstige	0	2.500	2.500
56249100	Sonstige, Wareneinsatz u. a.	4.000	9.900	5.900
56249200	Wareneinsatz u. a.	4.000	12.110	8.110
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	750	750	0
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.000	5.800	4.800
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	12.000	6.000	-6.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	8.050	8.050	0
56341000	Fernmeldegebühren	100	100	0
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.500	2.500	0
56410000	Versicherungsbeiträge	10.500	10.500	0
56411000	Gebäudeversicherungen	800	800	0
56414000	Unfallversicherungen	4.000	4.000	0
56419000	Sonstige Versicherungen	7.342	7.202	-140
56430000	Sonstige Beiträge	2.000	2.000	0
56512000	Sachanlagen	170.000	85.000	-85.000
56810000	Grundsteuer	3.030	6.950	3.920
56920000	Verfügungsmittel	500	500	0
56930000	Repräsentationen	1.800	1.800	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.472.008	2.541.108	69.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.183	-87.672	-89.855
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	190	910	720
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	150	470	320
47800000	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	40	40	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	400	400
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	110.100	110.100	0
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.000	27.000	0
57511000	an Banken	14.000	14.000	0
57512000	an Sparkassen	26.000	26.000	0
57519000	an sonstige inländische Kreditinstitute	43.000	43.000	0
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100	100	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-109.910	-109.190	720
E20	Ordentliches Ergebnis	-107.727	-196.862	-89.135
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-107.727	-196.862	-89.135

Finanzhaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	2025
		in EUR		
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit			
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.636.625	1.720.770	84.145
60110000	Grundsteuer A	3.000	5.540	2.540
60120000	Grundsteuer B	286.000	288.100	2.100
60131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	150.000	230.000	80.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.027.970	1.027.970	0
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.570	23.570	0
60330000	Hundesteuer	11.375	10.880	-495
60521000	Familienleistungsausgleich	134.710	134.710	0
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	147.034	147.034	0
61111000	Schlüsselzuweisung A	98.915	98.915	0
61112000	Schlüsselzuweisung B	18.804	18.804	0
61320000	vom Land	9.315	9.315	0
61441000	vom Bund	20.000	20.000	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.580	30.580	0
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200	200	0
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.625	5.625	0
63224000	für das Bestattungswesen	18.300	18.300	0
63610000	Tourismusbeitrag / Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	2.000	2.000	0
63620000	Gästebeitrag / Kurbeiträge	3.500	3.500	0
63650000	Jagdipacht	955	955	0
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.165	202.165	-108.000
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	273.800	160.600	-113.200
64120000	Mieten und Pachten	32.365	32.365	0
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik	4.000	9.200	5.200
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.630	69.450	2.820
64241000	vom Bund	500	500	0
64242000	vom Land	500	500	0
64250000	vom privaten Bereich	0	50	50
64290000	von Sonstigen	65.630	68.400	2.770
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	34.570	34.850	280
66250000	Konzessionsabgaben	34.000	34.000	0
66280000	Jagdipachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	300	580	280
66290000	Sonstige	250	250	0
66420000	Umsatzsteuer-Anteile, Ausgangsrechnung aus dem Verkauf eigener Leistungen	20	20	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.225.604	2.204.849	-20.755
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.970	109.470	-5.500
70110000	Bürgermeister	19.000	19.000	0
70120000	Beigeordnete	1.500	1.500	0
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	3.000	3.000	0
70221000	Vergütungen	47.000	47.000	0
70222000	Leistungszulagen	1.000	1.000	0
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	18.500	13.000	-5.500
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.820	2.820	0
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.000	10.000	0
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	2.000	2.000	0
70629000	Sonstige	150	150	0
71130000	ehrenamtlich Tätige	10.000	10.000	0
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.330	392.440	19.110
72201000	Heizung	48.800	49.810	1.010
72203000	Wasser / Abwasser	18.600	18.600	0
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.300	1.300	0
72206000	Abfallbeseitigung	7.680	7.680	0

Finanzhaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	2025
		in EUR		
72210000	Auszahlungen für Strom	42.150	60.250	18.100
72250000	Auszahlungen wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	30.000	30.000	0
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.000	3.000	0
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	29.500	29.500	0
72312000	Außenanlagen	8.000	8.000	0
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	58.800	58.800	0
72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.000	2.000	0
72338100	Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	56.500	56.500	0
72338200	Winterdienst	3.000	3.000	0
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.100	9.100	0
72381000	Beschaffung von Geräten	1.200	1.200	0
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.200	3.200	0
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000	3.000	0
72910000	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.700	3.700	0
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	43.800	43.800	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.467.698	1.589.098	121.400
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	269.821	384.221	114.400
74144000	an Zweckverbände	5.857	5.857	0
74149000	an den sonstigen öffentlichen Bereich	2.000	2.000	0
74150000	an den privaten Bereich	400	400	0
74310000	Gewerbesteuerumlage	13.125	20.125	7.000
74421000	Landkreise	705.570	705.570	0
74423000	Verbandsgemeinden	470.925	470.925	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	65.122	84.212	19.090
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.500	1.500	0
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	400	400	0
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	850	850	0
76249000	Sonstige	8.000	24.510	16.510
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	750	750	0
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.000	5.800	4.800
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	12.000	6.000	-6.000
76300000	Geschäftsauszahlungen	8.050	8.050	0
76341000	Fernmeldegebühren	100	100	0
76390000	Sonstige	2.500	2.500	0
76410000	Versicherungsbeiträge	10.500	10.500	0
76411000	Gebäudeversicherungen	800	800	0
76414000	Unfallversicherungen	4.000	4.000	0
76419000	Sonstige Versicherungen	7.342	7.202	-140
76430000	sonstige Beiträge	2.000	2.000	0
76810000	Grundsteuer	3.030	6.950	3.920
76920000	Verfügungsmittel	500	500	0
76930000	Repräsentationen	1.800	1.800	0
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.021.120	2.175.220	154.100
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	204.484	29.629	-174.855
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	190	910	720
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	150	470	320
67800000	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	40	40	0
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	400	400
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	110.100	110.100	0
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.000	27.000	0
77511000	an Banken	14.000	14.000	0
77512000	an Sparkassen	26.000	26.000	0
77519000	an sonstige inländische Kreditinstitute	43.000	43.000	0
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100	100	0

Finanzhaushalt 2025

1. Nachtrag

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	2025
		in EUR		
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-109.910	-109.190	720
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	94.574	-79.561	-174.135
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	94.574	-79.561	-174.135
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit			
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.000	56.000	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	41.000	41.000	0
68190000	Sonstige	15.000	15.000	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.150	2.150	0
68290000	Beiträge und ähnliche Entgelte~Sonstige	2.150	2.150	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.150	58.150	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	477.000	477.000	0
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.000	10.000	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	390.000	320.000	-70.000
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.000	2.000	0
78591000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen	40.000	40.000	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000	105.000	70.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477.000	477.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-418.850	-418.850	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-324.276	-498.411	-174.135
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	418.850	418.850	0
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins)	418.850	418.850	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	197.600	197.600	0
79243100	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	86.100	86.100	0
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	111.500	111.500	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	221.250	221.250	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	103.026	277.161	174.135
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	324.276	498.411	174.135
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	324.276	498.411	174.135
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-103.026	-277.161	-174.135

Teilergebnishaushalte

Teilergebnishaushalt 1, (Budget 10)

Teilergebnishaushalt 2, (Budget 20)

1.1.1.0

Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt:	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz
		2025	2025	2025
		in EUR		
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.000	2.000	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.000	2.000	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.000	2.000	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.400	47.400	0
50110000	Bürgermeister	19.000	19.000	0
50120000	Beigeordnete	1.500	1.500	0
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	7.900	7.900	0
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.000	2.000	0
50791000	Ehrensoldrückstellungen	7.000	7.000	0
51130000	ehrenamtlich Tätige	10.000	10.000	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	1.200	0
52381000	Beschaffung von Geräten	1.200	1.200	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.000	11.800	4.800
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	500	500	0
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.000	5.800	4.800
56300000	Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	0
56430000	Sonstige Beiträge	2.000	2.000	0
56920000	Verfüungsmittel	500	500	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.600	60.400	4.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-53.600	-58.400	-4.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-53.600	-58.400	-4.800
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-200	-200	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-53.800	-58.600	-4.800

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz
Leistung	Bezeichnung	2025	2025	2025
		in EUR		
1.1.1.0.0000	Verwaltungssteuerung	-53.600	-58.400	-4.800

Sachkonto

56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.
Zusätzliche Ausgaben für Anwaltskosten Widerspruch Kindergarten.

