

Ortsgemeinde Roßbach (Wied)



**Haushaltsplan
2026**

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Roßbach 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 | 2.467.375,00 € |
| | der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 2.519.732,00 € |
| | der Jahresfehlbetrag auf | -52.357,00 € |
| 2. | im Finanzhaushalt | |
| | der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 310.070,00 € |
| | die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 17.150,00 € |
| | die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 160.500,00 € |
| | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -143.350,00 € |
| | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | -22.400,00 € |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

| | |
|------------------------|-------------|
| zinslose Kredite auf | 0,00 € |
| verzinsten Kredite auf | 26.500,00 € |
| zusammen auf | 26.500,00 € |

§ 3 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse)

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.560.000,00€.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

| | |
|---|-----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 380 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | 700 v. H. |

2. Gewerbesteuer

400 v. H.

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

| | |
|-------------------------|----------|
| für den ersten Hund | 80,00 € |
| für den zweiten Hund | 140,00 € |
| für jeden weiteren Hund | 200,00 € |

Gefährliche Hunde

| | |
|--------------------------------------|----------|
| für den ersten gefährlichen Hund | 400,00 € |
| für den zweiten gefährlichen Hund | 600,00 € |
| für jeden weiteren gefährlichen Hund | 900,00 € |

§ 6 Gebühren und Beiträge

Der Gästebeitrag gem. § 5 Abs. 1 Gästebeitragssatzung wird für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

| | |
|---|----------|
| - für Gäste ab Vollendung des 6. Lebensjahres bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres | 0,30 €, |
| - für Gäste ab Vollendung des 15. Lebensjahres | 0,60 €, |
| - pauschalisierter Jahresbeitrag für eigene Wohngelegenheiten | 50,00 €. |

§ 7 Eigenkapital

| | |
|---|------------------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug | 4.019.547,64 €. |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 | 3.911.094,75 €, |
| voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 | 3.878.737,75 €. |

Roßbach, den

Ortsgemeinde Roßbach

- Boden -
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Roßbach

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 Roßbach schließt im Ergebnisplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -52.357 € (Vorjahr: -107.727 €).

In der Finanzrechnung ist ein Finanzmitteldefizit in Höhe von -22.400 € (Vorjahr: 324.276 €) eingeplant.

Die Ortsgemeinde Roßbach hatte am 31.12.2024 insgesamt 86.810,65 € (Forderungen gegenüber der Einheitskasse (letzter geprüfter Jahresabschluss) dieser verringerte sich zum 31.12.2025 auf -287.588,59 € Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Ortsgemeinde belässt die Steuerhebesätze unverändert:

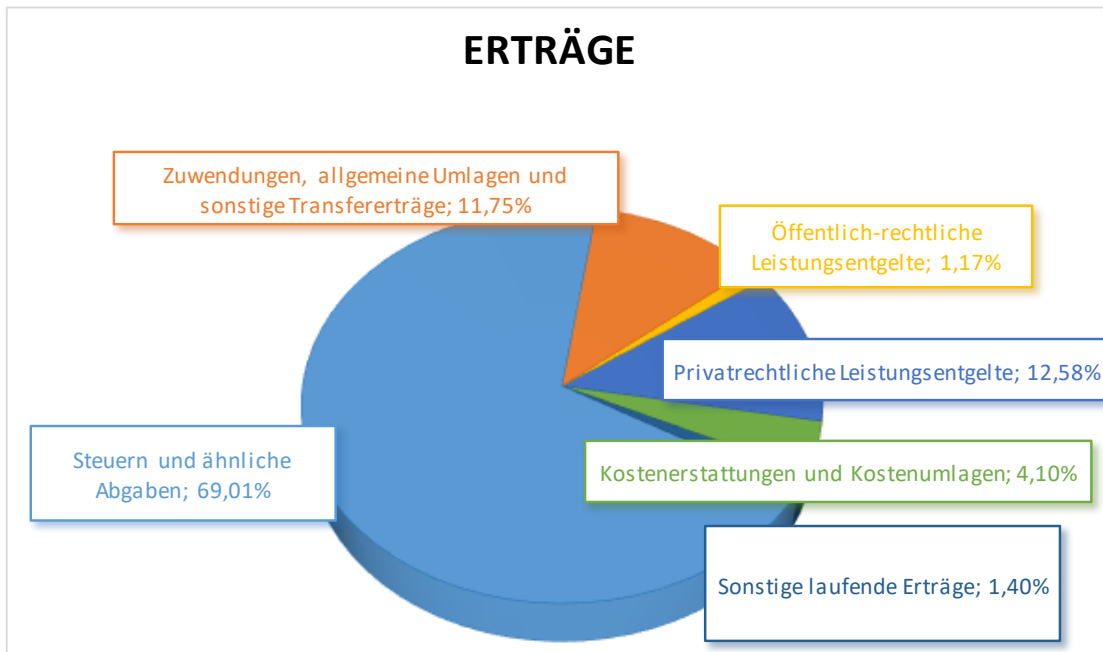
| | |
|---------------|------------------|
| Grundsteuer A | 380 v.H, |
| Grundsteuer B | 700 v.H. und die |
| Gewerbesteuer | 400 v.H. |

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

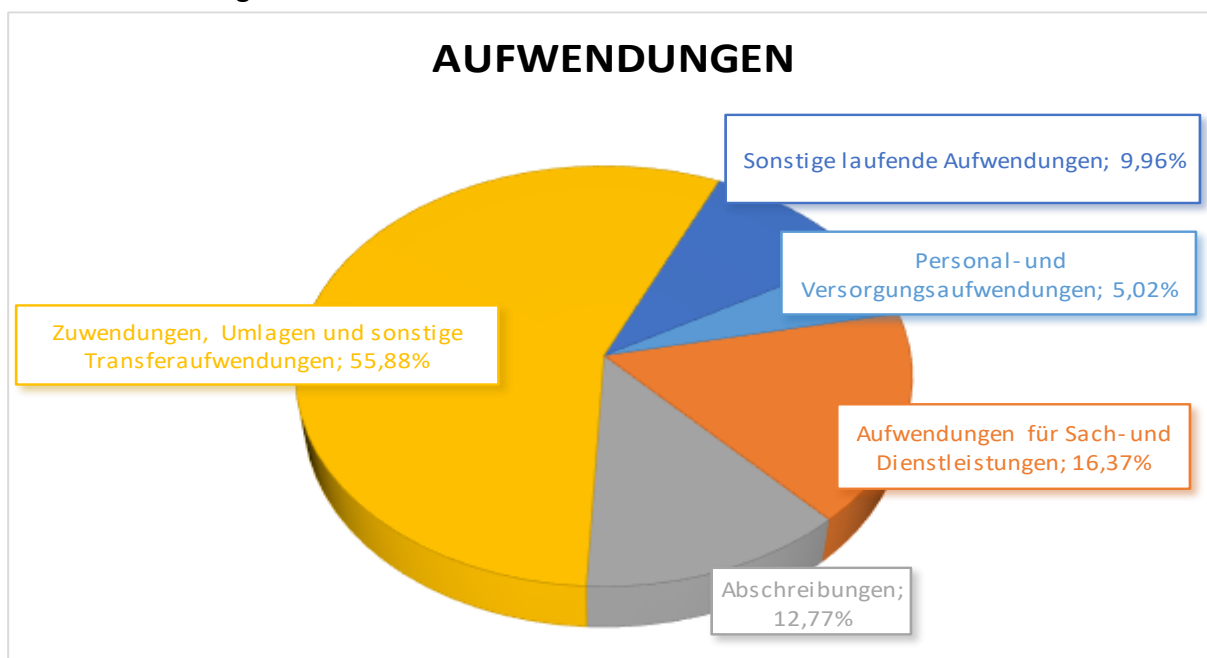
Ergebnishaushalt

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

Die **laufenden Erträge** (ohne Zinserträge) betragen insgesamt 2.467.185 € (Vorjahr: 2.474.191 €). Sie setzen sich wie folgt zusammen:

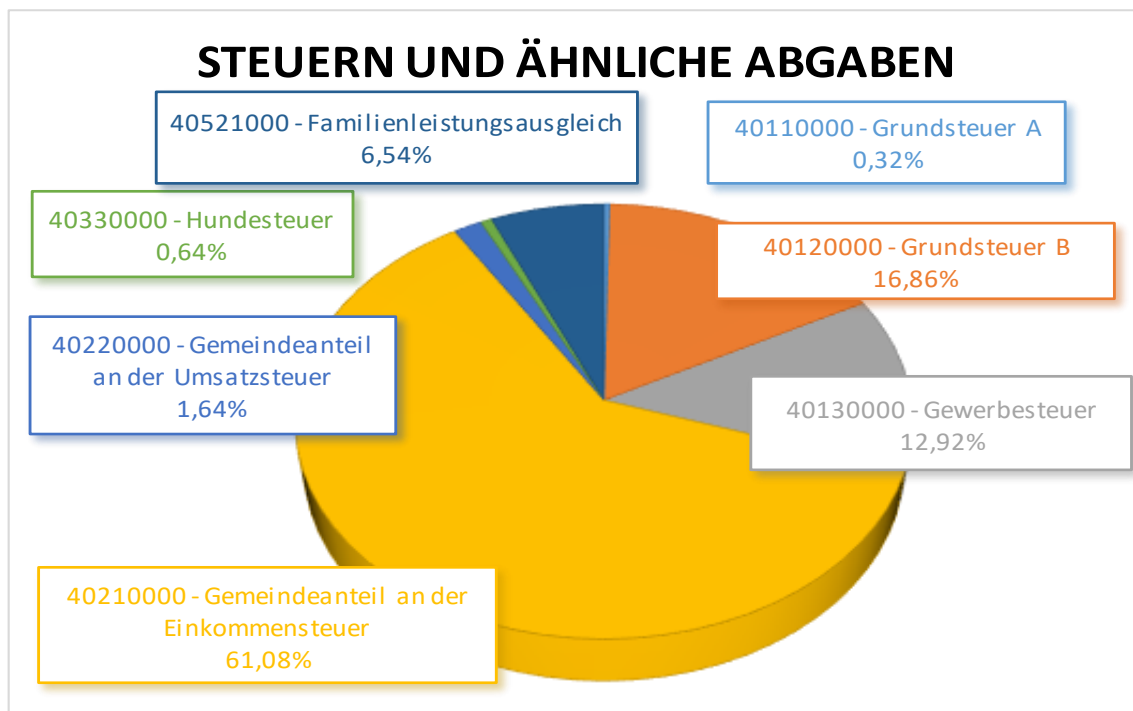


Die **laufenden Aufwendungen** (ohne Zinsaufwand) betragen 2.433.332 € (Vorjahr: 2.472.008 €) und setzen sich wie folgt zusammen:

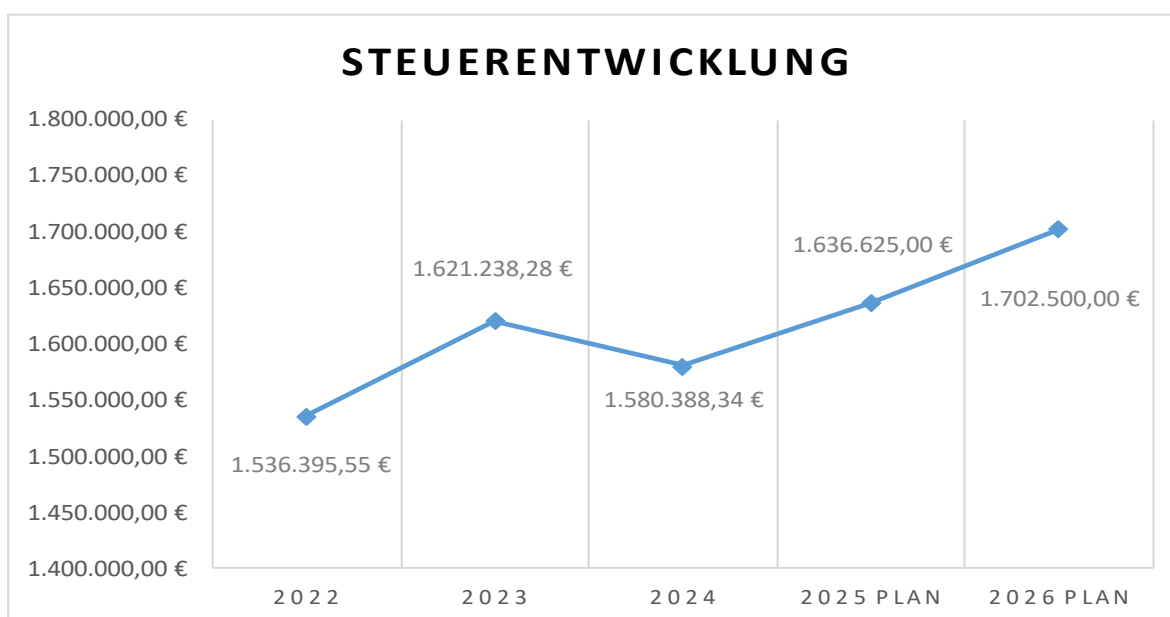


E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

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



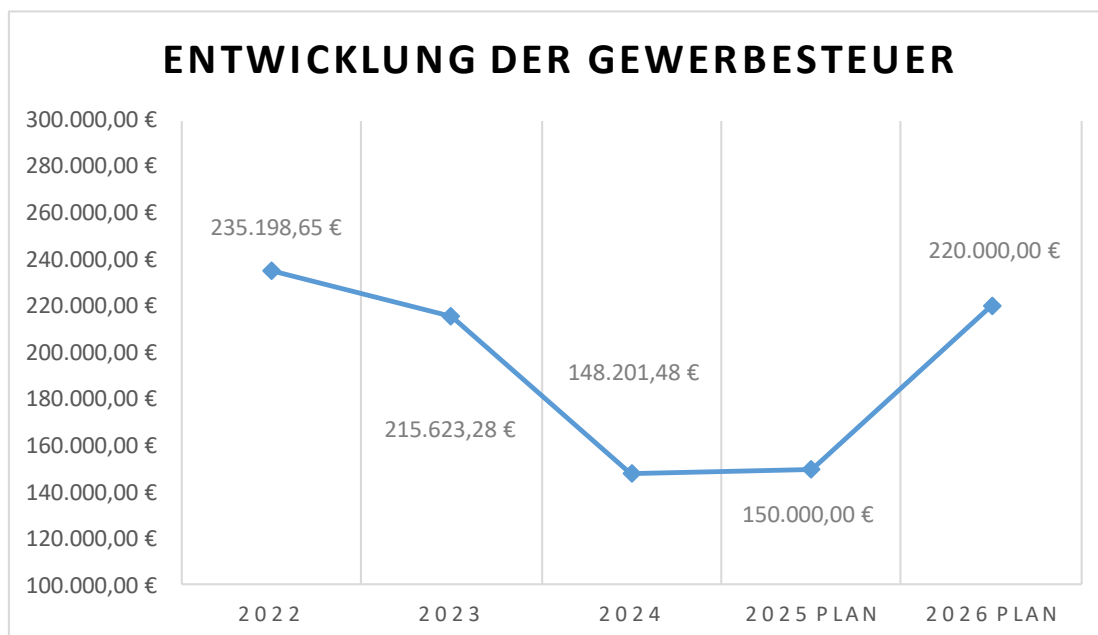
Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind in Höhe von 1.702.500 € (Vorjahr: 1.636.625 €) veranschlagt.

