



Sitzungsvorlage

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



## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Rüscheid für das Jahr 2026 vom \_\_\_\_\_

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 27 Januar 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.122.242,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.270.458,00 €
<b>der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf</b>	<b>-148.216,00 €</b>

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-91.995,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	39.980,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	297.700,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-257.720,00 €
<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>-349.715,00 €</b>

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- **Grundsteuer A** auf 345 v. H.
- **Grundsteuer B** auf 465 v. H.
- **Gewerbsteuer** auf 400 v. H.

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

- für den **ersten Hund** 30,00 €
- für den **zweiten Hund** 60,00 €
- für jeden **weiteren Hund** 90,00 €
- für den **ersten gefährlichen Hund** 130,00 €
- für den **zweiten gefährlichen Hund** 160,00 €
- für jeden **weiteren gefährlichen Hund** 190,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug	5.535.348,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	5.437.017,93 €
und zum 31.12.2026	5.288.801,93 €

## § 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

## § 8 Altersteilzeit

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

Rengsdorf, den \_\_\_\_\_

Ortsgemeinde Rüscheid

Asbach, Ortsbürgermeister

# Vorbericht

## zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rüscheid

### 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 Rüscheid schließt im Ergebnisplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von –148.216 € (Vorjahr: -98.331 €).

In der Finanzrechnung ist ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -349.715 € (Vorjahr: -359.055 €) eingeplant.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rüscheid betragen am 31.12.2024 insgesamt 1.460.263,70 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 betragen diese 1.344.681,62 €.

Die Ortsgemeinde belässt die Steuerhebesätze unverändert:

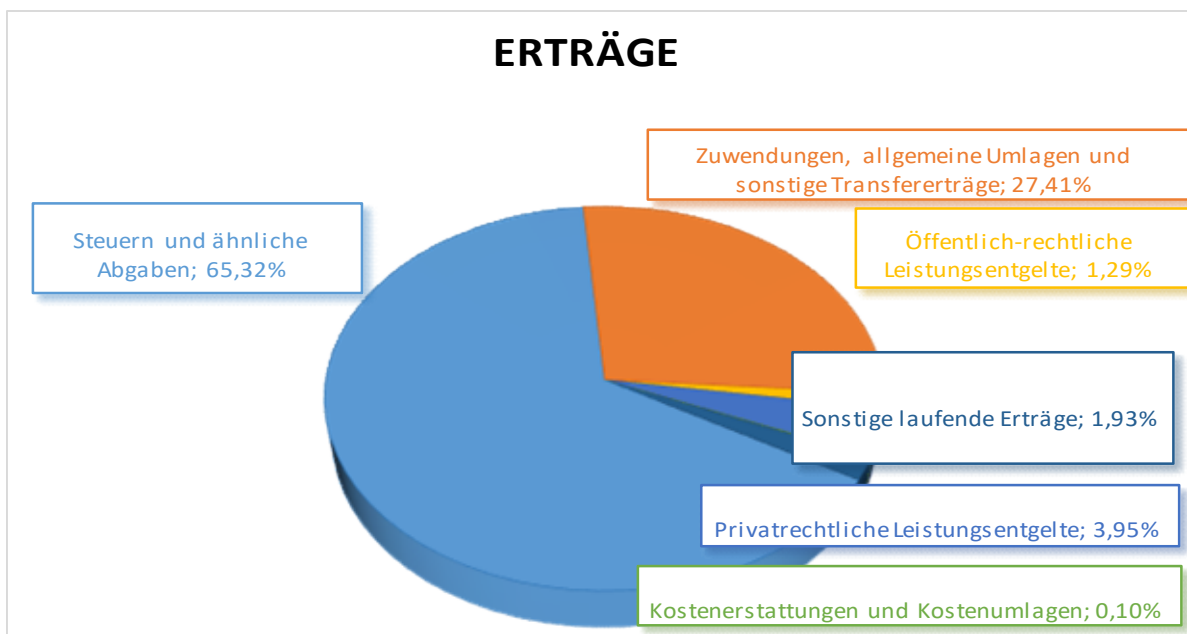
Grundsteuer A	345 v.H,
Grundsteuer B	465 v.H. und die
Gewerbsteuer	400 v.H.

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

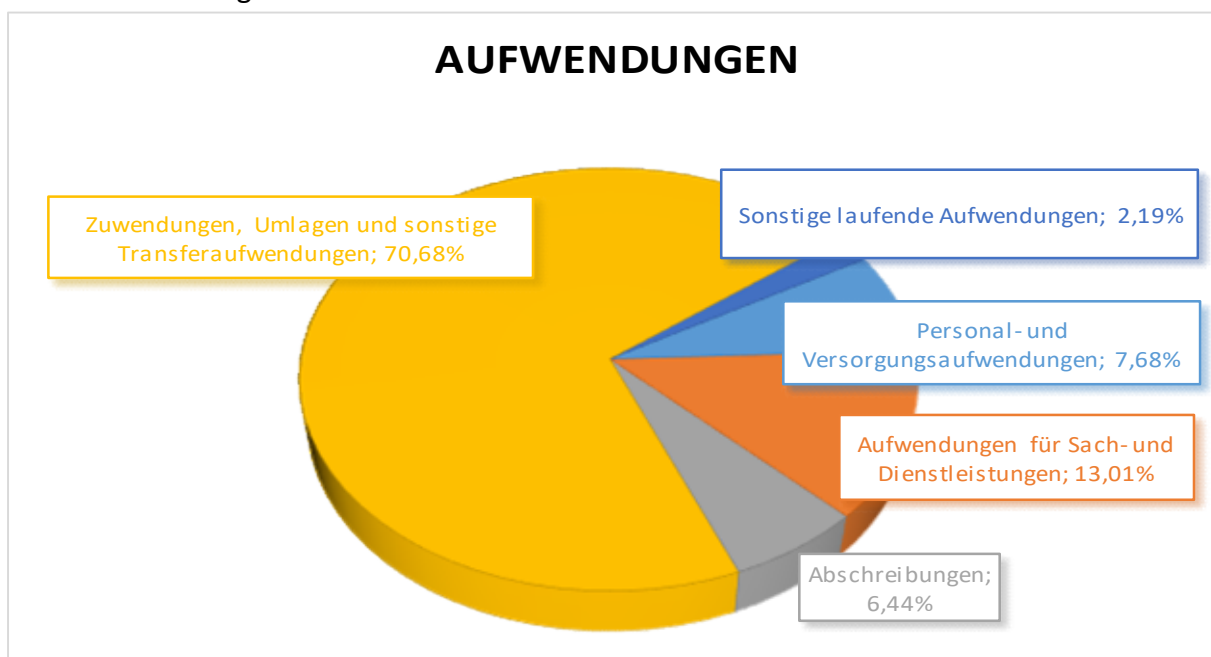
## Ergebnishaushalt

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

Die **laufenden Erträge** (ohne Zinserträge) betragen insgesamt 1.085.962 € (Vorjahr: 1.155.106 €). Sie setzen sich wie folgt zusammen:

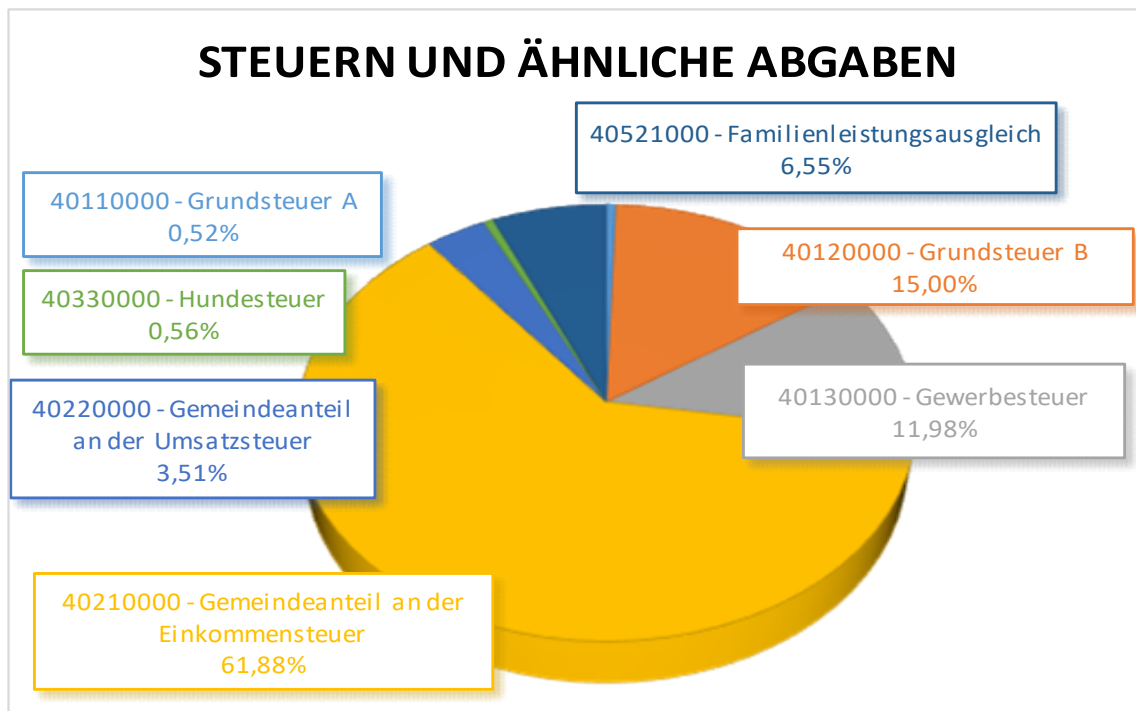


Die **laufenden Aufwendungen** (ohne Zinsaufwand) betragen 1.270.308 € (Vorjahr: 1.288.437 €) und setzen sich wie folgt zusammen:

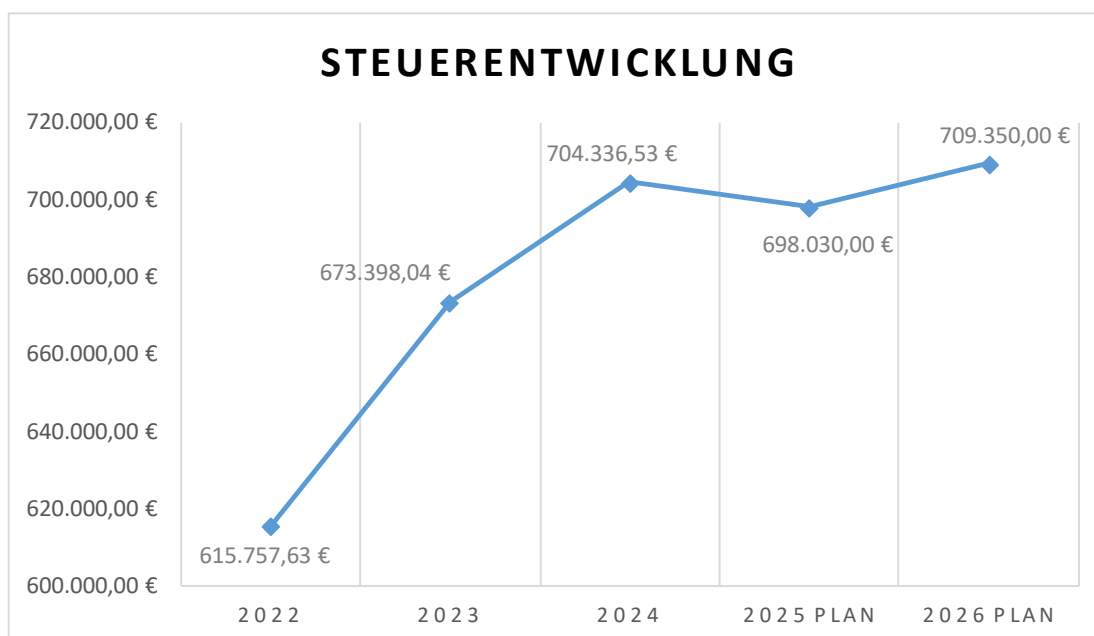


## E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

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



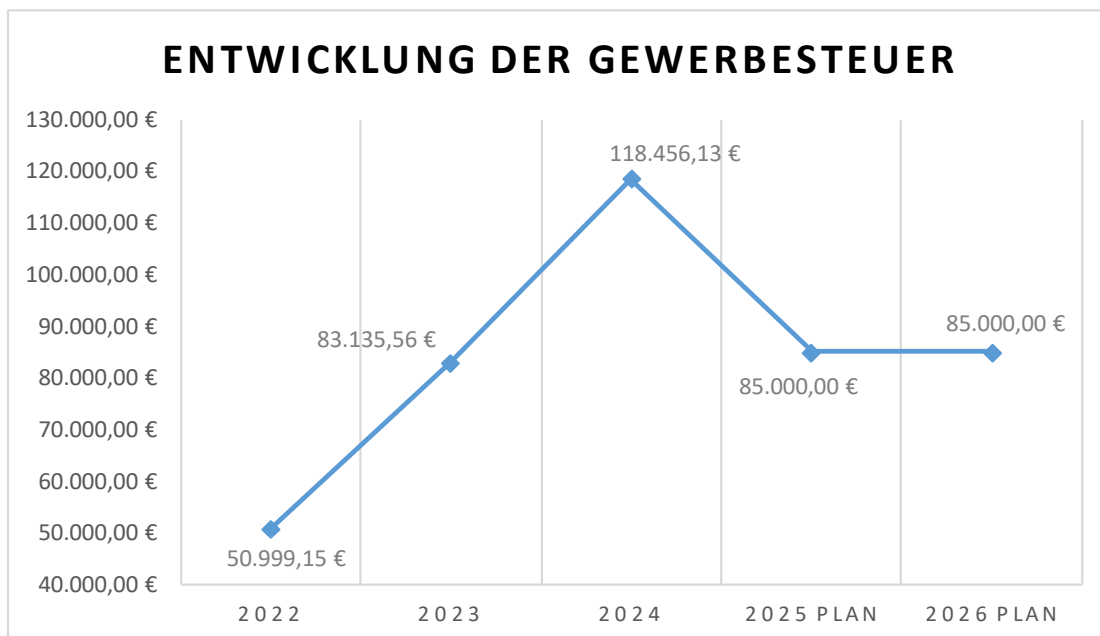
Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind in Höhe von 709.350 € (Vorjahr: 698.030 €) veranschlagt.

Konto	Steuerart	Vorjahr	Planjahr	Differenz	
40110	Grundsteuer A	3.350,00 €	3.720,00 €	370,00 €	↗
40120	Grundsteuer B	104.660,00 €	106.320,00 €	1.660,00 €	↗
40130	Gewerbsteuer	85.000,00 €	85.000,00 €	0,00 €	→
40210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	424.300,00 €	438.940,00 €	14.640,00 €	↗
40220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.960,00 €	24.920,00 €	3.960,00 €	↗
40330	Hundesteuer	4.150,00 €	4.000,00 €	-150,00 €	↘
40521	Familienleistungsausgleich	55.610,00 €	46.450,00 €	-9.160,00 €	↘
<b>Summe</b>		<b>698.030,00 €</b>	<b>709.350,00 €</b>	<b>11.320,00 €</b>	

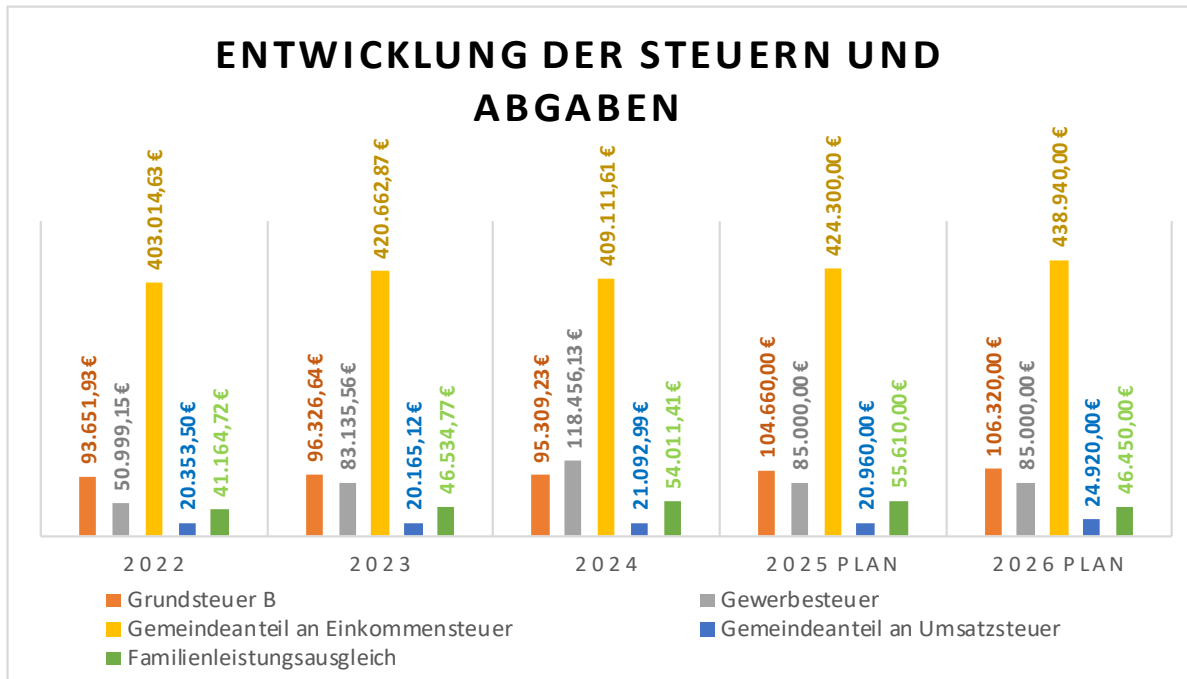
Die Gewerbesteuerentwicklung der Ortsgemeinde Rüscheid stellt sich wie folgt dar:





Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Steuer- und sonstigen Abgaben der Ortsgemeinde Rüscheld 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 Rüscheld bei 848,50 € (Vorjahr: 861,05 €), 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**

Im vorliegenden Haushaltsplan sind Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge in Höhe von 297.671 € (Vorjahr: 273.396 €) vorgesehen.

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

Die Schlüsselzuweisung A beträgt 210.570 € (Vorjahr: 208.560 €). Die Schlüsselzuweisung A fließt mit in die Errechnung der Steuerkraft mit ein und wird damit in die Berechnung der Umlagen mit einbezogen.

Die Schlüsselzuweisung B ist in Höhe von 49.560 € (Vorjahr: 44.850 €) eingeplant. Diese wird nicht in die Umlagekraft mit eingerechnet.

Ferner sind 12.900 € an Zuweisungen vom Land im Bereich Forstwirtschaft für das klimaangepasste Waldmanagement veranschlagt.

Für die Beschilderung aus dem Radwegekonzept ist eine Landeszuwendung in Höhe von 4.200 € eingeplant.

Des Weiteren sind ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 20.301 € (Vorjahr: 6.646 €) veranschlagt.

### **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 14.016 € (Vorjahr: 13.990 €) veranschlagt.

Hiervon entfallen

- 150 € auf die Verwaltungsgebühren für das Vorkaufsrecht (Konto 43120)
- 250 € auf die Sondernutzungsgebühren für Gemeindestraßen (Konto 43210),
- 2.500 € auf die Benutzungsgebühren für das Dorfgemeinschaftshaus (Konto 43210) und
- 11.116 € auf die Auflösung von Sonderposten (Konto 43700).

### **E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind in Höhe von 42.850 € (Vorjahr: 41.690 € eingeplant).

Hiervon entfallen

- 42.000 € auf den Holzverkauf der Gemeinde (Konto 44110) und
- 850 € auf Mieten und Pachten (Konto 44120).

### **E 6 – Kostenerstattungen und -umlagen**

Die Kostenerstattungen liegen bei 1.075 € (Vorjahr: 1.900 €).

Unter der Position sind im Wesentlichen die Nebenkostenerstattungen des Dorfgemeinschaftshauses (Konto 44250) von 600 € (Vorjahr: 600 €) sowie die Wildschadenverhütungspauschale (Konto 44290) von 300 € (Vorjahr 300 €) erfasst.

### **E 7 – Sonstige laufende Erträge**

Der Gesamtansatz beträgt 21.000 € (Vorjahr: 126.100 €).