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

1.1.4.2

Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt:	1.1.4.2	Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.548	1.548	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.548	1.548	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.365	149.365	-125.000
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	250.000	125.000	-125.000
44120000	Mieten und Pachten	24.365	24.365	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500	8.510	1.010
44250000	vom privaten Bereich	7.500	8.510	1.010
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.413	159.423	-123.990
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.380	23.380	0
52201000	Heizung	9.500	9.500	0
52202000	Strom	2.000	2.000	0
52203000	Wasser / Abwasser	5.800	5.800	0
52206000	Abfallbeseitigung	580	580	0
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	500	500	0
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.000	5.000	0
E11	- Abschreibungen	10.872	10.872	0
53490000	mit sonstigen Gebäuden	9.288	9.288	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-~lenkungsanlagen	1.584	1.584	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	173.830	92.750	-81.080
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	350	350	0
56410000	Versicherungsbeiträge	1.900	1.900	0
56512000	Sachanlagen	170.000	85.000	-85.000
56810000	Grundsteuer	1.580	5.500	3.920
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	208.082	127.002	-81.080
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	75.331	32.421	-42.910
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	75.331	32.421	-42.910
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.306	-6.306	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	69.025	26.115	-42.910

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
1.1.4.2.4000	Landwirtschaftlicher Grundbesitz	4.000	4.000	0
1.1.4.2.5000	Unbebaute Grundstücke	76.015	32.095	-43.920
1.1.4.2.6000	Wohnhäuser, Wohnungen, Geschäftshäuser	-4.684	-3.674	1.010

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) Reduzierung des Ansatzes aufgrund der geringen Nachfrage.
52203000	Wasser / Abwasser 2.500 Euro, Wasser / Abwasser Wohn- und Geschäftsgrundstücke Wasser / Abwasser 3.300 Euro, wiederkehrende Beiträge Wasser / Abwasser, Baugrundstück Kolpingstraße Reifert (Scheuerchens Kopf).
56810000	Grundsteuer Grundsteuer für die Baugrundstücke "Scheuerchens Kopf".

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

2.8.1.1

Hauptproduktbereich: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 2.8.1.1 Förderung von Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	500	0
44290000	von übrigen Bereichen	500	500	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	250	250	0
46290000	Sonstige	250	250	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	750	750	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.200	5.200	0
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.700	3.700	0
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.500	1.500	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.200	5.200	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.450	-4.450	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-4.450	-4.450	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.450	-4.450	0

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
2.8.1.1.3000	Heimat- und Brauchstumspflege, Martinszug, Heimatfeste~	-2.500	-2.500	0
2.8.1.1.8000	Seniorenveranstaltungen	-1.950	-1.950	0

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

3.6.5.2

Hauptproduktbereich: 3
Produktbereich: 3.6
Produktgruppe: 3.6.5
Produkt: 3.6.5.2

Soziales und Jugend
Kinder- Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.660	3.660	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	3.660	3.660	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.000	54.000	0
44290000	von übrigen Bereichen	54.000	54.000	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	120.000	120.000	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	120.000	120.000	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	177.660	177.660	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.340	60.450	19.110
52201000	Heizung	17.340	18.350	1.010
52202000	Strom	11.000	29.100	18.100
52203000	Wasser / Abwasser	5.000	5.000	0
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	500	500	0
52206000	Abfallbeseitigung	1.500	1.500	0
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.000	4.000	0
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.000	2.000	0
E11	- Abschreibungen	7.062	7.062	0
53420000	mit sozialen Einrichtungen	5.832	5.832	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	541	541	0
53852000	Betriebsausstattung	192	192	0
53853000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung~Geschäftsausstattung	497	497	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	162.000	276.400	114.400
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	160.000	274.400	114.400
54149000	an sonstiger öffentlicher Bereich	2.000	2.000	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.850	3.850	0
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	150	150	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	500	500	0
56410000	Versicherungsbeiträge	3.200	3.200	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	214.252	347.762	133.510
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-36.592	-170.102	-133.510
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-36.592	-170.102	-133.510
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.500	-7.500	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-44.092	-177.602	-133.510

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
3.6.5.2.0000	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	-36.592	-170.102	-133.510