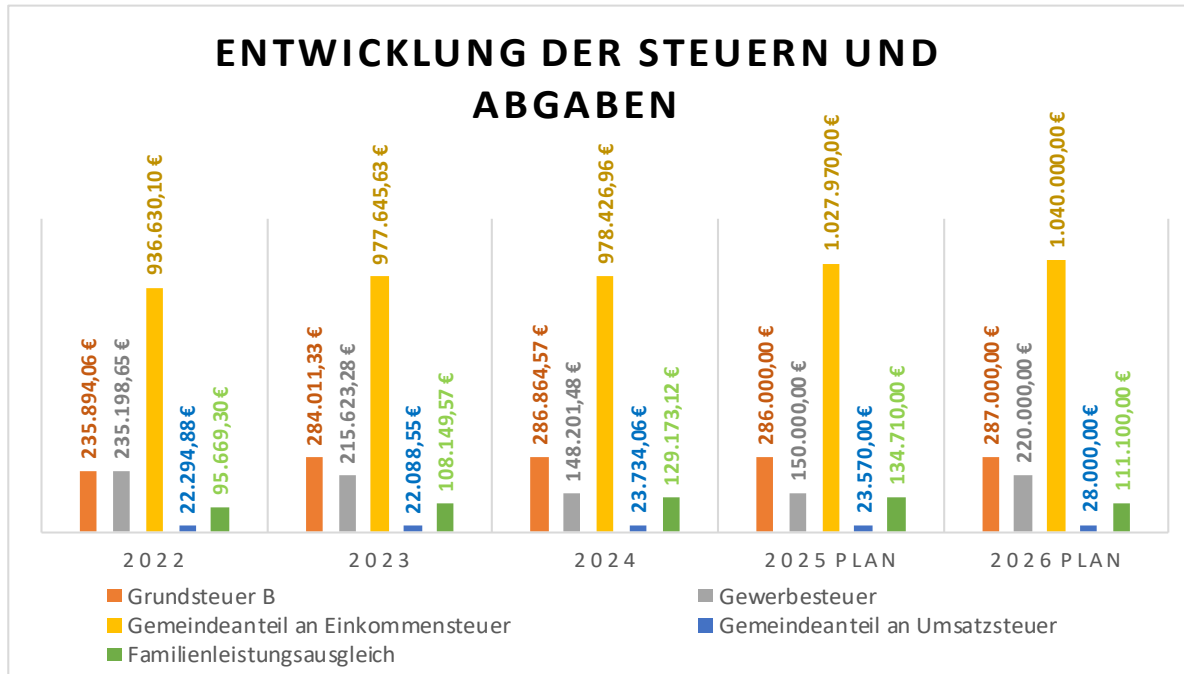
| Konto | Steuerart | Vorjahr | Planjahr | Differenz | |
|--------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---|
| 40110 | Grundsteuer A | 3.000,00 € | 5.500,00 € | 2.500,00 € | ↑ |
| 40120 | Grundsteuer B | 286.000,00 € | 287.000,00 € | 1.000,00 € | ↔ |
| 40130 | Gewerbsteuer | 150.000,00 € | 220.000,00 € | 70.000,00 € | ↑ |
| 40210 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 1.027.970,00 € | 1.040.000,00 € | 12.030,00 € | ↔ |
| 40220 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 23.570,00 € | 28.000,00 € | 4.430,00 € | ↑ |
| 40330 | Hundesteuer | 11.375,00 € | 10.900,00 € | -475,00 € | ↓ |
| 40521 | Familienleistungsausgleich | 134.710,00 € | 111.100,00 € | -23.610,00 € | ↓ |
| Summe | | 1.636.625,00 € | 1.702.500,00 € | 65.875,00 € | |

Die Gewerbesteuerentwicklung der Ortsgemeinde Roßbach stellt sich wie folgt dar:



Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Steuer- und sonstigen Abgaben der Ortsgemeinde Roßbach 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 Roßbach bei 1.053,74 € (Vorjahr: 1.042,56 €), 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 erhöhen sich im Haushaltsjahr auf 289.860 € (Vorjahr: 273.641 €). Im Jahr 2023 wurde das Landesfinanzausgleichsgesetz neu gefasst, welche die Berechnung der Schlüsselzuweisungen verändert hat.

Die Schlüsselzuweisung A erhöht sich im Haushaltsjahr aufgrund der gestiegenen Steuerkraft auf 99.530 € (Vorjahr: 98.915 €). Die Schlüsselzuweisung A fließt mit in die Errechnung der Steuerkraft ein und wird damit in die Berechnung der Umlagen mit einbezogen.

Die Schlüsselzuweisung B ist in Höhe von 30.170 € (Vorjahr: 18.804 €) eingeplant. Diese wird nicht in die Umlagekraft mit eingerechnet.

Ferner sind 9.315 € an Zuweisungen vom Land aus dem kommunalen Entschuldungsfonds und 4.200 € für die Beschilderung des Radwegenetzes geplant.

Vom Bund sind 21.000 € an Zuweisungen im Bereich Forstwirtschaft für das klimaangepasste Waldmanagement veranschlagt.

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Investitionskostenzuschüssen, Konto 41510) erfolgt linear und ist daher gut planbar. Sie beträgt 125.645 € (Vorjahr: 126.607 €).

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 28.780 € (Vorjahr: 30.580 €) veranschlagt.

Hiervon entfallen

- 400 € auf die Gebühren für Vorkaufsrechte (Konto 43120),
- 575 € auf die Entgelte für Glas-Containerstellplätze (Konto 43210),
- 50 € an Grabmalgenehmigungen (Konto 43210),
- 5.000 € auf die Entgelte für die Benutzung Dorfgemeinschaftshaus (Konto 43210),
- 9.500 € für das Bestattungswesen (Konto 43224),
- 8.800 € an Grabnutzungsentgelten (Konto 432241),
- 3.500 € auf den Gästebeitrag (Konto 43620),
- 955 € auf den Jagdpachtanteil der Ortsgemeinde (Konto 43650).

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind in Höhe von 310.365 € (Vorjahr: 310.165 €) eingeplant.

Hiervon entfallen

- 25.000 € auf den Holzverkauf der Gemeinde (Konto 44110),
- 250.000 € aus dem Verkauf von mehreren Baugrundstücken (Konto 44110)
- 4.200 € auf Mieten und Pachten für Landpacht (Konto 44120)
- 45 € auf Mieten und Pachten für eine Parkbox (Konto 44120)
- 120 € auf Mieten und Pachten für einen Stellplatz (Konto 44120)
- 23.000 € auf Mieten und Pachten für die „Alte Schule“ (Konto 44120)
- 8.000 € auf Mieten und Pachten für den Campingplatz (Konto 44120)

E 6 – Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen liegen bei 101.130 € (Vorjahr: 66.630 €).

Es wurden 1.500 € (Konto 44242) als Wahlkostenerstattung des Landes veranschlagt.

20.000 € wurden als Kostenerstattung den Besuch des Kindergartens Roßbach durch Kinder der Ortsgemeinde Breitscheid und 68.000 € als Erstattung zuviel gezahlter Kosten der KitagGmbH für die Jahre 2021 bis 2025 veranschlagt (Konto 44249).

Unter der Position „vom privaten Bereich“ (Konto 44250) sind im Wesentlichen die Nebenkostenerstattungen für die gemeindeeigenen Wohnungen und den Campingplatz in Höhe von 9.000 € (Vorjahr: 9.000 €) erfasst.

Unter dem Konto 44290 Vermischte Einnahmen sind 500 € aus den Seniorenveranstaltungen, 1.800 € an Kostenerstattungen der Sportvereine für die Sportstätten und 330 € für die Wildschadenverhütungspauschale eingeplant (insgesamt 2.630 €).

E 7 – Sonstige laufende Erträge

Der Gesamtansatz beträgt 34.550 € (Vorjahr: 156.550 €).

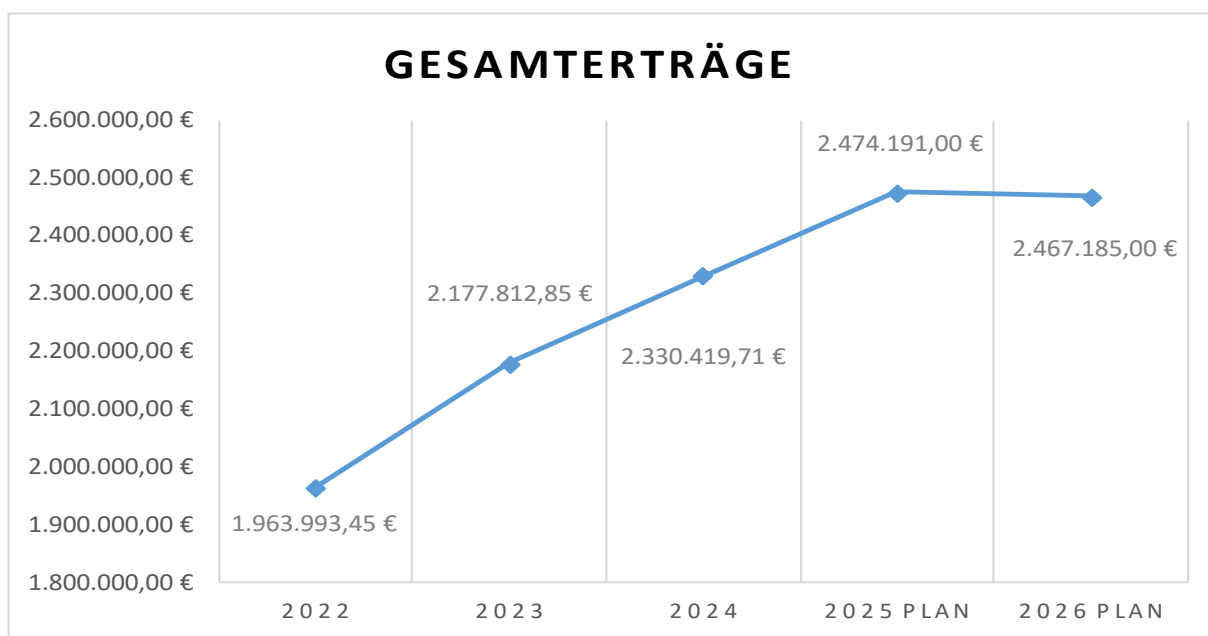
Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Konzessionsabgaben für Gas und Strom (Konto 46250), die mit 34.000 € (Vorjahr: 34.000 €) eingeplant wurden.

Daneben werden hier die Jagd- bzw. Fischereipachterträge (Konto 46280) mit 300 € (Vorjahr: 300 €) und Spenden mit 250 € (Konto 46290) eingeplant.

E 8 – Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 2.467.185 € (Vorjahr: 2.474.191 €).

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 122.050 € (Vorjahr: 122.270 €) 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 7.000 € wie im Vorjahr vor. Die Rückstellungszuführung ist zahlungsneutral.

E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Höhe von insgesamt 398.230 € (Vorjahr: 373.330 €) 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 | 48.800,00 € | 52.300,00 € | 3.500,00 € | ↗ |
| 52202 | Strom | 42.150,00 € | 38.350,00 € | -3.800,00 € | ↘ |
| 52203 | Wasser/Abwasser | 18.600,00 € | 18.600,00 € | 0,00 € | → |
| Summe | | 109.550,00 € | 109.250,00 € | -300,00 € | |

Für die regelmäßigen Unterhaltsaufwendungen der Grundstücke der Ortsgemeinde Roßbach (Konto 52310) sind 3.000 € (Vorjahr: 3.000 €) eingeplant:

- Die Unterhaltungskosten für Bushaltestellen (Produkt 54113) betragen 1.000 € (Vorjahr: 1.000 €).
- Die Unterhaltungskosten für Campingplätze (Produkt 54123) betragen 2.000 € (Vorjahr: 2.000 €).

Für die Unterhaltung der Gebäude der Ortsgemeinde Roßbach (Konto 52311 bis 52313) sind 102.200 € (Vorjahr 96.300 €) eingeplant. Anbei folgen die wichtigsten Ansätze:

- Die Unterhaltungskosten für die unbebauten Grundstücke (Produkt 11425) betragen 500 € (Vorjahr: 500 €).
- Die Unterhaltung der Spielplätze (Produkt 36613) ist mit 7.000 € (Vorjahr: 7.000 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung der Sportanlagen (Produkt 42410) ist mit 18.400 € (Vorjahr: 10.000 €) veranschlagt. Hier sind 8.400 € für das vertikutieren des Rasens vorgesehen.
- Die Unterhaltungskosten des Astsammelplatzes (Produkt 53710) betragen wie im Vorjahr 1.000 €.
- Für die sonstigen Erholungseinrichtungen (Produkt 55120) sind 11.000 € (Vorjahr: 9.000 €) veranschlagt.
- Für den Hochwasserschutz (Produkt 55210) sind 10.000 € (Vorjahr: 0 €) eingeplant.
- Für den Mehrgenerationenpark (Produkt 57319) sind 1.500 € (Vorjahr: 2.000 €) eingeplant.
- Die Unterhaltungskosten des Friedhofes (Produkt 55300) betragen wie im Vorjahr insgesamt 13.000 €.

- Für die Unterhaltungskosten der Alten Schule (Produkt 11426) sind 8.300 € (Vorjahr: 5.000 €) vorgesehen. Hier sind Maßnahmen auf dem Dachboden geplant.
- Für die Unterhaltung des alten Wasserhauses (Produkt 11430) sind wie im Vorjahr 800 € vorgesehen.
- Die Unterhaltung der Kleiderkammer (Produkt 366142) ist mit 500 € (Vorjahr: 500 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung des Sportlerheimes (Produkt 42410) ist mit 10.000 € (Vorjahr: 20.000 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung der Friedhofshalle (Produkt 55300) ist mit 7.500 € (Vorjahr: 5.000 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses (Produkt 57320) ist mit 10.000 € (Vorjahr: 20.000 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung des Kolpinghauses in Reifert (Produkt 57330) ist mit 1.200 € (Vorjahr: 1.500 €) veranschlagt.
- Die Unterhaltung des Alten Feuerwehrhauses (Produkt 57340) ist mit 2.000 € (Vorjahr: 2.000 €) veranschlagt.

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Konto 523381, 523382) sieht der Haushaltsplan ein Volumen von 50.500 € (Vorjahr: 59.500 €) vor. Darunter fallen folgende Positionen:

- Straßenunterhaltung (Produkt 54111), allgemeine Unterhaltungskosten von 25.000 € (Vorjahr: 40.000 €)
- Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (Produkt 54112) wie im Vorjahr 16.000 €
- Unterhaltung der Wirtschaftswege (Produkt 55590), von 6.500 € (Hier sind einmalig 6.000 € für die Beschilderung des Radwegenetzes vorgesehen). (Vorjahr: 500 €)
- Für den Winterdienst (Produkt 54111) wie im Vorjahr 3.000 €.

Der Ansatz für Geringwertige Geräte etc. (Konto 5238 und 52381) beträgt 10.000 € (Vorjahr: 10.300 €).

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

Die übrigen Haushaltsansätze weichen kaum vom Vorjahr ab.