Der Anstieg beruhte im Vorjahr überwiegend aus den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (Konto 46614), diese sind in Höhe von 0 € (Vorjahr: 105.100 €) vorgesehen.

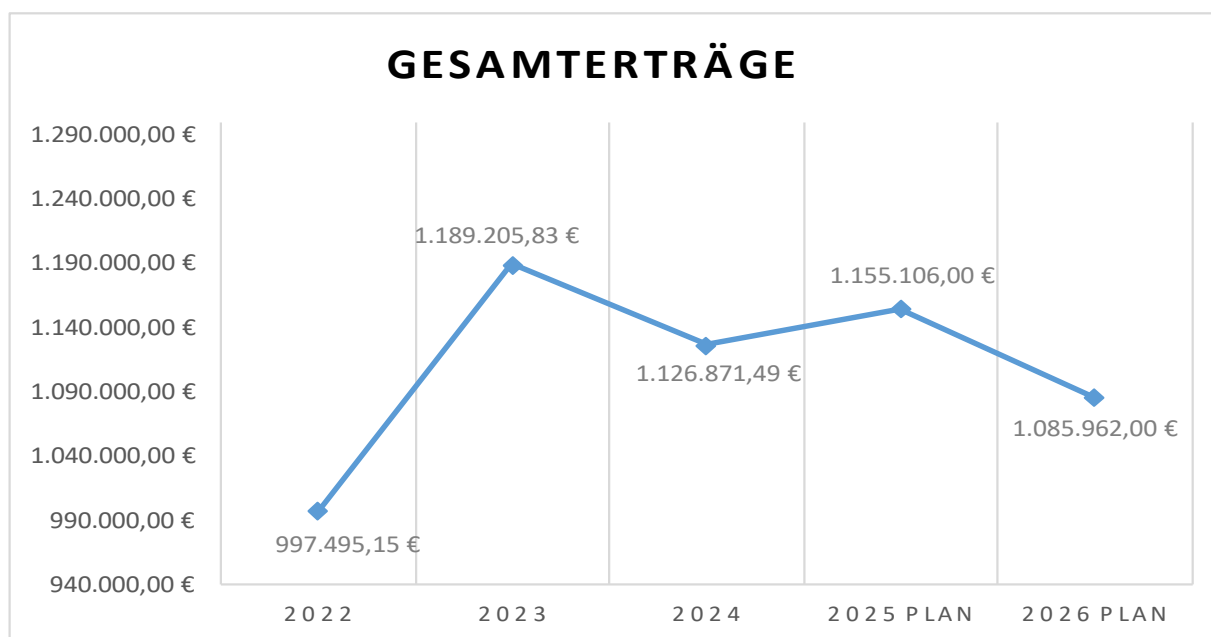
Es handelte sich größtenteils um die Auflösung von Rückstellungen, die in den Jahren 2022 und 2023 für die Personalkostenerstattung für die Kindertagesstätten, die an den Kreis zu erstatten ist, gebildet wurden. Die Abrechnungen waren noch nicht erfolgt, daher wurden Rückstellungen gebildet. Diese wurden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

Die Konzessionsabgaben (Konto 46250) sind mit 21.000 € (Vorjahr 21.000 €) veranschlagt.

### **E 8 – Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 1.085.962 € (Vorjahr: 1.155.106 €).

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 97.570 € (Vorjahr: €) auf Basis der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim in den Haushalt eingeplant.

Der Plan sieht auch eine Zuführung zu den Ehrensoldrückstellungen für den derzeitigen Bürgermeister in Höhe von 3.000 € (Vorjahr: 1.500 €) und die Beteiligung an den Pensionsrückstellungen des Forstzweckverbandes für den Revierleiter in Höhe von 2.850 € (Vorjahr: 2.000 €) vor. Die Rückstellungszuführungen sind zahlungsneutral.

## E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Höhe von insgesamt 165.300 € (Vorjahr: 120.560 €) 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	6.040,00 €	6.100,00 €	60,00 € ↗
52202	Strom	20.100,00 €	21.550,00 €	1.450,00 € ↗
52203	Wasser/Abwasser	25.490,00 €	27.600,00 €	2.110,00 € ↗
	<b>Summe</b>	<b>51.630,00 €</b>	<b>55.250,00 €</b>	<b>3.620,00 €</b>

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

Für die regelmäßigen Unterhaltsaufwendungen der Grundstücke und Gebäude der Ortsgemeinde Rüscheld (Konto 5231) sind 4.800 € (Vorjahr: 4.300 €) eingeplant:

- Die Unterhaltungskosten für den Bauhof (Produkt 11431000) betragen 1.000 € (Vorjahr: 1.000 €).
- Für die Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses (Produkt 57312000) ist ein Betrag in Höhe von 3.500 € (Vorjahr 3.000 €) vorgesehen.

Im Bereich der Grundstücksbewirtschaftung (Spielplätze, Astsammelplatz usw., Konto 5232) sind 3.000 € (Vorjahr: 3.000 €) eingeplant:

- Spielplatzunterhaltung mit 2.000 € (Vorjahr: 2.000 €) und
- Sportplatzunterhaltung mit 1.000 € (Vorjahr 1.000 €).

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Konto 52338) sieht der Haushaltsplan ein Volumen von 56.000 € (Vorjahr: 18.000 €) vor. Darunter fallen u.a. folgende Positionen:

- Straßenunterhaltung (Produkt 54110000), allgemeine Unterhaltungskosten von 45.000 €
- die Beschilderung aus dem Radwegekonzept von 6.000 € (diesen Kosten stehen Landeszuwendungen von 4.200 € gegenüber)
- Unterhaltung Grünflächen (Produkt 55111000), 4.000 € allgemeine Unterhaltungsarbeiten
- Wege u.a. (Produkt 55591000), 1.000 €,

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (Konto 52339) sind 7.000 € (Vorjahr: 7.000 €) allgemeine Aufwendungen vorgesehen.

Der Ansatz für Geringwertige Geräte etc. (Konto 5238) beträgt 4.500 € (Vorjahr: 3.700 €).

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

Für die Durchführung der Landtagwahl 2026 (Konto 52543) wurden 2.000 € (Vorjahr 0 €) eingestellt. Die Kosten wurden bisher unter Konto 56329 verbucht.

Die übrigen Haushaltsansätze weichen kaum vom Vorjahr ab.

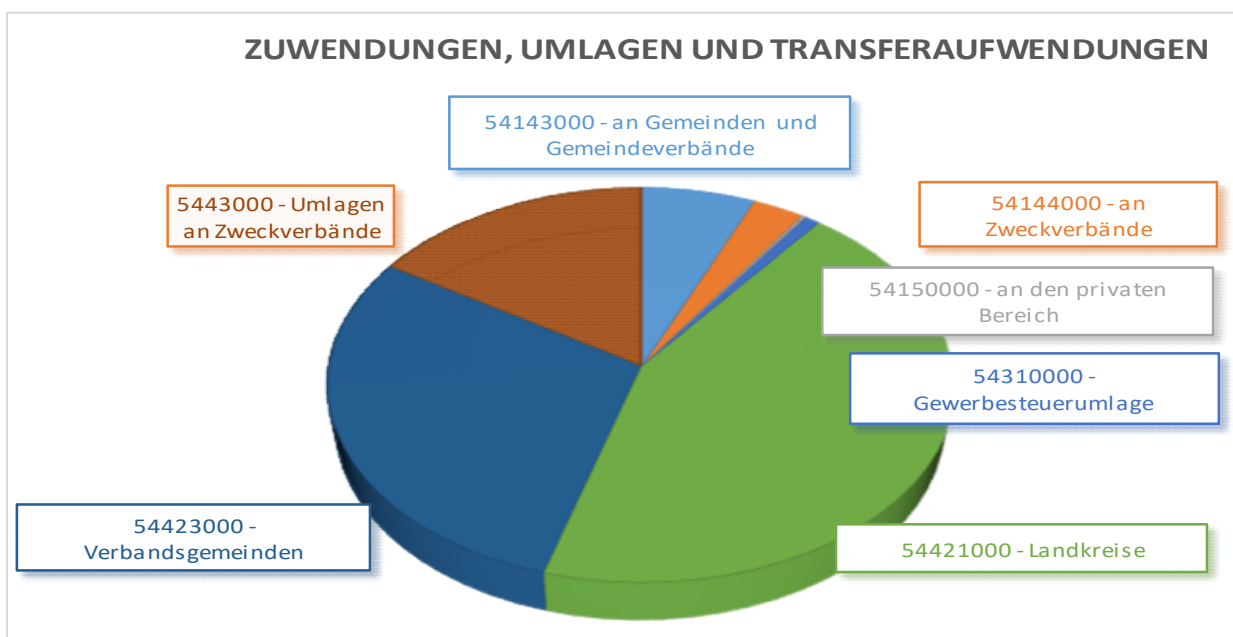
### **E 11 – Abschreibungen**

Abschreibungen sind in Höhe von 81.788 € (Vorjahr: 63.792 €) eingeplant.

### **E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

Für die Berechnung der Steuerkraft bzw. Umlagekraft werden die tatsächlichen Steuereinnahmen des vierten Quartals 2023 und der ersten drei Quartale 2024 berücksichtigt.

Die Steuerkraft beträgt rd. 709.348 € (Vorjahr: rd. 719.837,80 €) und stellt zzgl. der Schlüsselzuweisung A die Umlagegrundlage der Ortsgemeinde Rüscheid dar, von der alle Umlagen berechnet werden.