Teilergebnisplan 2025

1. Nachtrag

3.6.5.2

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Personalkostenzuschuss an den Landkreis <i>120.000 Euro. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für noch nicht gezahlten Personalkostenzuschuss an den Landkreis Neuwied. Für den Betrag wurde (2023 und 2024) eine Rückstellung gebildet.</i>
52202000	Bewirtschaftung Strom <i>Bereitstellung zusätzlicher Mittel für Stromnachzahlungen aus 2024.</i>
54143000	Erstattung Personalkostenanteil Kita. an den Landkreis <i>160.000 Euro, vierfacher Ansatz, weil die Jahr 2021, 2022, 2023 und 2024 bisher vom Kreis noch nicht abgerechnet wurde. Den Kosten stehen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 120.000 Euro gegenüber. Der Ansatz muss aufgrund der unerwartet hohen Nachzahlung für die Jahre bis 2021 auf 274.400 Euro erhöht werden.</i>

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

4.2.4.1

Hauptproduktbereich: 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich: 4.2 Sportförderung
Produktgruppe: 4.2.4 Sportstätten und Bäder
Produkt: 4.2.4.1 Kommunale Sportstätten

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.119	12.119	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	12.119	12.119	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800	1.800	0
44290000	von übrigen Bereichen	1.800	1.800	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.919	13.919	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.500	3.000	-5.500
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	8.500	3.000	-5.500
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.650	48.650	0
52201000	Heizung	7.500	7.500	0
52202000	Strom	7.000	7.000	0
52203000	Wasser / Abwasser	2.800	2.800	0
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	200	200	0
52206000	Abfallbeseitigung	350	350	0
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	10.000	10.000	0
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20.000	20.000	0
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	800	800	0
E11	- Abschreibungen	29.268	29.268	0
53450000	mit Sportanlagen	21.540	21.540	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-~lenkungsanlagen	907	907	0
53820000	Maschinen und technische Anlagen	1.583	1.583	0
53852000	Betriebsausstattung	5.238	5.238	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.750	2.750	0
56341000	Fernmeldegebühren	100	100	0
56419000	Sonstige Versicherungen	2.600	2.600	0
56810000	Grundsteuer	50	50	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.168	83.668	-5.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75.249	-69.749	5.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-75.249	-69.749	5.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-75.249	-69.749	5.500

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
4.2.4.1.0000	Kommunale Sportstätten	-75.249	-69.749	5.500

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

5.1.1.0

Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.000	6.000	-6.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	12.000	6.000	-6.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.000	6.000	-6.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.000	-6.000	6.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.000	-6.000	6.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.000	-6.000	6.000

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
5.1.1.0.0000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-12.000	-6.000	6.000

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

5.5.5.2

Hauptproduktbereich: 5

Produktbereich: 5.5

Produktgruppe: 5.5.5

Produkt: 5.5.5.2

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Jagd- und Fischereierlebnisse, Jagd- und Angelerlaubnis

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E7	+ Sonstige laufende Erträge	300	580	280
46280000	Jagdpachterträge, Fischereipacht, u.ä. Erträge	300	580	280
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300	580	280
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	150	0
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	150	150	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150	150	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	150	430	280
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	150	430	280
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	150	430	280

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
5.5.5.2.0000	Jagd- und Fischereierlebnisse, Jagd- und Angelerlaubnis	150	430	280

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

5.7.3.2

Hauptproduktbereich: 5

Produktbereich: 5.7

Produktgruppe: 5.7.3

Produkt: 5.7.3.2

Gestaltung Umwelt

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Wiedhalle Roßbach-

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.296	10.296	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	10.296	10.296	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.000	5.000	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	25.000	17.000
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	4.000	15.800	11.800
44190000	Sonstige	4.000	9.200	5.200
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.810	1.810
44250000	vom privaten Bereich	0	50	50
44290000	von übrigen Bereichen	0	1.760	1.760
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.296	42.106	18.810
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	820	820	0
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	800	800	0
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	20	20	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.850	39.850	0
52201000	Heizung	10.500	10.500	0
52202000	Strom	5.000	5.000	0
52203000	Wasser / Abwasser	3.500	3.500	0
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	250	250	0
52206000	Abfallbeseitigung	600	600	0
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20.000	20.000	0
E11	- Abschreibungen	21.708	21.708	0
53490000	mit sonstigen Gebäuden	16.464	16.464	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-~lenkungsanlagen	3.636	3.636	0
53852000	Betriebsausstattung	1.608	1.608	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.800	26.170	16.370
56249000	Sonstige	0	2.500	2.500
56249100	Sonstige, Wareneinsatz u. a.	4.000	9.900	5.900
56249200	Wareneinsatz u. a.	4.000	12.110	8.110
56419000	Sonstige Versicherungen	1.800	1.660	-140
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.178	88.548	16.370
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-48.882	-46.442	2.440
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-48.882	-46.442	2.440
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000	-4.000	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-52.882	-50.442	2.440