E 11 – Abschreibungen

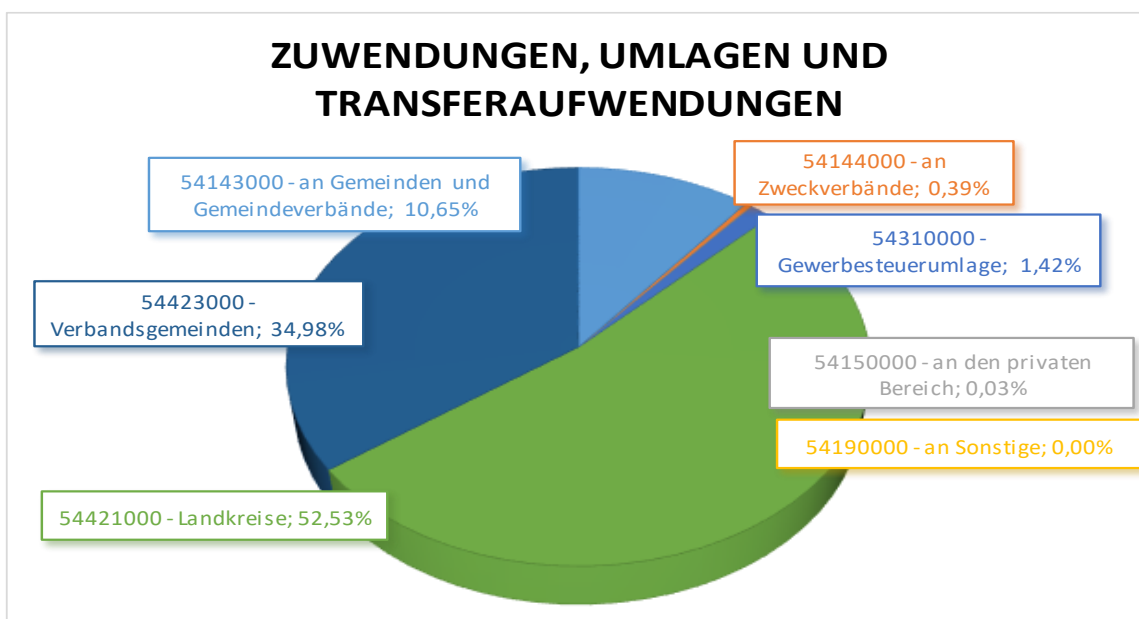
Abschreibungen sind in Höhe von 310.752 € (Vorjahr: 273.588 €) eingeplant.

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

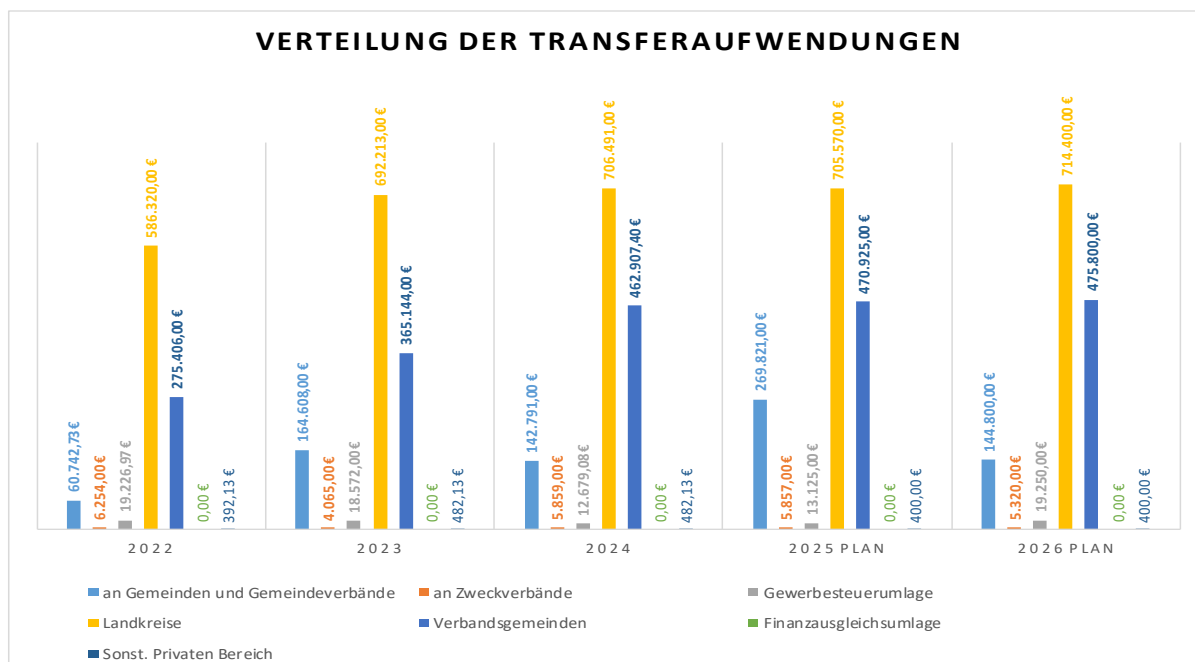
Für die Berechnung der Steuerkraft bzw. Umlagekraft werden die tatsächlichen Steuereinnahmen des vierten Quartals 2024 und der ersten drei Quartale 2025 berücksichtigt.

Die Steuerkraft beträgt rd. 1.561.638 € (Vorjahr: rd. 1.541.940 €) und stellt zzgl. der Schlüssezuweisung A die Umlagegrundlage der Ortsgemeinde Roßbach dar, von der alle Umlagen berechnet werden.

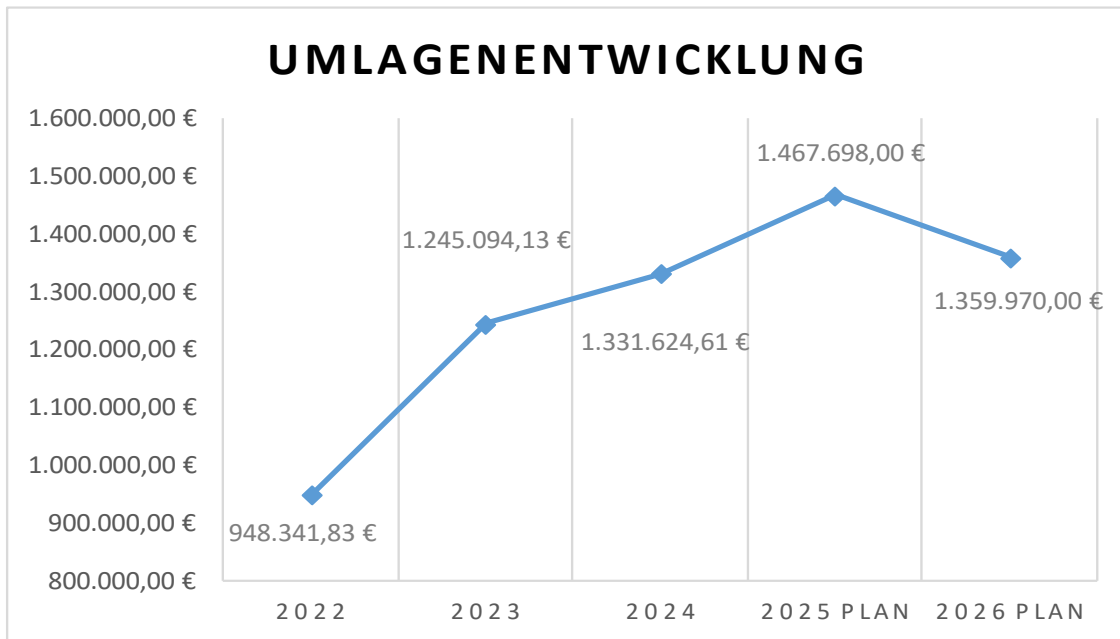
| Konto | Aufwandsart | Vorjahr | HH-Jahr | Differenz | |
|--------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|
| 54143 | Erst. Pers.-Kosten Kita an Kreis | 160.000,00 € | 40.000,00 € | -120.000,00 € | ↓ |
| 54143 | Grundschulumlage | 109.821,00 € | 104.800,00 € | -5.021,00 € | ↘ |
| 54144 | Forstzweckverband | 5.857,00 € | 5.320,00 € | -537,00 € | ↘ |
| 54149 | sonst. Öff. Bereich | 2.000,00 € | 0,00 € | -2.000,00 € | ↓ |
| 54150 | Privater Bereich | 400,00 € | 400,00 € | 0,00 € | → |
| 54310 | Gewerbsteuerumlage | 13.125,00 € | 19.250,00 € | 6.125,00 € | ↑ |
| 54421 | Kreisumlage | 705.570,00 € | 714.400,00 € | 8.830,00 € | ↗ |
| 54423 | Verbandsgemeindeumlage | 470.925,00 € | 475.800,00 € | 4.875,00 € | ↗ |
| Summe | | 1.467.698,00 € | 1.359.970,00 € | -107.728,00 € | |



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 242.330 € (Vorjahr: 235.122 €).

Größere Veränderungen gibt es bei den folgenden Positionen:

Konto 56290:

Die Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten für Dritte erhöhen sich auf 10.000 € (Vorjahr: 0 €). Hier sind Mittel für die Nutzung des Rechtes Luftkurort vorgesehen.

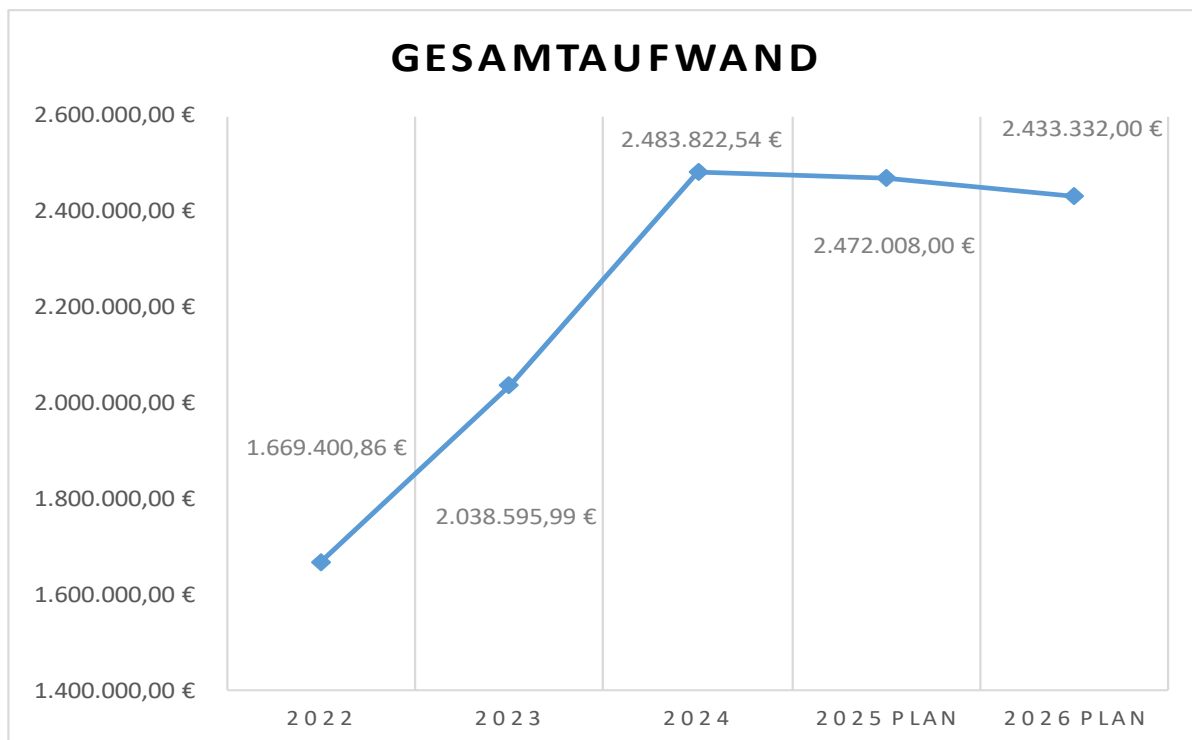
Konto 56810:

Die Aufwendungen für die Grundsteuer wurden aufgrund der Neufestsetzung der Grundsteuer auf 8.760 € (Vorjahr 3.030 €) angepasst.

E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Die Gesamtsumme der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 2.433.332 € (Vorjahr: 2.472.008 €).

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 -52.357 € (Vorjahr: -107.727 €).

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, ist positiv (Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen, Pos. F 23 abzüglich Tilgung F36) wird auf 129.670 € (Vorjahr: -103.026 €) festgestellt.

F 24 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind 15.000 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Produkt | FR-Konto | Konto | Bezeichnung | Beschreibung | <u>2026</u> |
|----------------|-----------------|--------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| 42410000 | 68190 | 23310 | Sportstätten | Umrüstung Flutlicht auf LED | 15.000,00 € |

F 25 – Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

In diesem Bereich sind 2.150 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen.

| Produkt | FR-Konto | Konto | Bezeichnung | Beschreibung | <u>2026</u> |
|----------------|-----------------|--------------|--------------------|--|--------------------|
| 55300000 | 68290 | 29900 | Friedhofswesen | Rückstellungen, Gebühren für die Einebnung von Grabstätten | 2.150,00 € |

F 27 – Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 17.150 €.

F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen

Auszahlungen für Sachanlagen sind in Höhe von 160.500 € eingeplant. Die Summe setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

| Produkt | FR-Konto | Konto | Bezeichnung | Beschreibung | 2026 |
|----------|----------|-------|-----------------|---|---------------------|
| 54113000 | 78593 | 0960 | Bushaltestellen | Neubau einer Bushaltestelle | 33.500,00 € |
| 11430000 | 78560 | 0724 | Bauhof | Bewegl. Sachen des Anlageverm. | 2.000,00 € |
| 54111000 | 78591 | 0960 | Straßen | Böschungssanierung Campingplatzzufahrt | 40.000,00 € |
| 42410000 | 78593 | 0960 | Sportstätten | Umrüstung Flutlicht auf LED | 40.000,00 € |
| 54111000 | 78593 | 0960 | Straßen | Erschl. Baugebiet Gräbenberg | 30.000,00 € |
| 55300000 | 78593 | 0960 | Friedhof | Errichtung von Urnengrabstätten | 15.000,00 € |
| | | | | | |
| | | | | Summe | 160.500,00 € |

F 32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 160.500 €.

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 -143.350 € ab.

F 34 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag

Mit den vorgenannten Investitionsvorhaben beläuft sich der Finanzmittelfehlbetrag auf 131.720 € (Vorjahr: -324.276 €). Der Fehlbetrag ergibt sich aus den folgenden Positionen:

| | |
|--|-------------------|
| F 23 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 310.070 € |
| F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | <u>-143.350 €</u> |
| | 166.720 € |

Dieser kann nicht aus den vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Eine Kreditaufnahme ist in Höhe von 143.350 € vorgesehen, hiervon werden 116.850 € aus dem Jahr 2025 übertragen. Daher sind lediglich 26.500 € neue Kreditaufnahme vorgesehen.

Die Ortsgemeinde Roßbach hatte am 31.12.2024 insgesamt 86.810,65 € (Forderungen gegenüber der Einheitskasse (letzter geprüfter Jahresabschluss) dieser verringerte sich zum 31.12.2025 auf -287.588,59 € Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Ortsgemeinde Roßbach hat Investitionskredite in Höhe von 2.574.833,53 € (Stand: 31.12.2025). Durch die ordentliche Tilgung in Höhe von 179.000 € werden sich diese auf rd. 2.395.500 € vermindern.