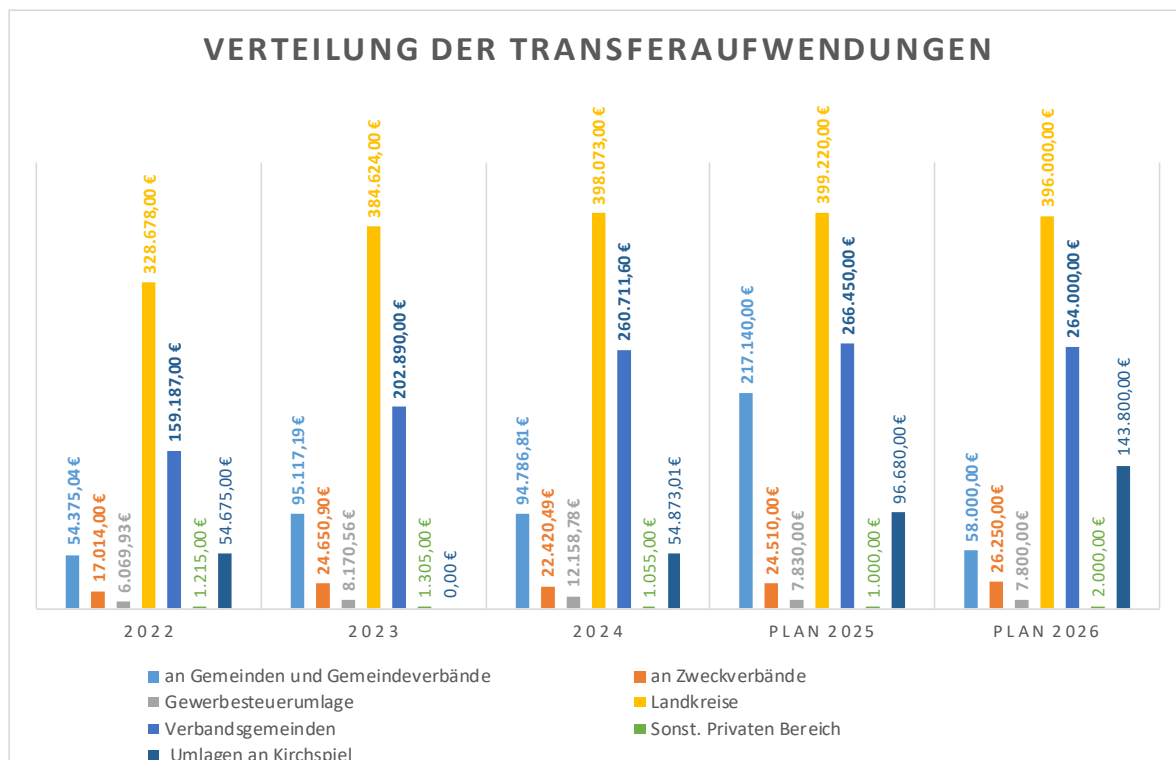
Konto	Aufwandsart	Vorjahr	2026	Differenz	
54143	Grundschulumlage	62.140,00 €	58.000,00 €	-4.140,00 €	↘
	Anteil der Personalkosten an den Kreis	155.000,00 €	0,00 €	-155.000,00 €	↓
54144	Forstzweckverband	24.510,00 €	26.250,00 €	1.740,00 €	↗
54150	Privater Bereich	1.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	↑
54310	Gewerbesteuerumlage	7.830,00 €	7.800,00 €	-30,00 €	↘
54412	Finanzausgleichsumlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	→
54421	Kreisumlage	399.220,00 €	396.000,00 €	-3.220,00 €	↘
54423	Verbandsgemeindeumlage	266.450,00 €	264.000,00 €	-2.450,00 €	↘
54430	Umlage an Kirchspiel Anhausen	98.680,00 €	143.800,00 €	45.120,00 €	↗
<b>Summe</b>		<b>1.014.830,00 €</b>	<b>897.850,00 €</b>	<b>116.980,00 €</b>	

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

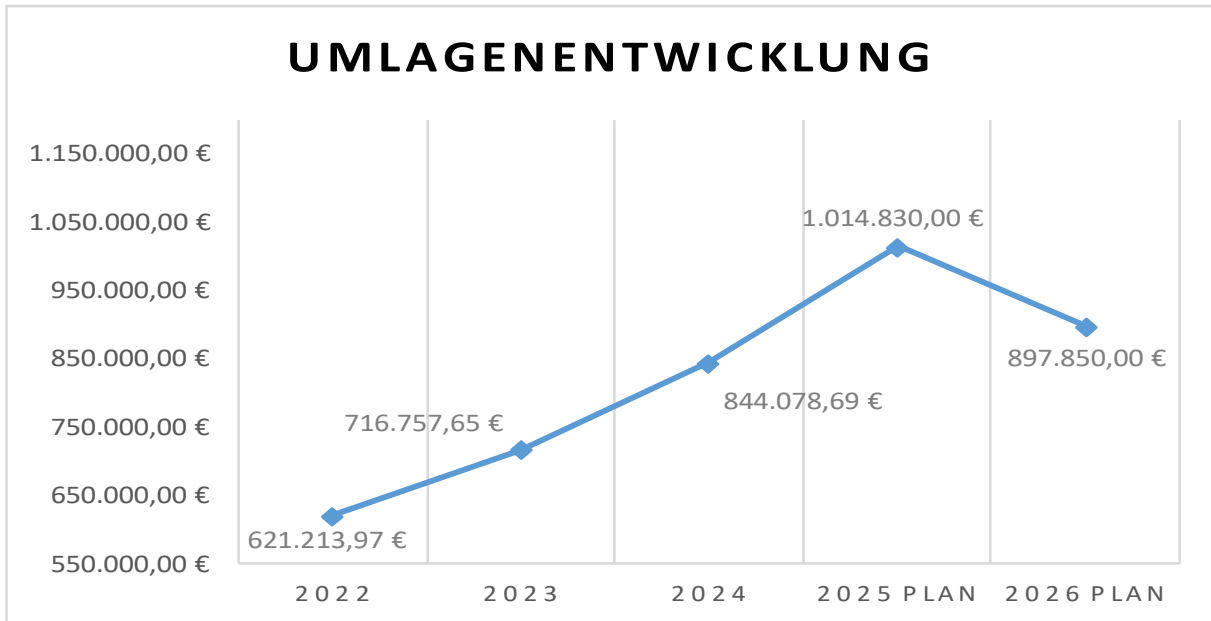
Die Abrechnungen für die Jahre 07/2021 bis 2023 waren in 2024 noch nicht erfolgt, daher wurden im Jahr 2024 in Höhe von 105.100 € Rückstellungen gebildet, die in 2025 ertragswirksam aufgelöst wurden und dem Aufwand entlastend gegenüberstanden (s.o.).

Da in 2025 die Abrechnung der vergangenen Jahre erfolgte, wurde ein Aufwand in Höhe von 155.000 € eingeplant. Ab dem Jahr 2024 sind die Kindergärten Anhausen und Rüscheid in die Trägerschaft des Zweckverbandes übergegangen. Somit entfällt die Personalkostenerstattung an den Landkreis.

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 27.800 € (Vorjahr: 26.720 €).

Größere Veränderungen gibt es bei den folgenden Positionen:

Konto 56329:

Hier waren im Vorjahr die Kosten für die Bundestagswahl und Bürgermeisterwahl mit 4.000 € eingeplant. Ab dem Jahr 2026 werden diese Kosten unter dem Konto 52543 mit 2.000 € für die Landtagswahl veranschlagt.

Konto 56810:

Die Aufwendungen für die Grundsteuer steigen aufgrund der Neubewertung im Zuge der Grundsteuerreform für die Ortsgemeinde, eingeplant sind 1.450 € (Vorjahr: 400 €).

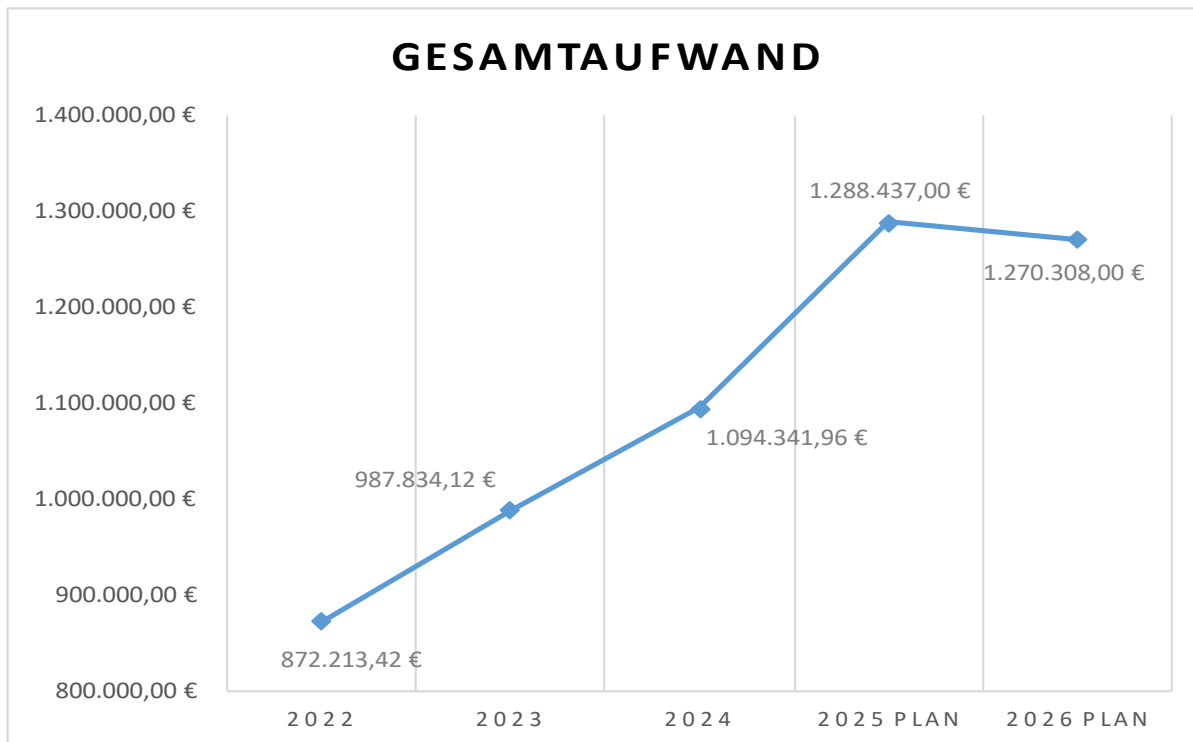
Konto 569300:

Die Aufwendungen für Repräsentationen wurden mit 1.500 € (Vorjahr 250 €) veranschlagt.

### **E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**

Die Gesamtsumme der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 1.270.308 € (Vorjahr: 1.288.437 €).

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 -184.346 € (Vorjahr: -133.331 €).