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
5.7.3.2.0000	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Wiedhalle Roßbach-	-48.882	-46.442	2.440

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

5.7.3.2

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeit) 19% USt <i>Mehreinnahmen bei diesem Sachkonto sind für Mehrausgaben bei den Sachkonten 5732 0000 / 56249100 und 5732 0000 / 56249200 deckungsfähig.</i>
44190000	Sonstige, Erträge aus Sponsoring 19% USt <i>Mehreinnahmen bei diesem Sachkonto sind für Mehrausgaben bei den Sachkonten 5732 0000 / 56249100 und 5732 0000 / 56249200 deckungsfähig.</i>
56249100	Sonstige, Wareneinsatz u. a. (7 % VSt.) <i>Minderausgaben bei diesem Sachkonto sind für Mehrausgaben bei dem Sachkonto 5732 0000 / 56249200 deckungsfähig.</i>
56249200	Sonstige, Wareneinsatz u. a. (19 % VSt.) <i>Minderausgaben bei diesem Sachkonto sind für Mehrausgaben bei dem Sachkonto 5732 0000 / 56249100 deckungsfähig.</i>

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

6.1.1.1

Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6.1.1.1	Steuern

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.501.915	1.586.060	84.145
40110000	Grundsteuer A	3.000	5.540	2.540
40120000	Grundsteuer B	286.000	288.100	2.100
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	150.000	230.000	80.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.027.970	1.027.970	0
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.570	23.570	0
40330000	Hundesteuer	11.375	10.880	-495
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.501.915	1.586.060	84.145
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.501.915	1.586.060	84.145
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.501.915	1.586.060	84.145
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.501.915	1.586.060	84.145

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
6.1.1.1.2000	Gemeindesteuern, Grundsteuer A u. B, Gewerbesteuer, Hundesteuer	450.375	534.520	84.145
6.1.1.1.3000	Gemeindeanteil Einkommensteuer ~	1.027.970	1.027.970	0
6.1.1.1.4000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	23.570	23.570	0

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

6.1.1.6

Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6.1.1.6	Gewerbesteuerumlage

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.125	20.125	7.000
54310000	Gewerbesteuerumlage	13.125	20.125	7.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.125	20.125	7.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.125	-20.125	-7.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-13.125	-20.125	-7.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-13.125	-20.125	-7.000

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
6.1.1.6.0000	Gewerbesteuerumlage	-13.125	-20.125	-7.000

Teilergebnisplan 2025
1. Nachtrag

6.1.2.1

Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	6.1.2	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt:	6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	190	910	720
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	150	470	320
47800000	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	40	40	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	400	400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	190	910	720
E20	Ordentliches Ergebnis	190	910	720
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	190	910	720

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
6.1.2.1.0000	Zinsen und ähnliche Erträge	190	510	320
6.1.2.1.4000	Zinsen (§233a AO)~	0	400	400

Teilfinanzhaushalte

Teilfinanzhaushalt 1, (Budget 10)

Teilfinanzhaushalt 2, (Budget 20)

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

1.1.1.0

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 1 Zentrale Verwaltung

Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 1.1.1 Verwaltungssteuerung

Produkt: 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.600	-53.400	-4.800
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-48.600	-53.400	-4.800
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-48.600	-53.400	-4.800

Teilfinanzplan 2025

1.1.4.2

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt:	1.1.4.2	Liegenschaften

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
in EUR				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	254.675	126.765	-127.910
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.000	10.000	0
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.000	10.000	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000	-10.000	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	244.675	116.765	-127.910
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	254.675	126.765	-127.910

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
1.1.4.2.5000	Unbebaute Grundstücke	-10.000	-10.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

78510000	Erwerb von sonstigen Grundstücken zur Verbesserung der Infrastruktur 10.000 Euro, Mittel für Grundstücksankäufe
----------	--

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

1.1.6.1

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 1 Zentrale Verwaltung

Produktbereich: 1.1 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 1.1.6 Kostenträger nicht angelegt