Ergebnishaushalt 2026

| Ifd. 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 | 1.580.388,34 | 1.636.625 | 1.702.500 | 1.740.900 | 1.765.800 | 1.794.100 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.933,14 | 3.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 286.864,57 | 286.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 148.201,48 | 150.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 978.426,96 | 1.027.970 | 1.040.000 | 1.070.000 | 1.090.000 | 1.120.000 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 23.734,06 | 23.570 | 28.000 | 34.000 | 37.000 | 31.800 |
| 40330000 | Hundesteuer | 11.055,01 | 11.375 | 10.900 | 10.900 | 10.900 | 10.900 |
| 40521000 | Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG | 129.173,12 | 134.710 | 111.100 | 113.500 | 115.400 | 118.900 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 303.897,97 | 273.641 | 289.860 | 283.463 | 283.436 | 263.504 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 114.151,00 | 98.915 | 99.530 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 41112000 | Schlüsselzuweisung B | 23.264,00 | 18.804 | 30.170 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 41320000 | vom Land | 9.315,00 | 9.315 | 9.315 | 0 | 0 | 0 |
| 41441000 | vom Bund | 21.070,00 | 20.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 41442000 | vom Land | 3.822,00 | 0 | 4.200 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 41451000 | von privaten Unternehmen | 560,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 131.715,97 | 126.607 | 125.645 | 125.463 | 125.436 | 125.504 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 36.343,26 | 30.580 | 28.780 | 28.780 | 28.780 | 28.780 |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u. a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 870,00 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 43210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 5.781,77 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 |
| 43224000 | für das Bestattungswesen | 12.177,50 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 43224100 | Grabnutzungsentgelte | 11.180,00 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 43610000 | Tourismusbeitrag | 2.096,59 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43620000 | Gästebeitrag (Kurbeitrag) | 3.281,90 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 43650000 | Jagdpatch | 955,50 | 955 | 955 | 955 | 955 | 955 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 218.226,26 | 310.165 | 310.365 | 311.365 | 186.365 | 186.365 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) | 188.768,84 | 273.800 | 275.000 | 275.000 | 150.000 | 150.000 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 29.457,42 | 32.365 | 35.365 | 36.365 | 36.365 | 36.365 |
| 44190000 | Sonstige | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.996,61 | 66.630 | 101.130 | 11.630 | 11.630 | 11.630 |
| 44241000 | vom Bund | 0,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44242000 | vom Land | 117,50 | 500 | 1.500 | 0 | 0 | 0 |
| 44249000 | vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0 | 88.000 | 0 | 0 | 0 |
| 44250000 | vom privaten Bereich | 8.171,70 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 44251000 | von privaten Unternehmen | 450,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44290000 | von übrigen Bereichen | 6.257,41 | 56.630 | 2.630 | 2.630 | 2.630 | 2.630 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 176.567,27 | 156.550 | 34.550 | 34.550 | 34.550 | 34.550 |
| 45120000 | Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen | 445,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 33.390,39 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 46280000 | Jagdpatcherträge, Fischereipacht, u.ä. Erträge | 464,51 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 46290000 | Sonstige | 745,26 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 46611000 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen | 8.094,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 239,34 | 122.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46615000 | Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen | 511,22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46620000 | Erträge aus Zuschreibungen | 132.677,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.330.419,71 | 2.474.191 | 2.467.185 | 2.410.688 | 2.310.561 | 2.318.929 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 111.970,17 | 122.270 | 122.050 | 125.450 | 128.080 | 130.750 |

Ergebnishaushalt 2026

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | |
| 50110000 | Bürgermeister | 15.840,00 | 19.000 | 17.000 | 17.400 | 17.800 | 18.200 |
| 50120000 | Beigeordnete | 616,00 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 50140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 3.932,30 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 50221000 | Vergütungen | 46.255,25 | 47.000 | 48.700 | 50.100 | 51.600 | 53.200 |
| 50222000 | Leistungszulagen | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.050 | 1.050 |
| 50299000 | Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige | 16.559,33 | 18.500 | 18.300 | 18.500 | 18.700 | 18.900 |
| 50320000 | Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer | 2.727,82 | 2.820 | 2.900 | 3.000 | 3.100 | 3.200 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 9.797,18 | 10.000 | 10.700 | 12.000 | 12.380 | 12.750 |
| 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.029,60 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 50629000 | Sonstige Personalnebenkosten | 0,00 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen | 6.165,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 50821000 | Zuführung zur Urlaubsrückstellung | 0,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 50822000 | Zuführung zur Überstundenrückstellung | 71,69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.976,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 352.704,06 | 373.330 | 398.230 | 388.030 | 409.430 | 350.230 |
| 52201000 | Heizung | 52.615,69 | 48.800 | 52.300 | 53.300 | 54.700 | 55.500 |
| 52202000 | Strom | 32.778,24 | 42.150 | 38.350 | 38.350 | 38.350 | 38.350 |
| 52203000 | Wasser / Abwasser | 13.532,89 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 |
| 52205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 122,47 | 1.300 | 1.350 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| 52206000 | Abfallbeseitigung | 5.934,93 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 |
| 52250000 | Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung | 29.313,60 | 30.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 4.010,13 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52311000 | Unterhaltung bebauter Grundstücke | 30.151,99 | 29.500 | 49.400 | 71.000 | 71.000 | 31.000 |
| 52312000 | Außenanlagen | 16.720,57 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 52313000 | Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 20.533,09 | 58.800 | 44.800 | 36.000 | 56.000 | 36.000 |
| 52331000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 981,67 | 2.000 | 20.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 52338100 | Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 49.792,03 | 56.500 | 47.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| 52338200 | Winterdienst | 4.825,63 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 11.061,34 | 9.100 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 52381000 | Beschaffung von Geräten | 0,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 52490000 | Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand- | 12.170,46 | 3.200 | 7.150 | 7.150 | 7.150 | 7.150 |
| 52543000 | Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 5.542,22 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52910000 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 4.131,44 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 52920000 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 30.876,52 | 30.000 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 |
| 52921000 | Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband | 27.609,15 | 13.800 | 14.600 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| E11 | - Abschreibungen | 533.572,59 | 273.588 | 310.752 | 309.677 | 295.618 | 294.081 |
| 53220000 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen | 2.016,40 | 2.016 | 2.021 | 2.028 | 2.028 | 2.028 |
| 53230000 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 9.744,58 | 9.743 | 9.029 | 8.916 | 8.921 | 8.709 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 194,29 | 192 | 192 | 192 | 194 | 203 |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | 5.832,67 | 5.832 | 45.832 | 45.832 | 45.832 | 45.832 |
| 53450000 | mit Sportanlagen | 33.985,49 | 21.540 | 21.570 | 21.584 | 21.588 | 21.588 |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | 58.470,17 | 57.770 | 57.808 | 57.828 | 57.803 | 57.796 |
| 53510000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 8.849,90 | 8.844 | 8.844 | 8.844 | 8.866 | 8.868 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 159.917,24 | 155.269 | 153.969 | 154.120 | 141.020 | 141.128 |
| 53590000 | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 724,59 | 790 | 769 | 780 | 779 | 780 |
| 53820000 | Maschinen und technische Anlagen | 1.637,09 | 1.655 | 1.656 | 1.332 | 1.256 | 314 |
| 53850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.249,52 | 1.249 | 1.260 | 1.264 | 1.225 | 720 |
| 53852000 | Betriebsausstattung | 9.949,37 | 8.191 | 7.188 | 6.336 | 5.758 | 5.759 |

Ergebnishaushalt 2026

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 53853000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung-Geschäftsausstattung | 507,23 | 497 | 614 | 621 | 348 | 356 |
| 53900000 | Außerplanmäßige Abschreibung Forsteinrichtungswerk | 240.494,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.331.624,61 | 1.467.698 | 1.359.970 | 1.359.970 | 1.359.970 | 1.359.970 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 142.791,00 | 269.821 | 144.800 | 144.800 | 144.800 | 144.800 |
| 54144000 | an Zweckverbände | 5.859,00 | 5.857 | 5.320 | 5.320 | 5.320 | 5.320 |
| 54149000 | an sonstiger öffentlicher Bereich | 0,00 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54150000 | an den privaten Bereich | 482,13 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 54159000 | an den sonstigen privaten Bereich | 415,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 12.679,08 | 13.125 | 19.250 | 19.250 | 19.250 | 19.250 |
| 54421000 | Landkreise | 706.491,00 | 705.570 | 714.400 | 714.400 | 714.400 | 714.400 |
| 54423000 | Verbandsgemeinden | 462.907,40 | 470.925 | 475.800 | 475.800 | 475.800 | 475.800 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 153.951,11 | 235.122 | 242.330 | 229.280 | 144.280 | 144.280 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 1.300,82 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 488,57 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 350,00 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 |
| 56249100 | Sonstige, Wareneinsatz u. a. | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56249200 | Wareneinsatz u. a. | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 416,50 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 56253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 1.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 56255000 | Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen | 5.313,76 | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 4.524,52 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 |
| 56341000 | Fernmeldegebühren | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56390000 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.672,84 | 2.500 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 9.746,50 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 348,83 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 56414000 | Unfallversicherungen | 3.816,46 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 56419000 | Sonstige Versicherungen | 6.013,99 | 7.342 | 6.720 | 6.720 | 6.720 | 6.720 |
| 56430000 | Sonstige Beiträge | 1.653,40 | 2.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 56512000 | Sachanlagen | 63.609,74 | 170.000 | 170.000 | 170.000 | 85.000 | 85.000 |
| 56551000 | Einzelwertberichtigung | 49.930,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56810000 | Grundsteuer | 2.600,08 | 3.030 | 8.760 | 8.710 | 8.710 | 8.710 |
| 56920000 | Verfügungsmittel | 310,80 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 56930000 | Repräsentationen | 1.854,10 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.483.822,54 | 2.472.008 | 2.433.332 | 2.412.407 | 2.337.378 | 2.279.311 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -153.402,83 | 2.183 | 33.853 | -1.719 | -26.817 | 39.618 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.020,59 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 47200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 498,59 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 47800000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens | 48,00 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 474,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 69.380,76 | 110.100 | 86.400 | 81.200 | 76.400 | 72.000 |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 9.611,37 | 27.000 | 25.000 | 23.000 | 21.000 | 19.100 |
| 57511000 | an Banken | 15.305,08 | 14.000 | 12.500 | 10.500 | 9.000 | 7.700 |
| 57512000 | an Sparkassen | 0,00 | 26.000 | 6.800 | 6.600 | 6.300 | 6.100 |
| 57519000 | an sonstige inländische Kreditinstitute | 43.922,31 | 43.000 | 42.000 | 41.000 | 40.000 | 39.000 |
| 57910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 542,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Ergebnishaushalt 2026

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|--------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -68.360,17 | -109.910 | -86.210 | -81.010 | -76.210 | -71.810 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | -221.763,00 | -107.727 | -52.357 | -82.729 | -103.027 | -32.192 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 951,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | -220.811,40 | -107.727 | -52.357 | -82.729 | -103.027 | -32.192 |

Finanzhaushalt 2026

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| | Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit | | | | | | |
| F1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.554.310,31 | 1.636.625 | 1.702.500 | 1.740.900 | 1.765.800 | 1.794.100 |
| 60110000 | Grundsteuer A | 2.936,92 | 3.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 60120000 | Grundsteuer B | 286.576,89 | 286.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 |
| 60131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 144.903,71 | 150.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 |
| 60210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 954.379,55 | 1.027.970 | 1.040.000 | 1.070.000 | 1.090.000 | 1.120.000 |
| 60220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 23.411,43 | 23.570 | 28.000 | 34.000 | 37.000 | 31.800 |
| 60330000 | Hundesteuer | 11.328,35 | 11.375 | 10.900 | 10.900 | 10.900 | 10.900 |
| 60521000 | Familienleistungsausgleich | 130.773,46 | 134.710 | 111.100 | 113.500 | 115.400 | 118.900 |
| F2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 171.622,00 | 147.034 | 164.215 | 158.000 | 158.000 | 138.000 |
| 61111000 | Schlüsselzuweisung A | 114.151,00 | 98.915 | 99.530 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 61112000 | Schlüsselzuweisung B | 23.264,00 | 18.804 | 30.170 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 61320000 | vom Land | 9.315,00 | 9.315 | 9.315 | 0 | 0 | 0 |
| 61441000 | vom Bund | 21.070,00 | 20.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 61442000 | vom Land | 3.822,00 | 0 | 4.200 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| F3 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 37.000,47 | 30.580 | 28.780 | 28.780 | 28.780 | 28.780 |
| 63120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 840,00 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 63210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 5.761,77 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 |
| 63224000 | für das Bestattungswesen | 23.802,50 | 18.300 | 18.300 | 18.300 | 18.300 | 18.300 |
| 63610000 | Tourismusbeitrag / Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe | 2.358,80 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63620000 | Gästebeitrag / Kurbeiträge | 3.281,90 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 63650000 | Jagdipacht | 955,50 | 955 | 955 | 955 | 955 | 955 |
| F5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 221.609,05 | 310.165 | 310.365 | 311.365 | 186.365 | 186.365 |
| 64110000 | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten | 192.136,77 | 273.800 | 275.000 | 275.000 | 150.000 | 150.000 |
| 64120000 | Mieten und Pachten | 29.472,28 | 32.365 | 35.365 | 36.365 | 36.365 | 36.365 |
| 64190000 | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.195,93 | 66.630 | 101.130 | 11.630 | 11.630 | 11.630 |
| 64241000 | vom Bund | 0,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64242000 | vom Land | 0,00 | 500 | 1.500 | 0 | 0 | 0 |
| 64249000 | vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0 | 88.000 | 0 | 0 | 0 |
| 64251000 | von privaten Unternehmen | 3.075,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64290000 | von Sonstigen | 13.120,93 | 65.630 | 11.630 | 11.630 | 11.630 | 11.630 |
| F7 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 45.026,68 | 34.570 | 34.570 | 34.570 | 34.570 | 34.570 |
| 66250000 | Konzessionsabgaben | 33.639,48 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 66280000 | Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden | 829,74 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 66290000 | Sonstige | 930,26 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 66410000 | Abwicklung Vorsteuerguthaben | 6.331,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66420000 | Umsatzsteuer-Anteile, Ausgangsrechnung aus dem Verkauf eigener Leistungen | 3.295,70 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| F8 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.045.764,44 | 2.225.604 | 2.341.560 | 2.285.245 | 2.185.145 | 2.193.445 |
| F9 | - Personal- und Versorgungsauszahlungen | 103.048,48 | 114.970 | 114.750 | 118.150 | 120.780 | 123.450 |
| 70110000 | Bürgermeister | 15.840,00 | 19.000 | 17.000 | 17.400 | 17.800 | 18.200 |
| 70120000 | Beigeordnete | 616,00 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 70140000 | Rats- und Ausschussmitglieder | 1.247,30 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 70221000 | Vergütungen | 46.255,25 | 47.000 | 48.700 | 50.100 | 51.600 | 53.200 |
| 70222000 | Leistungszulagen | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.050 | 1.050 |
| 70299000 | Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte | 16.559,33 | 18.500 | 18.300 | 18.500 | 18.700 | 18.900 |
| 70320000 | Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer | 2.727,82 | 2.820 | 2.900 | 3.000 | 3.100 | 3.200 |
| 70420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 9.797,18 | 10.000 | 10.700 | 12.000 | 12.380 | 12.750 |
| 70490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige | 1.029,60 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 70629000 | Sonstige | 0,00 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 71130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.976,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| F10 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 332.179,80 | 373.330 | 398.230 | 388.030 | 409.430 | 350.230 |
| 72201000 | Heizung | 55.475,39 | 48.800 | 52.300 | 53.300 | 54.700 | 55.500 |
| 72203000 | Wasser / Abwasser | 13.532,89 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 |
| 72205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 122,47 | 1.300 | 1.350 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| 72206000 | Abfallbeseitigung | 6.142,95 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 |