## **Finanzhaushalt**

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

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

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

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

Die sog. freie Finanzspitze, hier negative Finanzspitze (Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen, Pos. F 23) wird auf -91.995 € (Vorjahr: -153.875 €) festgestellt.

### **F 24 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**

In diesem Bereich sind 5.580 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Produkt</b>	<b>FR-Konto</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b><u>2026</u></b>
54112000	58142	23310	Straßenbeleuchtung	Landeszuwendung für Umstellung auf LED-Beleuchtung (Restzahlung)	5.580,00 €

### **F 26 – Sonstige Investitionseinzahlungen**

In diesem Bereich sind 34.400 € eingeplant. Diese Investitionseinzahlungen setzen sich wie folgt zusammen.

<b>Produkt</b>	<b>FR-Konto</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b><u>2026</u></b>
61250000	68743	13231	Einzahlungen Investitionskredite	Tilgung Investitionskredit	34.400,00 €

Die Ortsgemeinde Rüscheid hat einer Ortsgemeinde am 01.09.2024 ein Darlehen in Höhe von 344.000 € mit 10-jähriger Laufzeit und einer jährlichen Tilgung von 34.400 € vergeben. Der Stand dieser Ausleihung beträgt zum 31.12.2025 insgesamt 309.600 € und vermindert sich durch diese Einzahlung auf 275.200,00 €.

### **F 27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 39.980 €.

**F 29 - Auszahlungen für Sachanlagen**

Auszahlungen für Sachanlagen sind in Höhe von 297.700 € eingeplant. Die Summe setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
11426000	78520	03110	Bebaute Grundstücke	Gebäudeabriss Unterdorfstraße	45.000,00 €
11431000	78571	08210	Bauhof	Anschaffung Betriebsausstattung	1.500,00 €
11433000	78571	07189	Geräte/Ausstattung	Anschaffung Anbaubesen	10.000,00 €
11433000	78571	07190	Geräte/Ausstattung	Anschaffung Aufsitzmäher	10.000,00 €
11433000	78571	08210	Geräte/Ausstattung	Anschaffung Astschere u.a.	10.000,00 €
42411000	78593	09610	Sportplatz	Arbeiten an der Sportplatzhütte, WC-Container und Multifunktionsplatz	18.500,00 €
57312000	78571	08210	Dorfgemeinschaftshaus	Anschaffung Betriebsausstattung	1.500,00 €
61157000	78571	01300	Kindergartenumlage	Investitionsumlage	200.500,00 €
61158000	78571	01300	Zweckverband Kirchspiel Anhausen	Investitionsumlage Friedhof u.a.	700,00 €

**F 32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf 297.700 €.

**F 33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Der Haushaltsplan schließt mit einem negativen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -257.720 € ab.

**F 34 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**

Mit den vorgenannten Investitionsvorhaben beläuft sich der Finanzmittelfehlbetrag auf – 1.161.469 € (Vorjahr: -607.345 €). Der Fehlbetrag ergibt sich aus den folgenden Positionen:

F 23 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-91.995 €
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-257.720 €</u>
	-349.715 €

Dieser kann aus den vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Rüscheid betragen am 31.12.2024 insgesamt 1.460.263,70 € (Kassenbestand des letzten geprüften Jahresabschlusses) und zum 31.12.2025 betragen diese 1.344.681,62 €.

Die Ortsgemeinde Rüscheid ist schuldenfrei.

# Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	704.336,53	698.030	709.350	724.940	736.040	746.490
40110000	Grundsteuer A	2.150,16	3.350	3.720	3.720	3.720	3.720
40120000	Grundsteuer B	95.309,23	104.660	106.320	106.320	106.320	106.320
40130000	Gewerbesteuer	118.456,13	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	409.111,61	424.300	438.940	448.160	455.770	469.450
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.092,99	20.960	24.920	30.310	33.000	28.320
40330000	Hundesteuer	4.205,00	4.150	4.000	4.000	4.000	4.000
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuererhöhungen des Landes gem. § 28 LFAG	54.011,41	55.610	46.450	47.430	48.230	49.680
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	324.476,99	273.396	297.671	293.671	283.396	272.670
41111000	Schlüsselzuweisung A	245.237,00	208.560	210.570	210.600	200.600	191.250
41112000	Schlüsselzuweisung B	51.087,00	44.850	49.560	49.500	49.200	48.900
41441000	vom Bund	12.990,00	0	12.900	12.900	12.900	12.900
41442000	vom Land	0,00	13.200	4.200	0	0	0
41446000	von Sparkassen	140,88	140	140	140	140	140
41490000	von Sonstigen	3.404,93	0	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	11.617,18	6.646	20.301	20.531	20.556	19.480
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.846,94	13.990	14.016	14.049	14.090	14.110
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90,00	150	150	150	150	150
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.675,00	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	11.081,94	11.090	11.116	11.149	11.190	11.210
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.975,30	41.690	42.850	42.850	42.850	42.850
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	64.751,79	40.840	42.000	42.000	42.000	42.000
44120000	Mieten und Pachten	223,51	850	850	850	850	850
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.389,75	1.900	1.075	900	900	1.250
44241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0
44242000	vom Land	117,50	0	175	0	0	350
44250000	vom privaten Bereich	363,17	600	600	600	600	600
44290000	von übrigen Bereichen	2.909,08	300	300	300	300	300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	15.845,98	126.100	21.000	21.000	21.000	21.000
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-4.961,00	0	0	0	0	0
46200000	Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	1.310,00	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	19.496,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	105.100	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.126.871,49</b>	<b>1.155.106</b>	<b>1.085.962</b>	<b>1.097.410</b>	<b>1.098.276</b>	<b>1.098.370</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.228,09	62.535	97.570	101.200	104.020	106.050
50110000	Bürgermeister	12.000,00	12.000	12.800	13.500	14.000	14.000
50120000	Beigeordnete	300,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	685,00	500	600	600	600	600
50221000	Vergütungen	16.315,63	17.030	17.700	18.200	18.750	19.310
50222000	Leistungszulagen	0,00	340	350	370	380	390
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	7.208,03	18.500	42.500	43.150	44.050	44.550
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.406,48	1.290	1.400	1.400	1.450	1.500
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	791,16	0	800	850	850	850
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.441,32	3.565	10.550	10.860	11.170	11.450
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	14,12	790	0	0	0	0
50711000	Pensionsrückstellungen	6.506,03	2.000	2.850	4.130	4.520	5.000

# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz	Planung	Planung	Planung
				2026	2027	2028	2029
in EUR							
50791000	Ehrensoldrückstellungen	5.284,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	270,36	0	0	0	0	0
51130000	ehrenamtlich Tätige	1.005,00	4.020	4.020	4.140	4.250	4.400
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.682,42	120.560	165.300	116.300	116.300	119.650
52201000	Heizung	5.288,86	6.040	6.100	6.100	6.100	6.100
52202000	Strom	19.396,70	20.100	21.550	21.550	21.550	21.550
52203000	Wasser / Abwasser	25.530,18	25.490	27.600	27.600	27.600	27.600
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	394,39	300	400	400	400	400
52206000	Abfallbeseitigung	813,00	850	850	850	850	850
52209000	Ausgaben für Winterdienst	615,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.752,39	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	0,00	200	200	200	200	200
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	386,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.175,20	18.000	56.000	10.000	10.000	10.000
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.143,20	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.983,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	220,03	500	500	500	500	500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	670,01	850	850	850	850	200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	224,71	400	400	400	400	400
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.492,86	3.700	4.500	3.500	3.500	3.500
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	442,50	250	400	400	400	400
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	2.569,68	2.200	1.300	1.300	1.300	1.300
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	4.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.798,81	13.700	12.100	12.100	12.100	12.100
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	12.785,48	11.330	13.400	13.400	13.400	13.400
E11	- Abschreibungen	72.608,97	63.792	81.788	78.699	77.491	73.032
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36,49	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	10.049,73	8.227	7.403	7.193	7.204	7.223
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	677,03	684	684	684	596	534
53450000	mit Sportanlagen	5.155,75	0	14.628	14.628	14.628	14.628
53490000	mit sonstigen Gebäuden	12.651,32	12.658	13.509	12.706	12.706	12.706
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	33.100,91	33.128	33.193	33.219	33.265	29.027
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	132,55	132	136	144	144	144
53810000	Fahrzeuge	2.474,88	2.489	1.178	0	0	0
53830000	Betriebsvorrichtungen	1.164,66	1.166	391	0	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.165,65	5.308	10.558	10.046	8.948	8.770
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	844.078,69	1.014.830	897.850	869.600	873.911	882.500
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	94.786,81	217.140	58.000	58.000	58.011	58.000
54144000	an Zweckverbände	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
54150000	an den privaten Bereich	1.055,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Gewerbesteuerumlage	12.158,78	7.830	7.800	7.800	7.800	7.800
54421000	Landkreise	398.073,00	399.220	396.000	395.500	396.000	396.500
54423000	Verbandsgemeinden	260.711,60	266.450	264.000	263.400	263.600	264.000
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	54.873,01	98.680	143.800	115.400	117.800	124.000
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.743,79	26.720	27.800	27.800	27.800	27.800
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	307,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	0	0	0	0
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	550	500	500	500	500
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56310000	Büromaterial	197,62	250	250	250	250	250
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	4.072,30	5.800	3.900	3.900	3.900	3.900
56331000	Porto	0,00	20	20	20	20	20
56341000	Fermeldegebühren	329,39	550	550	550	550	550
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80	80	80	80	80
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	357,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	1.520,14	1.560	1.950	1.950	1.950	1.950
56412000	Kfz-Versicherungen	256,82	300	300	300	300	300
56413000	Haftpflichtversicherungen	2.238,48	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
56414000	Unfallversicherungen	991,85	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.878,74	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
56419000	Sonstige Versicherungen	295,78	300	300	300	300	300
56430000	Sonstige Beiträge	1.318,89	1.320	1.560	1.560	1.560	1.560
56512000	Sachanlagen	3,00	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	3.003,80	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	237,71	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	341,30	400	1.450	1.450	1.450	1.450
56920000	Verfügungsmittel	0,00	510	510	510	510	510
56930000	Repräsentationen	0,00	250	1.500	1.500	1.500	1.500
56950000	Ehrengaben	1.306,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	2.013,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.094.341,96</b>	<b>1.288.437</b>	<b>1.270.308</b>	<b>1.193.599</b>	<b>1.199.522</b>	<b>1.209.032</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.529,53</b>	<b>-133.331</b>	<b>-184.346</b>	<b>-96.189</b>	<b>-101.246</b>	<b>-110.662</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.337,35	35.150	36.280	35.080	33.880	33.160
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.470,35	35.000	35.830	34.630	33.430	32.710
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	375,00	150	150	150	150	150
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	292,00	0	100	100	100	100
47990000	Sonstige	200,00	0	200	200	200	200
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	277,00	150	150	150	150	150
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	277,00	150	150	150	150	150
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>31.060,35</b>	<b>35.000</b>	<b>36.130</b>	<b>34.930</b>	<b>33.730</b>	<b>33.010</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>63.589,88</b>	<b>-98.331</b>	<b>-148.216</b>	<b>-61.259</b>	<b>-67.516</b>	<b>-77.652</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>63.589,88</b>	<b>-98.331</b>	<b>-148.216</b>	<b>-61.259</b>	<b>-67.516</b>	<b>-77.652</b>