Produkt: 1.1.6.1 Finanzen, Rechnungsabwicklung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	103.026	277.161	174.135
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	103.026	277.161	174.135
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	103.026	277.161	174.135
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

2.8.1.1

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 2.8.1.1 Förderung von Einrichtungen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.450	-4.450	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.450	-4.450	0
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.450	-4.450	0

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

3.6.5.2

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	3	Soziales und Jugend
Produktbereich:	3.6	Kinder- Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	3.6.5.2	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-153.190	-286.700	-133.510
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.000	41.000	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	41.000	41.000	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.000	41.000	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	350.000	280.000	-70.000
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000	280.000	-70.000
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000	280.000	-70.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-309.000	-239.000	70.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-462.190	-525.700	-63.510
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-153.190	-286.700	-133.510

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
3.6.5.2.0000	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	-309.000	-239.000	70.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

68142000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen 41.000 Euro Restbetrag bewilligte Kreiszusweisung
78533000	Erweiterung und Umbau des Kindergartens Roßbach, Baukosten 280.000 Euro Restbaukosten. Es erfolgt eine Neuveranschlagung der Restbaukosten, weil die Kreditermächtigung aus 2023 nur bis Ende 2024 in Anspruch genommen werden konnte. In 2025 ist hierfür eine neue Kreditgenehmigung erforderlich.

Teilfinanzplan 2025

4.2.4.1

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich:	4.2	Sportförderung
Produktgruppe:	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt:	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-58.100	-52.600	5.500
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000	15.000	0
68190000	Sonstige	15.000	15.000	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	15.000	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	30.000	30.000	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	30.000	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000	-15.000	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-73.100	-67.600	5.500
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-58.100	-52.600	5.500

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
4.2.4.1.0000	Kommunale Sportstätten	-15.000	-15.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

68190000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen 15.000 beantragte Zuweisung für die Umstellung der Flutlchanlage auf LED
78593000	Baukosten, Umstellung der Flutlchanlage auf LED 30.000 Euro, Mittel für die Umstellung der Flutlchanlage auf LED

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

5.1.1.0

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.000	-6.000	6.000
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.000	-6.000	6.000
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-12.000	-6.000	6.000

Teilfinanzplan 2025

5.4.1.1

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 5

Produktbereich: 5.4

Produktgruppe: 5.4.1

Produkt: 5.4.1.1

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen
Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-77.825	-77.825	0
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
68260000	Anzahlungen für Beiträge	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	80.000	150.000	70.000
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	40.000	0
78591000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen	40.000	40.000	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	70.000
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	150.000	70.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.000	-150.000	-70.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-157.825	-227.825	-70.000
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-77.825	-77.825	0

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
5.4.1.1.1000	Straßen	-40.000	-110.000	-70.000
5.4.1.1.3000	Bushaltestellen	-40.000	-40.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

78591000

Anlagen im Bau, Zufahrt Campingplatz Roßbach
40.000 Euro, Mittel für die Böschungssanierung an der Campingplatzzufahrt. Die Mittel wurden 2024 von Grunderwerbkosten auf diese Maßnahme verschoben.

78593000

-Baukosten- Erschließung Baugebiet in Reifert (Auf'm Scheuerches-Kopf)
Mittel für noch evtl. anfallende Beiträge

Teilfinanzplan 2025

5.5.5.2

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich: 5.5 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 5.5.5.2 Jagd- und Fischereierlebnisse, Jagd- und Angelerlaubnis

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	150	430	280
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	150	430	280
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	150	430	280

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

5.7.3.2

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Wiedhalle Roßbach-

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-37.470	-35.030	2.440
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.000	5.000	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000	5.000	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000	-5.000	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-42.470	-40.030	2.440
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-37.470	-35.030	2.440

Produktübersicht		bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR		
5.7.3.2.0000	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Wiedhalle Roßbach-	-5.000	-5.000	0

Erläuterungen zu den Positionen	
Sachkonto	
78593000	Baukosten, Anbau Wiedhalle 5.000 Euro. Planungskosten Anbau Wiedhalle

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

6.1.1.1

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich: 6

Produktbereich: 6.1

Produktgruppe: 6.1.1

Produkt: 6.1.1.1

Zentrale Finanzleistungen

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Steuern

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.501.915	1.586.060	84.145
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.501.915	1.586.060	84.145
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.501.915	1.586.060	84.145

Teilfinanzplan 2025

6.1.1.6

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	6.1.1.6	Gewerbesteuerumlage