Finanzhaushalt 2026

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 72210000 | Auszahlungen für Strom | 34.849,49 | 42.150 | 38.350 | 38.350 | 38.350 | 38.350 |
| 72230000 | Auszahlungen für Wasser, Abwasser, Abfall, u. Ä. | 255,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72250000 | Auszahlungen wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung | 29.313,60 | 30.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 72310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 4.010,13 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 72311000 | Unterhaltung beb. Grundstücke | 27.517,66 | 29.500 | 49.400 | 71.000 | 71.000 | 31.000 |
| 72312000 | Außenanlagen | 14.081,86 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 72313000 | Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 19.245,37 | 58.800 | 44.800 | 36.000 | 56.000 | 36.000 |
| 72331000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 981,67 | 2.000 | 20.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 72338100 | Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 38.328,47 | 56.500 | 47.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| 72338200 | Winterdienst | 4.057,14 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 72380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 11.014,67 | 9.100 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 72381000 | Beschaffung von Geräten | 0,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 72490000 | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | 12.358,48 | 3.200 | 7.150 | 7.150 | 7.150 | 7.150 |
| 72543000 | Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 4.247,17 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 72910000 | Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen | 3.806,37 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 72920000 | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | 52.838,17 | 43.800 | 49.400 | 49.400 | 49.400 | 49.400 |
| F11 | nicht besetzt | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.291.817,96 | 1.467.698 | 1.359.970 | 1.359.970 | 1.359.970 | 1.359.970 |
| 74143000 | an die Gemeinden und Gemeindeverbände | 102.791,00 | 269.821 | 144.800 | 144.800 | 144.800 | 144.800 |
| 74144000 | an Zweckverbände | 5.859,00 | 5.857 | 5.320 | 5.320 | 5.320 | 5.320 |
| 74149000 | an den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74150000 | an den privaten Bereich | 482,13 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 74159000 | an den sonstigen privaten Bereich | 415,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74310000 | Gewerbesteuerumlage | 12.872,43 | 13.125 | 19.250 | 19.250 | 19.250 | 19.250 |
| 74421000 | Landkreise | 706.491,00 | 705.570 | 714.400 | 714.400 | 714.400 | 714.400 |
| 74423000 | Verbandsgemeinden | 462.907,40 | 470.925 | 475.800 | 475.800 | 475.800 | 475.800 |
| F13 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F14 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 49.887,16 | 65.122 | 72.330 | 59.280 | 59.280 | 59.280 |
| 76120000 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 1.300,82 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 76150000 | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 488,57 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 76210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 350,00 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 |
| 76249000 | Sonstige | 0,00 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen | 416,50 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 76253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 1.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 76255000 | Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen | 8.169,76 | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 76290000 | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 76300000 | Geschäftsauszahlungen | 1.286,80 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 |
| 76341000 | Fermeldegebühren | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 76390000 | Sonstige | 1.452,16 | 2.500 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| 76410000 | Versicherungsbeiträge | 9.746,50 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 76411000 | Gebäudeversicherungen | 348,83 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 76414000 | Unfallversicherungen | 3.816,46 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 76419000 | Sonstige Versicherungen | 6.013,99 | 7.342 | 6.720 | 6.720 | 6.720 | 6.720 |
| 76430000 | sonstige Beiträge | 1.653,40 | 2.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 76510000 | Abwicklung Umsatzsteuer-Zahllast | 3.551,73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76520000 | Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen | 6.666,49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76810000 | Grundsteuer | 2.600,08 | 3.030 | 8.760 | 8.710 | 8.710 | 8.710 |
| 76920000 | Verfüungsmittel | 248,47 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 76930000 | Repräsentationen | 1.776,60 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| F15 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.776.933,40 | 2.021.120 | 1.945.280 | 1.925.430 | 1.949.460 | 1.892.930 |
| F16 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 268.831,04 | 204.484 | 396.280 | 359.815 | 235.685 | 300.515 |
| F17 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 7.376,43 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 67143000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 6.397,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 67200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 456,59 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 67800000 | Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens | 48,00 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |

Finanzhaushalt 2026

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 67920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 474,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F18 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 66.404,39 | 110.100 | 86.400 | 81.200 | 76.400 | 72.000 |
| 77430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 6.635,00 | 27.000 | 25.000 | 23.000 | 21.000 | 19.100 |
| 77511000 | an Banken | 15.305,08 | 14.000 | 12.500 | 10.500 | 9.000 | 7.700 |
| 77512000 | an Sparkassen | 0,00 | 26.000 | 6.800 | 6.600 | 6.300 | 6.100 |
| 77519000 | an sonstige inländische Kreditinstitute | 43.922,31 | 43.000 | 42.000 | 41.000 | 40.000 | 39.000 |
| 77910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 542,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| F19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -59.027,96 | -109.910 | -86.210 | -81.010 | -76.210 | -71.810 |
| F20 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 209.803,08 | 94.574 | 310.070 | 278.805 | 159.475 | 228.705 |
| 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 | 209.803,08 | 94.574 | 310.070 | 278.805 | 159.475 | 228.705 |
| | Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 156.310,00 | 56.000 | 15.000 | 176.500 | 500.000 | 0 |
| 68140000 | von der EU | 0,00 | 0 | 0 | 1.500 | 0 | 0 |
| 68142000 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land | 142.050,00 | 41.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 |
| 68148000 | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 2.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68150000 | vom privaten Bereich | 10.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68177200 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen~vom privaten Bereich~vom sonstigen privaten Bereich | 2.260,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68190000 | Sonstige | 0,00 | 15.000 | 15.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 71.662,48 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 102.150 |
| 68260000 | Anzahlungen für Beiträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| 68265000 | vom privaten Bereich | 66.442,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68270000 | Beiträge und ähnliche Entgelte~Grabnutzungsentgelte | 3.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68290000 | Beiträge und ähnliche Entgelte~Sonstige | 2.220,00 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 227.972,48 | 58.150 | 17.150 | 178.650 | 502.150 | 102.150 |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 966.300,46 | 477.000 | 160.500 | 310.000 | 607.000 | 137.000 |
| 78510000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 66.442,48 | 10.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 78532000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 0 |
| 78533000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 698.560,45 | 390.000 | 33.500 | 300.000 | 0 | 0 |
| 78560000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 0,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 78571000 | Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro | 3.239,69 | 0 | 0 | 3.000 | 0 | 0 |
| 78591000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| 78593000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen | 198.057,84 | 35.000 | 85.000 | 0 | 0 | 130.000 |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 966.300,46 | 477.000 | 160.500 | 310.000 | 607.000 | 137.000 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -738.327,98 | -418.850 | -143.350 | -131.350 | -104.850 | -34.850 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -528.524,90 | -324.276 | 166.720 | 147.455 | 54.625 | 193.855 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 400.000,00 | 418.850 | 158.000 | 0 | 0 | 0 |
| 69243310 | Euro-Währung (fester Zins) | 400.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzhaushalt 2026

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 69253100 | Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins) Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 418.850 | 158.000 | 0 | 0 | 0 |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 124.825,17 | 197.600 | 180.400 | 177.400 | 166.400 | 167.400 |
| 79243100 | Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 46.100,00 | 86.100 | 86.100 | 86.100 | 86.100 | 86.100 |
| 79251000 | Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 78.725,17 | 111.500 | 94.300 | 91.300 | 80.300 | 81.300 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 275.174,83 | 221.250 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F38 | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) | 255.894,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F39 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 103.026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 531.069,59 | 324.276 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | -2.296,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69990000 | Sonstige | -2.296,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 528.773,59 | 324.276 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | -253.598,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 84.977,91 | -103.026 | 129.670 | 101.405 | -6.925 | 61.305 |
| F45 | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 157.167,97 | 146.607 | 150.845 | 166.463 | 166.436 | 146.504 |
| 41441000 | <i>vom Bund</i> | 21.070,00 | 20.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 41442000 | <i>vom Land</i> | 3.822,00 | 0 | 4.200 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 41451000 | <i>von privaten Unternehmen</i> | 560,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41510000 | <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i> | 131.715,97 | 126.607 | 125.645 | 125.463 | 125.436 | 125.504 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 36.343,26 | 30.580 | 28.780 | 28.780 | 28.780 | 28.780 |
| 43120000 | <i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i> | 870,00 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 43210000 | <i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i> | 5.781,77 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 | 5.625 |
| 43224000 | <i>für das Bestattungswesen</i> | 12.177,50 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 43224100 | <i>Grabnutzungsentgelte</i> | 11.180,00 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 43610000 | <i>Tourismusbeitrag</i> | 2.096,59 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43620000 | <i>Gästebeitrag (Kurbbeitrag)</i> | 3.281,90 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 43650000 | <i>Jagdtpacht</i> | 955,50 | 955 | 955 | 955 | 955 | 955 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 218.226,26 | 310.165 | 310.365 | 311.365 | 186.365 | 186.365 |
| 44110000 | <i>Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)</i> | 188.768,84 | 273.800 | 275.000 | 275.000 | 150.000 | 150.000 |
| 44120000 | <i>Mieten und Pachten</i> | 29.457,42 | 32.365 | 35.365 | 36.365 | 36.365 | 36.365 |
| 44190000 | <i>Sonstige</i> | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.996,61 | 66.630 | 101.130 | 11.630 | 11.630 | 11.630 |
| 44241000 | <i>vom Bund</i> | 0,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44242000 | <i>vom Land</i> | 117,50 | 500 | 1.500 | 0 | 0 | 0 |
| 44249000 | <i>vom sonstigen öffentlichen Bereich</i> | 0,00 | 0 | 88.000 | 0 | 0 | 0 |
| 44250000 | <i>vom privaten Bereich</i> | 8.171,70 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 44251000 | <i>von privaten Unternehmen</i> | 450,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44290000 | <i>von übrigen Bereichen</i> | 6.257,41 | 56.630 | 2.630 | 2.630 | 2.630 | 2.630 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 167.961,70 | 156.550 | 34.550 | 34.550 | 34.550 | 34.550 |
| 45120000 | <i>Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen</i> | 445,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46250000 | <i>Konzessionsabgaben</i> | 33.390,39 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 46280000 | <i>Jagdtpachterträge, Fischereipacht, u.ä. Erträge</i> | 464,51 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 46290000 | <i>Sonstige</i> | 745,26 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 46614000 | <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i> | 239,34 | 122.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46620000 | <i>Erträge aus Zuschreibungen</i> | 132.677,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 594.695,80 | 710.532 | 625.670 | 552.788 | 427.761 | 407.829 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 111.970,17 | 122.270 | 122.050 | 125.450 | 128.080 | 130.750 |
| 50110000 | <i>Bürgermeister</i> | 15.840,00 | 19.000 | 17.000 | 17.400 | 17.800 | 18.200 |
| 50120000 | <i>Beigeordnete</i> | 616,00 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 50140000 | <i>Rats- und Ausschussmitglieder</i> | 3.932,30 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 50221000 | <i>Vergütungen</i> | 46.255,25 | 47.000 | 48.700 | 50.100 | 51.600 | 53.200 |
| 50222000 | <i>Leistungszulagen</i> | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.050 | 1.050 |
| 50299000 | <i>Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige</i> | 16.559,33 | 18.500 | 18.300 | 18.500 | 18.700 | 18.900 |
| 50320000 | <i>Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer</i> | 2.727,82 | 2.820 | 2.900 | 3.000 | 3.100 | 3.200 |
| 50420000 | <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i> | 9.797,18 | 10.000 | 10.700 | 12.000 | 12.380 | 12.750 |
| 50490000 | <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</i> | 1.029,60 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 50629000 | <i>Sonstige Personalnebenkosten</i> | 0,00 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 50791000 | <i>Ehrensoldrückstellungen</i> | 6.165,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 50821000 | <i>Zuführung zur Urlaubsrückstellung</i> | 0,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 50822000 | <i>Zuführung zur Überstundenrückstellung</i> | 71,69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------|---|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 51130000 | ehrenamtlich Tätige | 8.976,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 352.704,06 | 373.330 | 398.230 | 388.030 | 409.430 | 350.230 |
| 52201000 | Heizung | 52.615,69 | 48.800 | 52.300 | 53.300 | 54.700 | 55.500 |
| 52202000 | Strom | 32.778,24 | 42.150 | 38.350 | 38.350 | 38.350 | 38.350 |
| 52203000 | Wasser / Abwasser | 13.532,89 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 |
| 52205000 | Sonstige Bewirtschaftungskosten | 122,47 | 1.300 | 1.350 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| 52206000 | Abfallbeseitigung | 5.934,93 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 | 7.680 |
| 52250000 | Wiederkehrender Beitrag | 29.313,60 | 30.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 52310000 | Straßenoberflächenentwässerung | | | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 4.010,13 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52311000 | Unterhaltung bebauter Grundstücke | 30.151,99 | 29.500 | 49.400 | 71.000 | 71.000 | 31.000 |
| 52312000 | Außenanlagen | 16.720,57 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 52313000 | Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 20.533,09 | 58.800 | 44.800 | 36.000 | 56.000 | 36.000 |
| 52331000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 981,67 | 2.000 | 20.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 52338100 | Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 49.792,03 | 56.500 | 47.500 | 41.500 | 41.500 | 41.500 |
| 52338200 | Winterdienst | 4.825,63 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 11.061,34 | 9.100 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 52381000 | Beschaffung von Geräten | 0,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 52490000 | Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand- | 12.170,46 | 3.200 | 7.150 | 7.150 | 7.150 | 7.150 |
| 52543000 | Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 5.542,22 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52910000 | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 4.131,44 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 52920000 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 30.876,52 | 30.000 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 |
| 52921000 | Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband | 27.609,15 | 13.800 | 14.600 | 14.600 | 14.600 | 14.600 |
| E11 | - Abschreibungen | 533.572,59 | 273.588 | 310.752 | 309.677 | 295.618 | 294.081 |
| 53220000 | immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen | 2.016,40 | 2.016 | 2.021 | 2.028 | 2.028 | 2.028 |
| 53230000 | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 9.744,58 | 9.743 | 9.029 | 8.916 | 8.921 | 8.709 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 194,29 | 192 | 192 | 192 | 194 | 203 |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | 5.832,67 | 5.832 | 45.832 | 45.832 | 45.832 | 45.832 |
| 53450000 | mit Sportanlagen | 33.985,49 | 21.540 | 21.570 | 21.584 | 21.588 | 21.588 |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | 58.470,17 | 57.770 | 57.808 | 57.828 | 57.803 | 57.796 |
| 53510000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 8.849,90 | 8.844 | 8.844 | 8.844 | 8.866 | 8.868 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-~lenkungsanlagen | 159.917,24 | 155.269 | 153.969 | 154.120 | 141.020 | 141.128 |
| 53590000 | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 724,59 | 790 | 769 | 780 | 779 | 780 |
| 53820000 | Maschinen und technische Anlagen | 1.637,09 | 1.655 | 1.656 | 1.332 | 1.256 | 314 |
| 53850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.249,52 | 1.249 | 1.260 | 1.264 | 1.225 | 720 |
| 53852000 | Betriebsausstattung | 9.949,37 | 8.191 | 7.188 | 6.336 | 5.758 | 5.759 |
| 53853000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung-Geschäftsausstattung | 507,23 | 497 | 614 | 621 | 348 | 356 |
| 53900000 | Außerplanmäßige Abschreibung Forsteinrichtungswerk | 240.494,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 46.274,00 | 167.857 | 45.320 | 45.320 | 45.320 | 45.320 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 40.000,00 | 160.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 54144000 | an Zweckverbände | 5.859,00 | 5.857 | 5.320 | 5.320 | 5.320 | 5.320 |
| 54149000 | an sonstiger öffentlicher Bereich | 0,00 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54159000 | an den sonstigen privaten Bereich | 415,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---------------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 104.020,91 | 235.122 | 242.330 | 229.280 | 144.280 | 144.280 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 1.300,82 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 488,57 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 350,00 | 850 | 850 | 850 | 850 | 850 |
| 56249100 | Sonstige, Wareneinsatz u. a. | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56249200 | Wareneinsatz u. a. | 0,00 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 416,50 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 56253000 | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | 1.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 56255000 | Aufwendungen für die Erstellung von Bauungs- und Flächennutzungsplänen | 5.313,76 | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 4.524,52 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 | 8.050 |
| 56341000 | Fernmeldegebühren | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 56390000 | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.672,84 | 2.500 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge | 9.746,50 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 348,83 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 56414000 | Unfallversicherungen | 3.816,46 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 56419000 | Sonstige Versicherungen | 6.013,99 | 7.342 | 6.720 | 6.720 | 6.720 | 6.720 |
| 56430000 | Sonstige Beiträge | 1.653,40 | 2.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 56512000 | Sachanlagen | 63.609,74 | 170.000 | 170.000 | 170.000 | 85.000 | 85.000 |
| 56810000 | Grundsteuer | 2.600,08 | 3.030 | 8.760 | 8.710 | 8.710 | 8.710 |
| 56920000 | Verfügungsmittel | 310,80 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 56930000 | Repräsentationen | 1.854,10 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.148.541,73 | 1.172.167 | 1.118.682 | 1.097.757 | 1.022.728 | 964.661 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -553.845,93 | -461.635 | -493.012 | -544.969 | -594.967 | -556.832 |
| 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 | -553.845,93 | -461.635 | -493.012 | -544.969 | -594.967 | -556.832 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 951,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -552.894,33 | -461.635 | -493.012 | -544.969 | -594.967 | -556.832 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Produkt | Bezeichnung | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| 1.1.1.0 | Verwaltungssteuerung | -42.623,60 | -53.600 | -62.900 | -63.500 | -64.100 | -64.700 |
| 1.1.1.3 | Öffentlichkeitsarbeit | -1.854,10 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| 1.1.1.4 | Gremien | -5.233,12 | -4.500 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 1.1.2.0 | Personal | 167,65 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 1.1.4.2 | Liegenschaften | 94.247,83 | 75.331 | 71.005 | 75.108 | 34.811 | 34.595 |
| 1.1.4.3 | Bauhof | -67.061,53 | -67.806 | -70.306 | -73.068 | -75.076 | -77.145 |
| 1.1.4.6 | Versicherungen | -5.087,35 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| 1.2.1.0 | Statistik und Wahlen | -1.555,34 | -1.500 | -1.500 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8.1.1 | Förderung von Einrichtungen | -3.167,27 | -4.450 | -4.450 | -4.450 | -4.450 | -4.450 |
| 3.6.2.1 | Außerschulische Jugendbildung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6.5.2 | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben | -87.953,37 | -36.592 | -44.169 | -131.746 | -131.663 | -131.363 |
| 3.6.6.1 | Einrichtungen der Jugendarbeit | -7.109,43 | -9.131 | -9.082 | -8.991 | -8.976 | -8.985 |
| 4.2.4.1 | Kommunale Sportstätten | -62.367,66 | -75.249 | -73.825 | -65.303 | -85.425 | -64.487 |
| 5.1.1.0 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | -5.313,76 | -12.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 5.1.1.4 | Umsetzung und Steuerung von Planung | 870,00 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5.3.7.1 | Kommunale Abfallwirtschaft -Astsammelplatz- | -841,07 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 5.4.1.1 | Gemeindestraßen | -122.486,69 | -127.647 | -127.959 | -110.044 | -103.342 | -103.393 |
| 5.4.1.4 | Straßenoberflächenentwässerung | -32.348,78 | -33.035 | -33.321 | -33.208 | -33.213 | -33.001 |
| 5.5.1.2 | Sonstige Erholungseinrichtungen | -26.428,61 | -24.687 | -26.677 | -26.389 | -26.328 | -26.328 |
| 5.5.2.1 | Gewässerunterhaltung | 0,00 | 0 | -10.000 | -20.000 | -20.000 | 0 |
| 5.5.3.0 | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschl. Friedwald) | -12.144,38 | -7.885 | -10.204 | -5.205 | -5.169 | -5.154 |
| 5.5.5.1 | Kommunale Forstwirtschaft | -130.826,49 | -14.169 | -17.760 | -17.710 | -17.710 | -17.710 |
| 5.5.5.2 | Jagd- und Fischereierlebnisse, Jagd- und Angelerlaubnis | 239,81 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5.5.5.9 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | -21.849,39 | -21.887 | -23.720 | -21.960 | -15.515 | -15.516 |
| 5.7.1.1 | Kommunale Wirtschaftsförderung | -3.048,06 | -3.048 | -3.048 | -3.048 | -3.048 | -3.048 |
| 5.7.3.1 | Kommunale Einrichtungen und Unternehmen | 0,00 | -2.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 5.7.3.2 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser - Wiedhalle Roßbach- | -27.168,39 | -48.882 | -46.750 | -36.927 | -36.929 | -37.113 |
| 5.7.3.3 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser - Kolpinghaus Reifert- | -9.867,80 | -10.388 | -10.096 | -10.078 | -10.084 | -10.084 |
| 5.7.3.4 | Altes Feuerwehrhaus / Seniorencafé / Gemeindebüro / öffentliche Toiletten, | -8.789,90 | -7.360 | -7.700 | -7.900 | -8.200 | -8.400 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|---------|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in EUR | | | | | | | |
| 5.7.5.2 | Brückenstraße 2 Kommunale Tourismusförderung | 2.364,48 | 3.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6.1.2.2 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | -100 | -100 | -100 | -100 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 20