# 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	701.957,90	698.030	709.350	724.940	736.040	746.490
60110000	Grundsteuer A	2.142,81	3.350	3.720	3.720	3.720	3.720
60120000	Grundsteuer B	94.306,17	104.660	106.320	106.320	106.320	106.320
60130000	Gewerbesteuer	126.798,68	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	399.019,85	424.300	438.940	448.160	455.770	469.450
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.790,43	20.960	24.920	30.310	33.000	28.320
60330000	Hundesteuer	4.152,50	4.150	4.000	4.000	4.000	4.000
60521000	Familienleistungsausgleich	54.747,46	55.610	46.450	47.430	48.230	49.680
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	312.280,83	266.750	277.370	273.140	262.840	253.190
61111000	Schlüsselzuweisung A	245.237,00	208.560	210.570	210.600	200.600	191.250
61112000	Schlüsselzuweisung B	51.087,00	44.850	49.560	49.500	49.200	48.900
61441000	vom Bund	12.990,00	0	12.900	12.900	12.900	12.900
61442000	vom Land	0,00	13.200	4.200	0	0	0
61446000	von Sparkassen	140,88	140	140	140	140	140
61490000	von Sonstigen	2.825,95	0	0	0	0	0
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	2.775,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90,00	150	150	150	150	150
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.685,00	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.657,30	41.690	42.850	42.850	42.850	42.850
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	61.385,45	40.840	42.000	42.000	42.000	42.000
64120000	Mieten und Pachten	271,85	850	850	850	850	850
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.388,98	1.900	1.075	900	900	1.250
64241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0
64242000	vom Land	0,00	0	175	0	0	350
64290000	von Sonstigen	3.388,98	900	900	900	900	900
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	20.981,44	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
66200000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen	1.310,00	0	0	0	0	0
66250000	Konzessionsabgaben	19.671,44	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.103.041,45</b>	<b>1.032.270</b>	<b>1.054.545</b>	<b>1.065.730</b>	<b>1.066.530</b>	<b>1.067.680</b>
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.157,70	59.035	91.720	94.070	96.500	98.050
70110000	Bürgermeister	12.000,00	12.000	12.800	13.500	14.000	14.000
70120000	Beigeordnete	300,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	340,00	500	600	600	600	600
70211000	Dienstbezüge	335,00	0	0	0	0	0
70221000	Vergütungen	16.315,63	17.030	17.700	18.200	18.750	19.310
70222000	Leistungszulagen	0,00	340	350	370	380	390
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	7.208,03	18.500	42.500	43.150	44.050	44.550
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.406,48	1.290	1.400	1.400	1.450	1.500
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	791,16	0	800	850	850	850
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.441,32	3.565	10.550	10.860	11.170	11.450
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	14,12	790	0	0	0	0
71130000	ehrenamtlich Tätige	1.005,00	4.020	4.020	4.140	4.250	4.400
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.110,91	120.560	165.300	116.300	116.300	119.650
72201000	Heizung	10.270,99	6.040	6.100	6.100	6.100	6.100
72202000	Strom	22.038,63	20.100	21.550	21.550	21.550	21.550
72203000	Wasser / Abwasser	25.530,18	25.490	27.600	27.600	27.600	27.600
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	394,39	300	400	400	400	400
72206000	Abfallbeseitigung	813,00	850	850	850	850	850
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	615,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.919,24	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	0,00	200	200	200	200	200
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	309,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.136,21	18.000	56.000	10.000	10.000	10.000

# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	6.618,40	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	1.983,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	220,03	500	500	500	500	500
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	633,01	850	850	850	850	200
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	224,71	400	400	400	400	400
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.492,86	3.700	4.500	3.500	3.500	3.500
72420000	Getränke und Verzehrkosten	136,50	250	400	400	400	400
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	950,20	2.200	1.300	1.300	1.300	1.300
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	4.000
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	23.824,54	25.030	25.500	25.500	25.500	25.500
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	809.662,24	1.014.830	897.850	869.600	878.200	882.500
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	57.892,00	217.140	58.000	58.000	58.000	58.000
74144000	an Zweckverbände	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	1.055,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Gewerbesteuerumlage	14.637,14	7.830	7.800	7.800	7.800	7.800
74421000	Landkreise	398.073,00	399.220	396.000	395.500	396.000	396.500
74423000	Verbandsgemeinden	260.711,60	266.450	264.000	263.400	263.600	264.000
74430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	54.873,01	98.680	143.800	115.400	122.100	124.000
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	18.047,16	26.720	27.800	27.800	27.800	27.800
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	0	0	0	0
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	550	500	500	500	500
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
76310000	Büromaterial	197,62	250	250	250	250	250
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.807,98	5.800	3.900	3.900	3.900	3.900
76331000	Porto	0,00	20	20	20	20	20
76341000	Fernmeldegebühren	298,68	550	550	550	550	550
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80	80	80	80	80
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	357,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76411000	Gebäudeversicherungen	1.520,14	1.560	1.950	1.950	1.950	1.950
76412000	Kfz-Versicherungen	256,82	300	300	300	300	300
76413000	Haftpflichtversicherungen	2.238,48	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
76414000	Unfallversicherungen	991,85	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.878,74	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
76419000	Sonstige Versicherungen	295,78	300	300	300	300	300
76430000	sonstige Beiträge	1.318,89	1.320	1.560	1.560	1.560	1.560
76810000	Grundsteuer	341,30	400	1.450	1.450	1.450	1.450
76920000	Verfügungsmittel	0,00	510	510	510	510	510
76930000	Repräsentationen	0,00	250	1.500	1.500	1.500	1.500
76931000	Ehrengaben	1.306,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	2.163,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>971.978,01</b>	<b>1.221.145</b>	<b>1.182.670</b>	<b>1.107.770</b>	<b>1.118.800</b>	<b>1.128.000</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.063,44</b>	<b>-188.875</b>	<b>-128.125</b>	<b>-42.040</b>	<b>-52.270</b>	<b>-60.320</b>
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.029,72	35.150	36.280	35.080	33.880	33.160
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.199,72	35.000	35.830	34.630	33.430	32.710
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	338,00	150	150	150	150	150
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	292,00	0	100	100	100	100
67990000	Sonstige	200,00	0	200	200	200	200
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	277,00	150	150	150	150	150
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	277,00	150	150	150	150	150
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>19.752,72</b>	<b>35.000</b>	<b>36.130</b>	<b>34.930</b>	<b>33.730</b>	<b>33.010</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>150.816,16</b>	<b>-153.875</b>	<b>-91.995</b>	<b>-7.110</b>	<b>-18.540</b>	<b>-27.310</b>



# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
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
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>150.816,16</b>	<b>-153.875</b>	<b>-91.995</b>	<b>-7.110</b>	<b>-18.540</b>	<b>-27.310</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.271,03	109.300	5.580	0	0	0
68140000	von der EU	103.271,03	0	0	0	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	81.500	0	0	0	0
68174000	Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	27.800	5.580	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	34.400	34.400	34.400	34.400
68743000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	34.400	34.400	34.400	34.400
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>103.271,03</b>	<b>109.300</b>	<b>39.980</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	332,49	0	0	0	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	332,49	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	216.914,75	241.000	297.700	5.000	6.300	6.300
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.515,36	0	45.000	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	9.590,22	5.000	234.200	5.000	6.300	6.300
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.809,17	236.000	18.500	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	73.480	0	0	0	0
78619000	Sonstige Anteilsrechte	0,00	73.480	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	344.000,00	0	0	0	0	0
78743300	Laufzeit 5 Jahre und mehr	344.000,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>561.247,24</b>	<b>314.480</b>	<b>297.700</b>	<b>5.000</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-457.976,21</b>	<b>-205.180</b>	<b>-257.720</b>	<b>29.400</b>	<b>28.100</b>	<b>28.100</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-307.160,05	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	302.024,53	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
	im Rahmen der Einheitskasse						
69644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	951.527,88	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
79644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	-649.503,35	0	0	0	0	0
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>302.024,53</b>	<b>-359.055</b>	<b>-349.715</b>	<b>22.290</b>	<b>9.560</b>	<b>790</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.135,52	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	5.135,52	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>307.160,05</b>	<b>-359.055</b>	<b>-349.715</b>	<b>22.290</b>	<b>9.560</b>	<b>790</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	307.160,05	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	150.816,16	-153.875	-91.995	-7.110	-18.540	-27.310
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.152,99	19.986	37.541	33.571	33.596	32.520
41441000	vom Bund	12.990,00	0	12.900	12.900	12.900	12.900
41442000	vom Land	0,00	13.200	4.200	0	0	0
41446000	von Sparkassen	140,88	140	140	140	140	140
41490000	von Sonstigen	3.404,93	0	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	11.617,18	6.646	20.301	20.531	20.556	19.480
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.846,94	13.990	14.016	14.049	14.090	14.110
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90,00	150	150	150	150	150
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.675,00	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	11.081,94	11.090	11.116	11.149	11.190	11.210
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.975,30	41.690	42.850	42.850	42.850	42.850
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	64.751,79	40.840	42.000	42.000	42.000	42.000
44120000	Mieten und Pachten	223,51	850	850	850	850	850
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.389,75	1.900	1.075	900	900	1.250
44241000	vom Bund	0,00	1.000	0	0	0	0
44242000	vom Land	117,50	0	175	0	0	350
44250000	vom privaten Bereich	363,17	600	600	600	600	600
44290000	von übrigen Bereichen	2.909,08	300	300	300	300	300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	15.845,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-4.961,00	0	0	0	0	0
46200000	Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	1.310,00	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	19.496,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.210,96</b>	<b>98.566</b>	<b>116.482</b>	<b>112.370</b>	<b>112.436</b>	<b>111.730</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.228,09	62.535	97.570	101.200	104.020	106.050
50110000	Bürgermeister	12.000,00	12.000	12.800	13.500	14.000	14.000
50120000	Beigeordnete	300,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	685,00	500	600	600	600	600
50221000	Vergütungen	16.315,63	17.030	17.700	18.200	18.750	19.310
50222000	Leistungszulagen	0,00	340	350	370	380	390
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	7.208,03	18.500	42.500	43.150	44.050	44.550
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.406,48	1.290	1.400	1.400	1.450	1.500
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	791,16	0	800	850	850	850
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.441,32	3.565	10.550	10.860	11.170	11.450
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	14,12	790	0	0	0	0
50711000	Pensionsrückstellungen	6.506,03	2.000	2.850	4.130	4.520	5.000
50791000	Ehrensoldrückstellungen	5.284,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	270,36	0	0	0	0	0
51130000	ehrenamtlich Tätige	1.005,00	4.020	4.020	4.140	4.250	4.400
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.682,42	120.560	165.300	116.300	116.300	119.650
52201000	Heizung	5.288,86	6.040	6.100	6.100	6.100	6.100
52202000	Strom	19.396,70	20.100	21.550	21.550	21.550	21.550
52203000	Wasser / Abwasser	25.530,18	25.490	27.600	27.600	27.600	27.600
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	394,39	300	400	400	400	400
52206000	Abfallbeseitigung	813,00	850	850	850	850	850
52209000	Ausgaben für Winterdienst	615,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