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.125	-20.125	-7.000
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-13.125	-20.125	-7.000
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-13.125	-20.125	-7.000

Teilfinanzplan 2025
1. Nachtrag

6.1.2.1

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich:	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	6.1.2	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt:	6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2025	neu 2025	Differenz 2025
		in EUR		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	190	910	720
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	190	910	720
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit			
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	190	910	720

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze), Ortsgemeinde Roßbach 2025									
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
	Stand 01.10.2025	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	314.448	228.798	-79.561	71.664	16.249	99.219	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	291.017	196.900	167.100	169.400	170.200	159.900	
	3	= „freie Finanzspitze“	23.431	31.898	-246.661	-97.736	-153.951	-60.681	
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			30.500	53.100	53.600	53.400	
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0)			23.431	31.898	-277.161	-150.836	-207.551
			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 Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Roßbach, Haushaltsplan 2025

Stand:
01.10.2025

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	3.503,91
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	116.334,39
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	268.603,75
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	80.486,39
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2024	-220.811,40
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-196.862,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		51.255,04
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-168.582,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-134.103,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-36.101,00
11	Summe		-287.530,96

¹⁾ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

²⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Fianzaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	127.109,38	108.199,15	0,00	18.910,23
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	238.644,20	112.736,30	0,00	125.907,90
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	383.539,06	115.914,51	0,00	267.624,55
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	314.448,39	291.017,67	0,00	23.430,72
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2024	209.803,08	124.825,17	0,00	84.977,91
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-79.561,00	197.600,00	0,00	-277.161,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.193.983,11	950.292,80	0,00	243.690,31
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	71.664,00	222.500,00	0,00	-150.836,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	16.249,00	223.800,00	0,00	-207.551,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	99.219,00	213.300,00	0,00	-114.081,00
11	Summe		1.381.115,11	1.609.892,80	0,00	-228.777,69

¹⁾ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

²⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Ortsgemeinde Roßbach Haushalt 2025

Stand: 01.10.2025

lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23, GemHVO)		Betrag Euro	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital Euro
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		4.159.872,65
2	zuzügl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	80.486,39	4.240.359,04
3	zuzügl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (Plan)	2024	-220.811,40	4.019.547,64
4	zuzügl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Plan)	2025	-196.862,00	3.822.685,64
5	zuzügl. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (Plan)	2026	-173.582,00	3.649.103,64
6	zuzügl. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (Plan)	2027	-134.103,00	3.515.000,64
7	zuzügl. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (Plan)	2028	-36.101,00	3.478.899,64

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹⁾	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre 2028
	- in Euro - ²⁾			
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
im Haushaltsjahr				
im Haushaltsjahr				
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

1) Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

2) Angaben können auch in 1.000 Euro erfolgen.

Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des Haushalts- vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Vorraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		Euro		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.166.751	2.441.926	2.591.101
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei der Einheitskasse			
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	190.350
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
7	Summe der Verbindlichkeiten	2.166.751	2.441.926	2.781.451

h:\haushalt\plan2024\hausen\muster 3 u. 4 übersicht verpflicht.erm. und verbindlichkeiten.doc

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Ortsgemeinde Roßbach 2025

Nachtrag

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettoteiligung 2021	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettoteiligung (KEF-RP) 2021	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamtbetrag 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
				Euro				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
2025	-196.862	0			4.019.548	418.850	288.100	700	41.157	230.000	400	57.500	21

Ortsgemeinde Roßbach, Stand 01.10.2025

Ermittlung des Höchstbetrags der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse^{1,2}		
Ild. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Tag und Datum)	Dienstag, 3. November 2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	836.640,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.285.320,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ild. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	114.266,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ild. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	1.168.060,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	2.118.966,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

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

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

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2025: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2019 - 2023

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

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

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

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

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

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

Erläuterung Abweichung:	
Forderungen gegennüber der Verbandsgemeindekasse per 31.12.2024	-86.810,00
Vorfinanzierung 1/2 der Investitionen	266.000,00
Vorfinanzierung beantragter Zuweisungen für Investitionen	58.150,00
Vorfinanzierung 1/4 der Steuereinnahmen (F1)	400.110,00
Vorfinanzierung 1/4 der Ild. Zuweisungen (F2)	36.760,00
Vorfinanzierung veranschlagte Investitionskreditaufnahme	493.850,00
Summe Abweichung	1.168.060,00