Haupt-Produktbereich 6

2 Zentrale Finanzdienstleistungen

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|------------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | |
| E1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.580.388,34 | 1.636.625 | 1.702.500 | 1.740.900 | 1.765.800 | 1.794.100 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 2.933,14 | 3.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 286.864,57 | 286.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 | 287.000 |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 148.201,48 | 150.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 | 220.000 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 978.426,96 | 1.027.970 | 1.040.000 | 1.070.000 | 1.090.000 | 1.120.000 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 23.734,06 | 23.570 | 28.000 | 34.000 | 37.000 | 31.800 |
| 40330000 | Hundesteuer | 11.055,01 | 11.375 | 10.900 | 10.900 | 10.900 | 10.900 |
| 40521000 | Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG | 129.173,12 | 134.710 | 111.100 | 113.500 | 115.400 | 118.900 |
| E2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 146.730,00 | 127.034 | 139.015 | 117.000 | 117.000 | 117.000 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 114.151,00 | 98.915 | 99.530 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 41112000 | Schlüsselzuweisung B | 23.264,00 | 18.804 | 30.170 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 41320000 | vom Land | 9.315,00 | 9.315 | 9.315 | 0 | 0 | 0 |
| E3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E7 | + Sonstige laufende Erträge | 8.605,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46611000 | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen | 8.094,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46615000 | Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen | 511,22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.735.723,91 | 1.763.659 | 1.841.515 | 1.857.900 | 1.882.800 | 1.911.100 |
| E9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E11 | - Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.285.350,61 | 1.299.841 | 1.314.650 | 1.314.650 | 1.314.650 | 1.314.650 |
| 54143000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 102.791,00 | 109.821 | 104.800 | 104.800 | 104.800 | 104.800 |
| 54150000 | an den privaten Bereich | 482,13 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 12.679,08 | 13.125 | 19.250 | 19.250 | 19.250 | 19.250 |
| 54421000 | Landkreise | 706.491,00 | 705.570 | 714.400 | 714.400 | 714.400 | 714.400 |
| 54423000 | Verbandsgemeinden | 462.907,40 | 470.925 | 475.800 | 475.800 | 475.800 | 475.800 |
| E13 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 49.930,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56551000 | Einzelwertberichtigung | 49.930,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.335.280,81 | 1.299.841 | 1.314.650 | 1.314.650 | 1.314.650 | 1.314.650 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 400.443,10 | 463.818 | 526.865 | 543.250 | 568.150 | 596.450 |
| E17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.020,59 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 47200000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | 498,59 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 47800000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens | 48,00 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 474,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 69.380,76 | 110.100 | 86.400 | 81.200 | 76.400 | 72.000 |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 9.611,37 | 27.000 | 25.000 | 23.000 | 21.000 | 19.100 |
| 57511000 | an Banken | 15.305,08 | 14.000 | 12.500 | 10.500 | 9.000 | 7.700 |
| 57512000 | an Sparkassen | 0,00 | 26.000 | 6.800 | 6.600 | 6.300 | 6.100 |
| 57519000 | an sonstige inländische Kreditinstitute | 43.922,31 | 43.000 | 42.000 | 41.000 | 40.000 | 39.000 |
| 57910000 | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 542,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Teilergebnisplan 2026

Budget: 20

Haupt-Produktbereich 6

2 Zentrale Finanzdienstleistungen

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -68.360,17 | -109.910 | -86.210 | -81.010 | -76.210 | -71.810 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 332.082,93 | 353.908 | 440.655 | 462.240 | 491.940 | 524.640 |
| 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 | 332.082,93 | 353.908 | 440.655 | 462.240 | 491.940 | 524.640 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Produkt | Bezeichnung | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | |
| 1.1.6.1 | Finanzen, Rechnungsabwicklung | -41.324,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.1.1 | Steuern | 1.451.215,22 | 1.501.915 | 1.591.400 | 1.627.400 | 1.650.400 | 1.675.200 |
| 6.1.1.3 | Allgemeine Zuweisungen | 146.730,00 | 127.034 | 139.015 | 117.000 | 117.000 | 117.000 |
| 6.1.1.5 | Abgeführte allgemeine Umlagen | -1.272.189,40 | -1.286.316 | -1.295.000 | -1.295.000 | -1.295.000 | -1.295.000 |
| 6.1.1.6 | Gewerbesteuerumlage | -12.679,08 | -13.125 | -19.250 | -19.250 | -19.250 | -19.250 |
| 6.1.1.7 | Ausgleichsleistungen | 129.173,12 | 134.710 | 111.100 | 113.500 | 115.400 | 118.900 |
| 6.1.2.1 | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.020,59 | 190 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 6.1.2.2 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.000,50 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 |
| 6.1.2.5 | Ein- und Auszahlungen für Kredite | -65.862,39 | -102.000 | -78.300 | -73.100 | -68.300 | -63.900 |

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -146.665,31 | -259.334 | -130.585 | -183.435 | -332.465 | -295.935 |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 156.310,00 | 56.000 | 15.000 | 176.500 | 500.000 | 0 |
| 68140000 | von der EU | 0,00 | 0 | 0 | 1.500 | 0 | 0 |
| 68142000 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land | 142.050,00 | 41.000 | 0 | 0 | 500.000 | 0 |
| 68148000 | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 2.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68150000 | vom privaten Bereich | 10.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68177200 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen~vom privaten Bereich~vom sonstigen privaten Bereich | 2.260,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68190000 | Sonstige | 0,00 | 15.000 | 15.000 | 175.000 | 0 | 0 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 71.662,48 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 102.150 |
| 68260000 | Anzahlungen für Beiträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| 68265000 | vom privaten Bereich | 66.442,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68270000 | Beiträge und ähnliche Entgelte~Grabnutzungsentgelte | 3.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68290000 | Beiträge und ähnliche Entgelte~Sonstige | 2.220,00 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 | 2.150 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 227.972,48 | 58.150 | 17.150 | 178.650 | 502.150 | 102.150 |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 966.300,46 | 477.000 | 160.500 | 310.000 | 607.000 | 137.000 |
| 78510000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 66.442,48 | 10.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 78532000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 0 |
| 78533000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 698.560,45 | 390.000 | 33.500 | 300.000 | 0 | 0 |
| 78560000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 0,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 78571000 | Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro | 3.239,69 | 0 | 0 | 3.000 | 0 | 0 |
| 78591000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 |
| 78593000 | Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen | 198.057,84 | 35.000 | 85.000 | 0 | 0 | 130.000 |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 966.300,46 | 477.000 | 160.500 | 310.000 | 607.000 | 137.000 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -738.327,98 | -418.850 | -143.350 | -131.350 | -104.850 | -34.850 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -884.993,29 | -678.184 | -273.935 | -314.785 | -437.315 | -330.785 |
| 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 |

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 10

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Planung 2029 |
|-------------|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -146.665,31 | -259.334 | -130.585 | -183.435 | -332.465 | -295.935 |

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 20

Haupt-Produktbereich 6

2 Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| in EUR | | | | | | | |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 356.468,39 | 353.908 | 440.655 | 462.240 | 491.940 | 524.640 |
| F24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F28 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F30 | - Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F31 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 356.468,39 | 353.908 | 440.655 | 462.240 | 491.940 | 524.640 |
| F35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 400.000,00 | 418.850 | 158.000 | 0 | 0 | 0 |
| 69243310 | Euro-Währung (fester Zins) | 400.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69253100 | Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins) | 0,00 | 418.850 | 158.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| F36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 124.825,17 | 197.600 | 180.400 | 177.400 | 166.400 | 167.400 |
| 79243100 | Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 46.100,00 | 86.100 | 86.100 | 86.100 | 86.100 | 86.100 |
| 79251000 | Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 78.725,17 | 111.500 | 94.300 | 91.300 | 80.300 | 81.300 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 275.174,83 | 221.250 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F38 | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) | 255.894,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F39 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 103.026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 531.069,59 | 324.276 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | -2.296,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69990000 | Sonstige | -2.296,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 528.773,59 | 324.276 | -22.400 | -177.400 | -166.400 | -167.400 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 253.598,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 231.643,22 | 156.308 | 260.255 | 284.840 | 325.540 | 357.240 |

| Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2} | | |
|---|---|----------------------------|
| Ifd. Nr. | Bezeichnung | Angabe |
| 1 | Haushaltsjahr | 2026 |
| 2 | maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³ | 2020-2024 |
| 3 | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum) | Dienstag, 3. November 2020 |
| 4 | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6} | 836.639,19 |
| 5 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen) | 2.031.680,00 |
| 6 | Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6} | 101.584,00 |
| 7 | weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6} | |
| 8 | Abweichung in Euro ^{5,7} | 623.265,25 |
| 9 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} | 1.561.488,44 |
| 10 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} | |

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

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

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

| Erläuterung Abweichung: | |
|--|------------|
| Vorfinanzierung 1/2 der Investitionen | 92.750,00 |
| Vorfinanzierung 1/4 Schlüsselzuweisung | 32.425,25 |
| Vorfinanzierung 1/4 Steuereinnahmen | 425.625,00 |
| Vorfinanzierung 1/4 Zuweisungen | 72.465,00 |
| Summe Abweichung | 623.265,25 |

Stellenplan 2026

| Ortsgemeinde Roßbach | Bes.-Gruppe/ Entgeltgruppe TVöD | Bewertung | Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr IST ¹⁾ (tatsächliche Besetzung) 30.06.2025 | | Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾ |
|---------------------------|---------------------------------------|-----------|--|---|-------------|--|
| | | | | SOLL 2025 | | |
| Teilhaushalt 1 | | | | | | |
| Arbeitnehmer | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Gemeindearbeiter | EG 5 | | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 30 Std./wtl. |
| Gemeindearbeiter | EG 3 | | 0,26 | 0,26 | 0,26 | 10 Std./wtl. |
| Gemeindearbeiter | EG 3 | | 0,15 | 0,15 | 0,00 | 5,75 Std./wtl. |
| Gemeindearbeiter | EG 3 | | 0,26 | 0,26 | 0,00 | 10 Std./wtl. |
| Gemeindearbeiter | EG 3 | | 0,14 | 0,14 | 0,00 | 5,5 Std./wtl. |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Mitarbeiter Gemeindebüro | EG 5 | | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 5 Std./wtl. |
| Summe Beschäftigte | | | 1,71 | 1,71 | 1,16 | |