# Teilergebnisplan 2026

## Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.752,39	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	0,00	200	200	200	200	200
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	386,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.175,20	18.000	56.000	10.000	10.000	10.000
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.143,20	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.983,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	220,03	500	500	500	500	500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	670,01	850	850	850	850	200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	224,71	400	400	400	400	400
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.492,86	3.700	4.500	3.500	3.500	3.500
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	442,50	250	400	400	400	400
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	2.569,68	2.200	1.300	1.300	1.300	1.300
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	4.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.798,81	13.700	12.100	12.100	12.100	12.100
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	12.785,48	11.330	13.400	13.400	13.400	13.400
E11	- Abschreibungen	66.763,25	57.948	75.944	72.838	71.623	67.164
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	36,49	0	108	79	0	0
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.204,01	2.383	1.559	1.332	1.336	1.355
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	677,03	684	684	684	596	534
53450000	mit Sportanlagen	5.155,75	0	14.628	14.628	14.628	14.628
53490000	mit sonstigen Gebäuden	12.651,32	12.658	13.509	12.706	12.706	12.706
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	33.100,91	33.128	33.193	33.219	33.265	29.027
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	132,55	132	136	144	144	144
53810000	Fahrzeuge	2.474,88	2.489	1.178	0	0	0
53830000	Betriebsvorrichtungen	1.164,66	1.166	391	0	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.165,65	5.308	10.558	10.046	8.948	8.770
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
54144000	an Zweckverbände	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.143,13	26.360	27.440	27.440	27.440	27.440
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	307,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	0	0	0	0
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	550	500	500	500	500
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56310000	Büromaterial	197,62	250	250	250	250	250
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	4.072,30	5.800	3.900	3.900	3.900	3.900
56331000	Porto	0,00	20	20	20	20	20
56341000	Fernmeldegebühren	329,39	550	550	550	550	550
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80	80	80	80	80
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	357,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	1.520,14	1.560	1.950	1.950	1.950	1.950
56412000	Kfz-Versicherungen	256,82	300	300	300	300	300

# Teilergebnisplan 2026

## Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
56413000	Haftpflichtversicherungen	2.238,48	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
56414000	Unfallversicherungen	991,85	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.878,74	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
56419000	Sonstige Versicherungen	295,78	300	300	300	300	300
56430000	Sonstige Beiträge	959,74	960	1.200	1.200	1.200	1.200
56512000	Sachanlagen	3,00	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	341,30	400	1.450	1.450	1.450	1.450
56920000	Verfügungsmittel	0,00	510	510	510	510	510
56930000	Repräsentationen	0,00	250	1.500	1.500	1.500	1.500
56950000	Ehrengaben	1.306,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	2.013,82	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>263.237,38</b>	<b>291.913</b>	<b>392.504</b>	<b>345.278</b>	<b>348.083</b>	<b>350.504</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-137.026,42</b>	<b>-193.347</b>	<b>-276.022</b>	<b>-232.908</b>	<b>-235.647</b>	<b>-238.774</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-137.026,42</b>	<b>-193.347</b>	<b>-276.022</b>	<b>-232.908</b>	<b>-235.647</b>	<b>-238.774</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-137.026,42</b>	<b>-193.347</b>	<b>-276.022</b>	<b>-232.908</b>	<b>-235.647</b>	<b>-238.774</b>

# Teilergebnisplan 2026

## Budget: 01

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	-24.677,31	-27.962	-40.920	-42.013	-42.668	-42.880
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	-1.663,60	-2.450	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
1.1.1.4	Gremien	-1.127,50	-1.750	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
1.1.2.0	Personal	-270,36	-200	0	0	0	0
1.1.4.2	Liegenschaften	-2.522,95	-1.378	-3.303	-2.508	-2.508	-2.508
1.1.4.3	Bauhof	-31.434,22	-47.674	-52.708	-52.324	-53.394	-53.894
1.2.1.0	Statistik und Wahlen	-430,90	-1.000	-1.825	0	0	-3.650
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen	-3.238,34	-4.560	-4.560	-4.560	-4.560	-4.560
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.237,59	-3.850	-3.175	-2.784	-2.696	-2.628
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder	-2.325,29	-1.000	-8.130	-8.116	-8.108	-8.118
5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	90,00	150	150	150	150	150
5.4.1.1	Gemeindestraßen	-38.580,69	-42.900	-83.691	-41.650	-41.661	-41.698
5.4.1.3	Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst	-747,93	-1.132	-1.132	-1.132	-1.132	-1.132
5.4.1.4	Straßenoberflächenentwässerung	-21.733,75	-21.740	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
5.4.1.5	Konzessionsabgaben	19.496,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5.5.1.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-3.878,65	-19.036	-11.671	-11.474	-11.453	-8.244
5.5.2.0	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	-167,95	-164	-156	-157	-156	-156
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	11.236,98	-3.200	-4.580	-7.110	-8.700	-10.680
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-2.969,50	-4.423	-4.423	-4.420	-4.423	-4.438
5.7.1.1	Kommunale Wirtschaftsförderung	-348,76	-348	-348	-348	-348	-348
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-29.495,09	-28.730	-46.850	-45.762	-45.290	-45.290

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	704.336,53	698.030	709.350	724.940	736.040	746.490
40110000	Grundsteuer A	2.150,16	3.350	3.720	3.720	3.720	3.720
40120000	Grundsteuer B	95.309,23	104.660	106.320	106.320	106.320	106.320
40130000	Gewerbesteuer	118.456,13	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	409.111,61	424.300	438.940	448.160	455.770	469.450
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.092,99	20.960	24.920	30.310	33.000	28.320
40330000	Hundesteuer	4.205,00	4.150	4.000	4.000	4.000	4.000
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes gem. § 28 LFAG	54.011,41	55.610	46.450	47.430	48.230	49.680
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	296.324,00	253.410	260.130	260.100	249.800	240.150
41111000	Schlüsselzuweisung A	245.237,00	208.560	210.570	210.600	200.600	191.250
41112000	Schlüsselzuweisung B	51.087,00	44.850	49.560	49.500	49.200	48.900
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	105.100	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	105.100	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.000.660,53</b>	<b>1.056.540</b>	<b>969.480</b>	<b>985.040</b>	<b>985.840</b>	<b>986.640</b>
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	5.845,72	5.844	5.844	5.861	5.868	5.868
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.845,72	5.844	5.844	5.861	5.868	5.868
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	821.658,20	990.320	871.600	842.100	845.211	852.300
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	94.786,81	217.140	58.000	58.000	58.011	58.000
54150000	an den privaten Bereich	1.055,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310000	Gewerbesteuerumlage	12.158,78	7.830	7.800	7.800	7.800	7.800
54421000	Landkreise	398.073,00	399.220	396.000	395.500	396.000	396.500
54423000	Verbandsgemeinden	260.711,60	266.450	264.000	263.400	263.600	264.000
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	54.873,01	98.680	143.800	115.400	117.800	124.000
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.600,66	360	360	360	360	360
56430000	Sonstige Beiträge	359,15	360	360	360	360	360
56551000	Einzelwertberichtigung	3.003,80	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	237,71	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>831.104,58</b>	<b>996.524</b>	<b>877.804</b>	<b>848.321</b>	<b>851.439</b>	<b>858.528</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169.555,95</b>	<b>60.016</b>	<b>91.676</b>	<b>136.719</b>	<b>134.401</b>	<b>128.112</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.337,35	35.150	36.280	35.080	33.880	33.160
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.470,35	35.000	35.830	34.630	33.430	32.710
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	375,00	150	150	150	150	150
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	292,00	0	100	100	100	100
47990000	Sonstige	200,00	0	200	200	200	200
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	277,00	150	150	150	150	150
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	277,00	150	150	150	150	150

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 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	31.060,35	35.000	36.130	34.930	33.730	33.010
E20	Ordentliches Ergebnis	200.616,30	95.016	127.806	171.649	168.131	161.122
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	200.616,30	95.016	127.806	171.649	168.131	161.122