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 | Stand zum | Differenz |
|-------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | 31.12.2023 | 31.12.2024 | |
| | | in EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | 9.474.556,83 | 9.637.816,71 | 163.259,88 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 182.928,02 | 171.167,04 | -11.760,98 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 6.421,04 | 6.421,04 | 0,00 |
| | 01190000 Sonstige | 6.421,04 | 6.421,04 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 25.826,40 | 23.810,00 | -2.016,40 |
| | 01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen | 25.826,40 | 23.810,00 | -2.016,40 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 150.680,58 | 140.936,00 | -9.744,58 |
| | 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 150.680,58 | 140.936,00 | -9.744,58 |
| 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 | 9.290.011,17 | 9.465.032,03 | 175.020,86 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 1.182.553,21 | 1.074.736,36 | -107.816,85 |
| | 02111000 Mischwald Grund und Boden | 360.137,40 | 360.137,40 | 0,00 |
| | 02112000 Mischwald sonstiger Waldbestand | 89,00 | 102,00 | 13,00 |
| | 02121000 Laubwald Grund und Boden | 89.513,72 | 89.513,72 | 0,00 |
| | 02122000 Laubwald Waldbestand Eiche | 121.458,64 | 168.579,50 | 47.120,86 |
| | 02123000 Laubwald Waldbestand Buche | 182.782,68 | 195.514,00 | 12.731,32 |
| | 02131000 Nadelwald Grund und Boden | 5.955,74 | 5.955,74 | 0,00 |
| | 02132000 Nadelwald Waldbestand Fichte | 255.449,39 | 19.173,50 | -236.275,89 |
| | 02133000 Nadelwald Waldbestand Kiefer | 22.235,66 | 18.017,50 | -4.218,16 |
| | 02134000 Nadelwald Waldbestand Douglasie | 144.930,98 | 217.743,00 | 72.812,02 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 284.880,58 | 284.934,98 | 54,40 |
| | 02220000 Parkanlagen | 73.096,73 | 72.926,65 | -170,08 |
| | 02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland | 30.255,77 | 30.255,77 | 0,00 |
| | 02250000 Kinderspielplätze | 28.545,60 | 28.521,39 | -24,21 |
| | 02290000 Sonstige | 48.868,44 | 48.868,44 | 0,00 |
| | 02310000 Ackerland | 6.400,15 | 6.648,84 | 248,69 |
| | 02340000 Weideland | 20.954,70 | 20.954,70 | 0,00 |
| | 02390000 Sonstige | 32.500,07 | 32.500,07 | 0,00 |
| | 02920000 Bauerwartungsland | 43.517,06 | 43.517,06 | 0,00 |
| | 02990000 sonstige unbebaute Grundstücke | 742,06 | 742,06 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.018.122,19 | 2.920.218,23 | -97.903,96 |
| | 03210000 Kindertagesstätten | 327.959,99 | 322.127,32 | -5.832,67 |
| | 03540000 Sportplätze | 169.731,87 | 141.566,75 | -28.165,12 |
| | 03590000 sonstige Sportanlagen | 283.343,99 | 277.523,62 | -5.820,37 |
| | 03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen | 1.496.521,76 | 1.468.630,97 | -27.890,79 |
| | 03921000 Friedhofsgebäude / Leichenhallen | 42.862,93 | 41.782,00 | -1.080,93 |
| | 03922000 Gräberfelder | 14.193,53 | 13.017,00 | -1.176,53 |
| | 03923000 Einfriedungen, Mauern | 31.223,39 | 29.786,00 | -1.437,39 |
| | 03929000 sonstige Anlagen | 33.190,66 | 32.203,00 | -987,66 |
| | 03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen | 6.673,92 | 6.241,00 | -432,92 |
| | 03970000 Gewerbe und Industrie | 362.804,81 | 353.947,31 | -8.857,50 |
| | 03980000 Bauhof | 15.325,21 | 14.640,25 | -684,96 |
| | 03992000 Campingplätze | 234.284,13 | 218.747,01 | -15.537,12 |
| | 03999000 Sonstige | 6,00 | 6,00 | 0,00 |

Bilanz Aktiva 2024

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2024 | |
| | in EUR | | |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | 2.754.531,52 | 2.588.602,29 | -165.929,23 |
| 04120000 Brücken | 80.780,47 | 78.164,00 | -2.616,47 |
| 04150000 Stützbauwerke | 118.979,69 | 112.844,00 | -6.135,69 |
| 04190000 Sonstige | 4.027,35 | 3.929,61 | -97,74 |
| 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 801.194,57 | 802.146,17 | 951,60 |
| 04822000 Landesstraßen (Nebenanlagen) | 94.543,20 | 85.995,00 | -8.548,20 |
| 04824000 Gemeindestraßen | 1.131.401,33 | 1.037.435,51 | -93.965,82 |
| 04825000 Gehwege | 77.518,04 | 70.627,00 | -6.891,04 |
| 04829000 sonstige Straßen | 35.742,49 | 29.703,00 | -6.039,49 |
| 04831000 Fußwege | 20.717,23 | 17.014,00 | -3.703,23 |
| 04834000 landwirtschaftliche Wege | 239.031,67 | 213.718,00 | -25.313,67 |
| 04841000 Parkplätze | 68.382,21 | 62.265,00 | -6.117,21 |
| 04859000 sonstige Verkehrslenkungsanlagen | 59,00 | 59,00 | 0,00 |
| 04871000 Straßenbeleuchtung | 72.817,58 | 63.479,00 | -9.338,58 |
| 04931000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen | 7.981,82 | 10.061,00 | 2.079,18 |
| 04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen | 4,00 | 4,00 | 0,00 |
| 04990000 Sonstige (u.a. Bachverohrung) | 1.350,87 | 1.158,00 | -192,87 |
| 1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 7.869,09 | 6.232,00 | -1.637,09 |
| 07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege | 7.869,09 | 6.232,00 | -1.637,09 |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 104.152,28 | 93.002,48 | -11.149,80 |
| 08219000 Sonstige Betriebsausstattung | 91.691,51 | 81.613,48 | -10.078,03 |
| 08222000 Büromaschinen | 4,00 | 4,00 | 0,00 |
| 08223000 Organisations- und Arbeitsmittel | 7.875,60 | 6.984,00 | -891,60 |
| 08224000 Hardware | 2,00 | 2,00 | 0,00 |
| 08240000 Geringwertige Vermögensgegenstände | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| 08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.578,17 | 4.398,00 | -180,17 |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.937.902,30 | 2.497.305,69 | 559.403,39 |
| 09600000 Anlagen im Bau | 1.937.902,30 | 2.497.305,69 | 559.403,39 |
| 1.3 Finanzanlagen | 1.617,64 | 1.617,64 | 0,00 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 17,64 | 17,64 | 0,00 |
| 12310000 Zweckverbände | 17,64 | 17,64 | 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 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 13120000 Nichtbörsennotierte Aktien | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 1.3.8 Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 Umlaufvermögen | 907.381,31 | 484.532,91 | -422.848,40 |
| 2.1 Vorräte | 281.377,45 | 284.656,19 | 3.278,74 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilanz Aktiva 2024

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2024 | | |
| | in EUR | | | |
| 2.1.2 | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 281.377,45 | 284.656,19 | 3.278,74 |
| | 14311000 Fertige Erzeugnisse, Bestand liegendes Holz | 0,00 | 445,00 | 445,00 |
| | 14340000 Baugrundstücke zum Verkauf stehend | 281.377,45 | 284.211,19 | 2.833,74 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 626.003,86 | 199.876,72 | -426.127,14 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 6.962,06 | -33.411,45 | -40.373,51 |
| | 15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich | 4.555,00 | 4.160,00 | -395,00 |
| | 15250000 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich | 10.154,37 | 7.632,16 | -2.522,21 |
| | 15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich | 169.325,38 | 172.633,71 | 3.308,33 |
| | 15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich | 0,00 | 560,00 | 560,00 |
| | 21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen | -958,08 | -446,86 | 511,22 |
| | 21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen | -176.114,61 | -217.950,46 | -41.835,85 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 87.887,42 | 77.650,81 | -10.236,61 |
| | 16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich | 87.887,42 | 77.650,81 | -10.236,61 |
| 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 | 531.154,36 | 156.048,84 | -375.105,52 |
| | 15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich | 1.826,02 | 24.595,72 | 22.769,70 |
| | 16400000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich | 186.622,93 | 44.642,47 | -141.980,46 |
| | 17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto | 342.705,41 | 86.810,65 | -255.894,76 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,02 | -411,48 | -411,50 |
| | 17931000 Vorsteuer 7% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 17932000 Vorsteuer 19 % | 0,02 | -411,48 | -411,50 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2 | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Ausgleichsposten für latente Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rechnungsabgrenzungsposten | 1.986,16 | 1.986,16 | 0,00 |
| 4.1 | Disagio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 1.986,16 | 1.986,16 | 0,00 |
| | 19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.986,16 | 1.986,16 | 0,00 |
| 5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | 10.383.924,30 | 10.124.335,78 | -259.588,52 |

Bilanz Aktiva 2024

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|---------------------------|------------|------------|-------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2024 | |
| in EUR | | | |
| nachrichtlich: | | | |
| Verrechnung Einheitskasse | 342.705,41 | 86.810,65 | -255.894,76 |

Bilanz Passiva 2024

| Bezeichnung | | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|-------------|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| | | 31.12.2023 | 31.12.2024 | |
| | | in EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | 4.240.359,04 | 4.019.547,64 | -220.811,40 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | 4.159.872,65 | 4.240.359,04 | 80.486,39 |
| | 20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007) | 4.159.872,65 | 4.240.359,04 | 80.486,39 |
| 1.2 | Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 80.486,39 | -220.811,40 | -301.297,79 |
| | 20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 80.486,39 | -220.811,40 | -301.297,79 |
| 1.4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sonderposten | 3.375.525,83 | 3.326.798,45 | -48.727,38 |
| 2.1 | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 3.375.525,83 | 3.326.798,45 | -48.727,38 |
| 2.2.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 1.602.022,61 | 1.553.441,19 | -48.581,42 |
| | 23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 1.168.670,69 | 1.126.248,40 | -42.422,29 |
| | 23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 100.587,89 | 97.202,62 | -3.385,27 |
| | 23148000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 9.298,65 | 8.986,00 | -312,65 |
| | 23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 3.739,06 | 3.500,00 | -239,06 |
| | 23150000 vom privaten Unternehmen | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | 23151000 vom privaten Unternehmen | 1.178,80 | 725,00 | -453,80 |
| | 23159000 vom sonstigen privaten Bereich | 318.547,52 | 306.779,17 | -11.768,35 |
| 2.2.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 908.608,55 | 835.474,00 | -73.134,55 |
| | 23259000 vom sonstigen privaten Bereich | 908.608,55 | 835.474,00 | -73.134,55 |
| 2.2.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 864.894,67 | 937.883,26 | 72.988,59 |
| | 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 486.085,85 | 492.631,96 | 6.546,11 |
| | 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 378.808,82 | 445.251,30 | 66.442,48 |
| 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 |
| | 23600000 für Grabnutzungsentgelte | 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 | 195.308,88 | 242.941,23 | 47.632,35 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 90.103,00 | 96.268,00 | 6.165,00 |
| | 24320000 für Versorgungsempfänger | 90.103,00 | 96.268,00 | 6.165,00 |
| 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 | 105.205,88 | 146.673,23 | 41.467,35 |
| | 29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub | 510,48 | 271,14 | -239,34 |
| | 29200000 für geleistete Überstunden | 425,40 | 497,09 | 71,69 |
| | 29900000 Andere sonstige Rückstellungen | 104.270,00 | 145.905,00 | 41.635,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 2.572.730,55 | 2.535.048,46 | -37.682,09 |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 1.810.751,62 | 1.732.026,45 | -78.725,17 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 1.810.751,62 | 1.732.026,45 | -78.725,17 |

Bilanz Passiva 2024

| Bezeichnung | Stand zum | Stand zum | Differenz |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2024 | |
| | in EUR | | |
| 31513100 vom inländischen Geldmarkt von Banken, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr | 1.810.751,62 | 1.732.026,45 | -78.725,17 |
| 31593100 vom sonstigen inländischen Geldmarkt, z. B. KfW, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr | 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 | 401.640,46 | 80.331,62 | -321.308,84 |
| 35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich | 400.113,31 | 81.100,47 | -319.012,84 |
| 35512000 Sicherheitseinbehalte | 1.527,15 | -768,85 | -2.296,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 355.247,34 | 711.992,52 | 356.745,18 |
| 31433100 für Investitionskredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr | 356.000,00 | 709.900,00 | 353.900,00 |
| 35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | 829,55 | 3.868,08 | 3.038,53 |
| 36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich | -1.582,21 | -1.775,56 | -193,35 |
| 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 5.091,13 | 10.697,87 | 5.606,74 |
| 37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich | 3.463,43 | 9.367,03 | 5.903,60 |
| 37920000 *VV* Kautionen | 1.330,87 | 1.330,87 | 0,00 |
| 37961000 Umsatzsteuer 7% | 200,10 | -0,03 | -200,13 |
| 37962000 Umsatzsteuer 19% | 96,73 | 0,00 | -96,73 |
| 5 Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme | 10.383.924,30 | 10.124.335,78 | -259.588,52 |

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 haushaltswert gegenseitig deckungsfähig.

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

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

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

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

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 Zahlungsansätze sind entsprechend der gesetzlichen Regelung übertragbar.

Produktplan

Haushaltsjahr 2026 Anwender (Name) 20 Ortsgemeinde Roßbach

| Hauptproduktbereich mit Bezeichnung | Produktbereich mit Bezeichnung | Produktgruppe mit Bezeichnung | Produkt mit Bezeichnung | Leistung | Leistung - Bezeichnung |
|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|
| 1 Zentrale Verwaltung | 1.1 Innere Verwaltung | 1.1.1 Verwaltungssteuerung | 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung | 1.1.1.0.0000 | |
| | | | 1.1.1.3 Öffentlichkeitsarbeit | 1.1.1.3.0000 | |
| | | | 1.1.1.4 Gremien | 1.1.1.4.0000 | |
| | | 1.1.2 Personal | 1.1.2.0 Personal | 1.1.2.0.0000 | |
| | | 1.1.4 Zentrale Dienste | 1.1.4.2 Liegenschaften | 1.1.4.2.4000 | Landwirtschaftlicher Grundbesitz |
| | | | | 1.1.4.2.5000 | Unbebaute Grundstücke |
| | | | | 1.1.4.2.6000 | Wohnhäuser, Wohnungen, Geschäftshäuser |
| | | | 1.1.4.3 Bauhof | 1.1.4.3.0000 | |
| | | | 1.1.4.3.5000 | Personalkosten Bauhof | |
| | | | 1.1.4.6 Versicherungen | 1.1.4.6.0000 | |
| 1.1.6 | 1.1.6.1 Finanzen, Rechnungsabwicklung | 1.1.6.1.0000 | | | |
| 1.2 Sicherheit und Ordnung | 1.2.1 Statistik und Wahlen | 1.2.1.0 Statistik und Wahlen | 1.2.1.0.0000 | | |
| 2 Schule und Kultur | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 2.8.1.1 Förderung von Einrichtungen | 2.8.1.1.3000 | Heimat- und Brauchstumspflege, Martinszug, Heimatfeste~ |
| | | | 2.8.1.1.5000 | Verschönerungs- und Heimatvereine~ | |
| | | | 2.8.1.1.8000 | Seniorenveranstaltungen | |
| 3 Soziales und Jugend | 3.1 | 3.1.1 | 3.1.1.1 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) | 3.1.1.1.0000 | |
| | | | 3.6 Kinder- Jugend- und Familienhilfe | 3.6.2 Jugendarbeit | 3.6.2.1 Außerschulische Jugendbildung |
| | 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder | 3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit | 3.6.5.2 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben | 3.6.5.2.0000 | |
| | | | | 3.6.6.1.3000 | Kinderspielplätze |
| | | | | 3.6.6.1.4000 | Jugendräume |
| | | | | 3.6.6.1.4100 | Jugendraum Feuerwehrhaus |
| 3.6.6.1.4200 | Flüchtlingwesen / Kleiderkammer / Keller, alte Schule | | | | |
| 4 Gesundheit und Sport | 4.2 Sportförderung | 4.2.4 Sportstätten und Bäder | 4.2.4.1 Kommunale Sportstätten | 4.2.4.1.0000 | |
| 5 Gestaltung Umwelt | 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 5.1.1.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 5.1.1.0.0000 | |
| | | | 5.1.1.3 Dorferneuerung, Städtebauförderung | 5.1.1.3.0000 | |
| | | | 5.1.1.4 Umsetzung und Steuerung von Planung | 5.1.1.4.0000 | |
| | | | | 5.1.1.4.1000 | Rechtsverfahren und Gebote |
| | | | 5.1.1.6 Bodenordnung und Liegenschaftskataster | 5.1.1.6.0000 | |
| | 5.3 Ver- und Entsorgung | 5.3.1 Elektrizitätsversorgung | 5.3.1.0 Konzessionsabgabe Strom | 5.3.1.0.0000 | |
| | | | | 5.3.1.1 Kommunale Energieversorgung | 5.3.1.1.0000 |
| | | | 5.3.2 Gasversorgung | 5.3.2.0 Konzessionsabgabe Gas | 5.3.2.0.0000 |
| | 5.4 Verkehrsflächen | 5.4.1 Gemeindestraßen | 5.4.1.1 Gemeindestraßen | 5.4.1.1.1000 | Straßen |
| | | | | 5.4.1.1.2000 | Verkehrsausstattung wie |

| Hauptproduktbereich mit Bezeichnung | Produktbereich mit Bezeichnung | Produktgruppe mit Bezeichnung | Produkt mit Bezeichnung | Leistung | Leistung - Bezeichnung | |
|---------------------------------------|--|--|---|---|---|---|
| 5 Gestaltung Umwelt | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 5.4.1 Gemeindestraßen | 5.4.1.1 Gemeindestraßen | | Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen | |
| | | | | 5.4.1.1.3000 | Bushaltestellen | |
| | | | | 5.4.1.1.5000 | Brücken | |
| | | | 5.4.1.1.7000 | Gehwege | | |
| | | | 5.4.1.4 Straßenoberflächenentwässerung | 5.4.1.4.0000 | | |
| | 5.4.1.5 | 5.4.1.5.0000 | Konzessionsabgaben - ab 2021- | | | |
| | 5.5 Natur- und Landschaftspflege | 5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) | 5.5.1.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau | 5.5.1.1.0000 | | |
| | | | | 5.5.1.2 Sonstige Erholungseinrichtungen | 5.5.1.2.0000 | |
| | | | 5.5.1.2.3000 | Campingplatz | | |
| | | 5.5.2 | 5.5.2.1 Gewässerunterhaltung | 5.5.2.1.0000 | | |
| | | 5.5.3 Friedhofs- und Bestattungswesen~ | 5.5.3.0 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschl. Friedwald) | 5.5.3.0.0000 | | |
| | | 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau | 5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft | 5.5.5.1.0000 | | |
| | | | | 5.5.5.1.1000 | Kommunale Forstwirtschaft | |
| | | | 5.5.5.2 Jagd- und Fischereierlebnisse, Jagd- und Angelerlaubnis | 5.5.5.2.0000 | | |
| | | | 5.5.5.9 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | 5.5.5.9.0000 | | |
| | | 5.7 Wirtschaft und Tourismus | 5.7.1 | 5.7.1.1 Kommunale Wirtschaftsförderung | 5.7.1.1.2000 | Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren |
| | 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | 5.7.3.1 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen | 5.7.3.1.0000 | | |
| | | | 5.7.3.1.9000 | Sonstiges, Mehrgenerationenpark | | |
| | | | 5.7.3.2 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Wiedhalle Roßbach- | 5.7.3.2.0000 | | |
| | | | 5.7.3.3 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser -Kolpinghaus Reifert- | 5.7.3.3.0000 | | |
| | 5.7.3.4 Altes Feuerwehrhaus / Seniorencafé / Gemeindebüro / öffentliche Toiletten, Brückenstraße 2 | | 5.7.3.4.0000 | | | |
| | 5.7.5 Tourismus | | 5.7.5.2 Kommunale Tourismusförderung | 5.7.5.2.0000 | | |
| | 6 Zentrale Finanzleistungen | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft | 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 6.1.1.1 Steuern | 6.1.1.1.2000 | Gemeindesteuern, Grundsteuer A u. B, Gewerbesteuer, Hundesteuer |
| | | | | | 6.1.1.1.3000 | Gemeindeanteil Einkommensteuer ~ |
| | | | | | 6.1.1.1.4000 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer |
| | | | | 6.1.1.3 Allgemeine Zuweisungen | 6.1.1.3.0000 | |
| | | | | 6.1.1.4 Erhaltene allgemeine Umlagen | 6.1.1.4.0000 | |
| 6.1.1.5 Abgeführte allgemeine Umlagen | | | | 6.1.1.5.0000 | | |
| | | | | 6.1.1.5.4000 | Abgeführte allgemeine Umlagen, Kreisumlage | |
| | | | | 6.1.1.5.6000 | Sonderumlagen (§26 Abs. 2 LFAG) - Grundschule - | |
| 6.1.1.5.7000 | Sonderumlagen (§26 | | | | | |

| Hauptproduktbereich mit Bezeichnung | Produktbereich mit Bezeichnung | Produktgruppe mit Bezeichnung | Produkt mit Bezeichnung | Leistung | Leistung - Bezeichnung |
|-------------------------------------|---------------------------------|--|--|--------------|--|
| 6 Zentrale Finanzleistungen | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft | 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 6.1.1.5 Abgeführte allgemeine Umlagen | | Abs. 2 LFAG) - Wiedtalbad - |
| | | | 6.1.1.6 Gewerbesteuerumlage | 6.1.1.6.0000 | |
| | | | 6.1.1.7 Ausgleichsleistungen | 6.1.1.7.0000 | |
| | | 6.1.2 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) | 6.1.2.0 | 6.1.2.0.1000 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| | | | 6.1.2.1 Zinsen und ähnliche Erträge | 6.1.2.1.0000 | |
| | | | | 6.1.2.1.4000 | Zinsen (§233a AO)- |
| | | | 6.1.2.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.1.2.2.0000 | |
| | | | | 6.1.2.2.5000 | Zinsen (§233a AO) / Zinsaufwendungen Verwarentgeld |
| | | | | 6.1.2.2.9000 | Beiträge und Zuschüsse an Vereine und Verbände |
| | | 6.1.2.5 Ein- und Auszahlungen für Kredite | 6.1.2.5.0000 | | |
| 9 Dummy HPB | 9.9 Dummy PB | 9.9.9 Dummy PG | 9.9.9.9 Dummy P | 9.9.9.9.9999 | Dummy L |
| | | | | | |

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

| | |
|---------------|----------------|
| Umlagebedarf: | 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 € |
| Rofsbach | 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 %:

43% zuzüglich Progression

landesdurchschnittliche Steuerkraft: 1.419,05 €

| Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze), Ortsgemeinde Roßbach 2026 | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|-----------------------------------|---|---------|
| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Rechnungsergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾ | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsjahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres | |
| | Stand 28.05.2025 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | |
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | 209.803 | 94.574 | 310.070 | 278.805 | 159.475 | 228.705 |
| 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 124.825 | 197.600 | 176.400 | 173.400 | 162.400 | 163.400 |
| 3 | = „freie Finanzspitze“ | 84.978 | -103.026 | 133.670 | 105.405 | -2.925 | 65.305 |
| 4 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 5 | verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren ≥ 0) | 84.978 | -103.026 | 129.670 | 101.405 | -6.925 | 61.305 |
| Entstehungsrechnung | | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite | | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite | | | |
| Verwendungsrechnung | | | | | | | |
| Endfällige Kredite | | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾ | | | | | |
| Jahr | | Jahr | | Jahr | | | |
| Betrag: | | Betrag: | | 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.

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) | 2021 | 116.334,39 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2022 | 268.603,75 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2023 | 80.486,39 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2024 | -220.811,40 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (lt. Stand 31.12.2024) | 2025 | -107.727,00 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2026 | -52.357,00 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 84.529,13 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | -82.729,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | -103.027,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | -32.192,00 |
| 11 | Summe | | -133.418,87 |

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 außerordentli- chen 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) | 2021 | 238.644,20 | 112.736,30 | 0,00 | 125.907,90 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2022 | 383.539,06 | 115.914,51 | 0,00 | 267.624,55 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2023 | 314.448,39 | 291.017,67 | 0,00 | 23.430,72 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss) | 2024 | 209.803,08 | 124.825,17 | 0,00 | 84.977,91 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Stand 31.12.2024) | 2025 | 94.574,00 | 197.600,00 | 0,00 | -103.026,00 |
| 6 | Haushaltsjahr (Ansatz) | 2026 | 310.070,00 | 180.400,00 | 0,00 | 129.670,00 |
| 7 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | | 1.551.078,73 | 1.022.493,65 | 0,00 | 528.585,08 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 278.805,00 | 177.400,00 | 0,00 | 101.405,00 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 159.475,00 | 166.400,00 | 0,00 | -6.925,00 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2029 | 228.705,00 | 167.400,00 | 0,00 | 61.305,00 |
| 11 | Summe | | 2.218.063,73 | 1.533.693,65 | 0,00 | 684.370,08 |

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 2026

Stand: 09.04.2026

| 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 | 2023 | 80.486,39 | 4.159.872,65 |
| 2 | zuzügl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres | 2024 | -220.811,40 | 3.939.061,25 |
| 3 | zuzügl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (Plan) | 2025 | -107.727,00 | 3.831.334,25 |
| 4 | zuzügl. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Plan) | 2026 | -52.357,00 | 3.778.977,25 |
| 5 | zuzügl. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (Plan) | 2027 | -82.729,00 | 3.696.248,25 |
| 6 | zuzügl. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (Plan) | 2028 | -103.027,00 | 3.593.221,25 |
| 7 | zuzügl. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (Plan) | 2029 | -32.192,00 | 3.561.029,25 |

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Ortsgemeinde Roßbach 2026

10.04.2026

| Haushalts- jahr | Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss/ Jahres- fehlbetrag) | Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze") | bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung 2023 | bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP) 2023 | 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 | | | | | | | | | | |
| Spalte | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2026 | -52.357 | 129.670 | 4.657 | 12.016 | 3.911.095 | 26.500 | 287.000 | 700 | 41.000 | 220.000 | 400 | 55.000 | 1 |

Ortsgemeinde Roßbach

Stand 07.11.2025

| Darl.-geber-A3 | Darl.-Kto.-Nr. | Ifd. | Zinssatz | Zinsen | | | Tilgung | | | Restvaluta | | | | | |
|---|----------------|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 31.12.2026 | 31.12.2027 | 31.12.2028 | |
| Laufzeit 5 Jahre und mehr - Private Unternehmen | | | | | | | | | | | | | | | |
| DG Hyp | 3023562602 | 604 | 4,65 f.b. 30.9.30 | 1.614,94 | 1.272,86 | 914,61 | 539,37 | 7.229,58 | 7.571,66 | 7.929,91 | 8.305,15 | 30.185,45 | 22.613,79 | 14.683,88 | |
| DG Hyp | 3023562604 | 605 | 4,403f.b.9.11.27 | 905,68 | 316,60 | 0,00 | 0,00 | 13.160,04 | 12.299,42 | 0,00 | 0,00 | 12.299,42 | - | - | |
| DG Hyp | 3023562605 | 606 | 2,999 f.b.30.3.41 | 5.355,18 | 5.062,75 | 4.761,45 | 4.451,02 | 9.641,82 | 9.934,25 | 10.235,55 | 10.545,98 | 172.516,93 | 162.582,68 | 152.347,13 | |
| DG Hyp | 3023562607 | 609 | 1,45 b. 30.12.29 | 599,22 | 433,91 | 268,62 | 103,21 | 11.400,00 | 11.400,00 | 11.400,00 | 11.400,00 | 34.200,00 | 22.800,00 | 11.400,00 | |
| DG Hyp | 3023562606 | 607 | 4,19 f.b.30.3.38 | 1.531,84 | 1.428,42 | 1.320,62 | 1.208,19 | 2.429,76 | 2.533,18 | 2.640,98 | 2.753,41 | 35.033,09 | 32.499,91 | 29.858,93 | |
| DG Hyp | 3023562608 | 610 | 2,02 % Gesamtl. | 2.027,58 | 1.805,38 | 1.583,18 | 1.360,98 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 93.500,00 | 82.500,00 | 71.500,00 | |
| ISB | 3700090323 | 614 | 3,47 % Gesamtl. | 41.913,29 | 40.916,01 | 39.772,30 | 38.702,78 | 28.368,63 | 29.365,91 | 30.509,62 | 31.579,14 | 1.190.068,81 | 1.160.702,90 | 1.130.193,28 | |
| Zwischensumme Gruppe 7 - (Priv. Untern.) | | | | 53.947,73 | 51.235,93 | 48.620,78 | 46.365,55 | 83.229,83 | 84.104,42 | 73.716,06 | 75.583,68 | 1.567.803,70 | 1.483.699,28 | 1.409.983,22 | |
| Laufzeit 5 Jahre und mehr - Sonst. Öffentl. Sonderrechn. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Laufzeit 1 bis 5 Jahre - Sonst. Öffentl. Sonderr. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwischensumme Gruppe 6 (Son.öffl. Sonderrechn.) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Darlehen der OG Anhausen, | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Höhe = 150.000 € | | | | 612 | 30.11.29 | 60,00 | 45,00 | 30,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 45.000,00 | 30.000,00 | 15.000,00 |
| Darlehen der OG Anhausen, | | | | 613 | 30.11.30 | 75,00 | 60,00 | 45,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 60.000,00 | 45.000,00 | 30.000,00 |
| Höhe = 150.000 € | | | | 615 | 15.12.33 | 5.152,00 | 4.508,00 | 3.864,00 | 3.220,00 | 16.100,00 | 16.100,00 | 112.700,00 | 96.600,00 | 80.500,00 | |
| Höhe = 161.000 € | | | | 616 | 31.03.2034 | 11.700,00 | 10.400,00 | 9.100,00 | 7.800,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 320.000,00 | 280.000,00 | 240.000,00 |
| Darlehen der OG Breitscheid, | | | | 617 | 10.07.2025 - | 6.750,00 | 6.525,00 | 6.300,00 | 6.075,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 290.000,00 | 280.000,00 | 270.000,00 |
| Höhe = 300.000 € | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwischensumme | | | | 53.947,73 | 51.235,93 | 48.620,78 | 46.365,55 | 83.229,83 | 84.104,42 | 73.716,06 | 75.583,68 | 2.395.503,70 | 2.215.299,28 | 2.045.483,22 | |
| Gesamtsumme | | | | 77.684,73 | 72.773,93 | 67.959,78 | 63.505,55 | 179.329,83 | 180.204,42 | 169.816,06 | 171.683,68 | 2.395.503,70 | 2.215.299,28 | 2.045.483,22 | |

| Aufgenommen | Abgelöst | Ifd. | Ges.-Summe |
|-------------|------------|------|----------------|
| 01.10.2004 | 30.09.2030 | 604 | 133.000,00 € |
| 09.02.2006 | 09.11.2027 | 605 | 190.000,00 € |
| 30.08.2010 | 30.03.2041 | 606 | 300.000,00 € |
| 15.02.2011 | 30.03.2038 | 607 | 64.000,00 € |
| 22.12.2014 | 30.12.2029 | 609 | 171.000,00 € |
| 01.09.2015 | 30.06.2035 | 610 | 220.000,00 € |
| 01.12.2019 | 30.11.2029 | 612 | 150.000,00 € |
| 15.12.2020 | 30.11.2030 | 613 | 150.000,00 € |
| 30.11.2022 | 30.09.2052 | 614 | 1.300.000,00 € |
| 16.12.2023 | 16.12.2033 | 615 | 161.000,00 € |
| 01.04.2024 | 31.03.2045 | 616 | 400.000,00 € |