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
1.1.6.0	Finanzen	-3.241,51	0	0	0	0	0
6.1.1.1	Steuern	650.325,12	642.420	662.900	677.510	687.810	696.810
6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen	296.324,00	253.410	260.130	260.100	249.800	240.150
6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	-814.181,70	-882.126	-867.536	-838.053	-841.171	-848.260
6.1.1.6	Steuerbeteiligungen	-12.158,78	-7.830	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
6.1.1.7	Ausgleichsleistungen	54.011,41	55.610	46.450	47.430	48.230	49.680
6.1.2.1	Zinsen und ähnliche Erträge	30.860,35	35.000	35.930	34.730	33.530	32.810
6.1.2.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.522,59	-1.468	-2.468	-2.468	-2.468	-2.468
6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	0	200	200	200	200

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

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	0,00	0	0	0	0	0
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.956,83	13.340	17.240	13.040	13.040	13.040
61441000	<i>vom Bund</i>	12.990,00	0	12.900	12.900	12.900	12.900
61442000	<i>vom Land</i>	0,00	13.200	4.200	0	0	0
61446000	<i>von Sparkassen</i>	140,88	140	140	140	140	140
61490000	<i>von Sonstigen</i>	2.825,95	0	0	0	0	0
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	2.775,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
63120000	<i>Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</i>	90,00	150	150	150	150	150
63210000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	2.685,00	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.657,30	41.690	42.850	42.850	42.850	42.850
64110000	<i>Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten</i>	61.385,45	40.840	42.000	42.000	42.000	42.000
64120000	<i>Mieten und Pachten</i>	271,85	850	850	850	850	850
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.388,98	1.900	1.075	900	900	1.250
64241000	<i>vom Bund</i>	0,00	1.000	0	0	0	0
64242000	<i>vom Land</i>	0,00	0	175	0	0	350
64290000	<i>von Sonstigen</i>	3.388,98	900	900	900	900	900
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	20.981,44	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
66200000	<i>Weitere sonstige laufende Einzahlungen</i>	1.310,00	0	0	0	0	0
66250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	19.671,44	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>104.759,55</b>	<b>80.830</b>	<b>85.065</b>	<b>80.690</b>	<b>80.690</b>	<b>81.040</b>
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.157,70	59.035	91.720	94.070	96.500	98.050
70110000	<i>Bürgermeister</i>	12.000,00	12.000	12.800	13.500	14.000	14.000
70120000	<i>Beigeordnete</i>	300,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
70140000	<i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	340,00	500	600	600	600	600
70211000	<i>Dienstbezüge</i>	335,00	0	0	0	0	0
70221000	<i>Vergütungen</i>	16.315,63	17.030	17.700	18.200	18.750	19.310
70222000	<i>Leistungszulagen</i>	0,00	340	350	370	380	390
70299000	<i>Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte</i>	7.208,03	18.500	42.500	43.150	44.050	44.550
70320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	1.406,48	1.290	1.400	1.400	1.450	1.500
70410000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)</i>	791,16	0	800	850	850	850
70420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	3.441,32	3.565	10.550	10.860	11.170	11.450
70490000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige</i>	14,12	790	0	0	0	0
71130000	<i>ehrenamtlich Tätige</i>	1.005,00	4.020	4.020	4.140	4.250	4.400
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.110,91	120.560	165.300	116.300	116.300	119.650
72201000	<i>Heizung</i>	10.270,99	6.040	6.100	6.100	6.100	6.100
72202000	<i>Strom</i>	22.038,63	20.100	21.550	21.550	21.550	21.550
72203000	<i>Wasser / Abwasser</i>	25.530,18	25.490	27.600	27.600	27.600	27.600
72205000	<i>Sonstige Bewirtschaftungskosten</i>	394,39	300	400	400	400	400
72206000	<i>Abfallbeseitigung</i>	813,00	850	850	850	850	850
72209000	<i>Auszahlungen für Winterdienst</i>	615,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	2.919,24	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
72311000	<i>Unterhaltung beb. Grundstücke</i>	0,00	200	200	200	200	200
72320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	309,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72338000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	1.136,21	18.000	56.000	10.000	10.000	10.000
72339000	<i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung</i>	6.618,40	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
72350000	<i>Fahrzeugunterhaltung~</i>	1.983,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72351000	<i>Wartungs- und Instandsetzungskosten</i>	220,03	500	500	500	500	500
72352000	<i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>	633,01	850	850	850	850	200



# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	224,71	400	400	400	400	400
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.492,86	3.700	4.500	3.500	3.500	3.500
72420000	Getränke und Verzehrkosten	136,50	250	400	400	400	400
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	950,20	2.200	1.300	1.300	1.300	1.300
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.000	0	0	4.000
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	23.824,54	25.030	25.500	25.500	25.500	25.500
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
74144000	an Zweckverbände	22.420,49	24.510	26.250	27.500	28.700	30.200
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	17.688,01	26.360	27.440	27.440	27.440	27.440
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	0	0	0	0
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	550	500	500	500	500
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
76310000	Büromaterial	197,62	250	250	250	250	250
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.807,98	5.800	3.900	3.900	3.900	3.900
76331000	Porto	0,00	20	20	20	20	20
76341000	Fermeldegebühren	298,68	550	550	550	550	550
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80	80	80	80	80
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	357,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76411000	Gebäudeversicherungen	1.520,14	1.560	1.950	1.950	1.950	1.950
76412000	Kfz-Versicherungen	256,82	300	300	300	300	300
76413000	Haftpflichtversicherungen	2.238,48	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
76414000	Unfallversicherungen	991,85	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.878,74	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
76419000	Sonstige Versicherungen	295,78	300	300	300	300	300
76430000	sonstige Beiträge	959,74	960	1.200	1.200	1.200	1.200
76810000	Grundsteuer	341,30	400	1.450	1.450	1.450	1.450
76920000	Verfügungsmittel	0,00	510	510	510	510	510
76930000	Repräsentationen	0,00	250	1.500	1.500	1.500	1.500
76931000	Ehrengaben	1.306,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	2.163,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>184.377,11</b>	<b>230.465</b>	<b>310.710</b>	<b>265.310</b>	<b>268.940</b>	<b>275.340</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.617,56</b>	<b>-149.635</b>	<b>-225.645</b>	<b>-184.620</b>	<b>-188.250</b>	<b>-194.300</b>
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-79.617,56</b>	<b>-149.635</b>	<b>-225.645</b>	<b>-184.620</b>	<b>-188.250</b>	<b>-194.300</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-79.617,56</b>	<b>-149.635</b>	<b>-225.645</b>	<b>-184.620</b>	<b>-188.250</b>	<b>-194.300</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/ fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.271,03	109.300	5.580	0	0	0
68140000	von der EU	103.271,03	0	0	0	0	0

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Haupt-Produktbereich 1 - 5

1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	81.500	0	0	0	0
68174000	Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	27.800	5.580	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
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>103.271,03</b>	<b>109.300</b>	<b>5.580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	332,49	0	0	0	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	332,49	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	216.914,75	241.000	297.000	5.000	6.300	6.300
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.515,36	0	45.000	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	9.590,22	5.000	233.500	5.000	6.300	6.300
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.809,17	236.000	18.500	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>217.247,24</b>	<b>241.000</b>	<b>297.000</b>	<b>5.000</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-113.976,21</b>	<b>-131.700</b>	<b>-291.420</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-193.593,77	-281.335	-517.065	-189.620	-194.550	-200.600
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-79.617,56	-149.635	-225.645	-184.620	-188.250	-194.300
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

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	701.957,90	698.030	709.350	724.940	736.040	746.490
60110000	Grundsteuer A	2.142,81	3.350	3.720	3.720	3.720	3.720
60120000	Grundsteuer B	94.306,17	104.660	106.320	106.320	106.320	106.320
60130000	Gewerbesteuer	126.798,68	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	399.019,85	424.300	438.940	448.160	455.770	469.450
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.790,43	20.960	24.920	30.310	33.000	28.320
60330000	Hundesteuer	4.152,50	4.150	4.000	4.000	4.000	4.000
60521000	Familienleistungsausgleich	54.747,46	55.610	46.450	47.430	48.230	49.680
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	296.324,00	253.410	260.130	260.100	249.800	240.150
61111000	Schlüsselzuweisung A	245.237,00	208.560	210.570	210.600	200.600	191.250
61112000	Schlüsselzuweisung B	51.087,00	44.850	49.560	49.500	49.200	48.900
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>998.281,90</b>	<b>951.440</b>	<b>969.480</b>	<b>985.040</b>	<b>985.840</b>	<b>986.640</b>
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	787.241,75	990.320	871.600	842.100	849.500	852.300
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	57.892,00	217.140	58.000	58.000	58.000	58.000
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	1.055,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74310000	Gewerbesteuerumlage	14.637,14	7.830	7.800	7.800	7.800	7.800
74421000	Landkreise	398.073,00	399.220	396.000	395.500	396.000	396.500
74423000	Verbandsgemeinden	260.711,60	266.450	264.000	263.400	263.600	264.000
74430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	54.873,01	98.680	143.800	115.400	122.100	124.000
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	359,15	360	360	360	360	360
76430000	sonstige Beiträge	359,15	360	360	360	360	360
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>787.600,90</b>	<b>990.680</b>	<b>871.960</b>	<b>842.460</b>	<b>849.860</b>	<b>852.660</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.681,00</b>	<b>-39.240</b>	<b>97.520</b>	<b>142.580</b>	<b>135.980</b>	<b>133.980</b>
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.029,72	35.150	36.280	35.080	33.880	33.160
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.199,72	35.000	35.830	34.630	33.430	32.710
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	338,00	150	150	150	150	150
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	292,00	0	100	100	100	100
67990000	Sonstige	200,00	0	200	200	200	200
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	277,00	150	150	150	150	150
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	277,00	150	150	150	150	150
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>19.752,72</b>	<b>35.000</b>	<b>36.130</b>	<b>34.930</b>	<b>33.730</b>	<b>33.010</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>230.433,72</b>	<b>-4.240</b>	<b>133.650</b>	<b>177.510</b>	<b>169.710</b>	<b>166.990</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>230.433,72</b>	<b>-4.240</b>	<b>133.650</b>	<b>177.510</b>	<b>169.710</b>	<b>166.990</b>

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 02

Haupt-Produktbereich 6

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
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	34.400	34.400	34.400	34.400
68743000	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0	34.400	34.400	34.400	34.400
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	700	0	0	0
78571000	<i>Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro</i>	0,00	0	700	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	73.480	0	0	0	0
78619000	<i>Sonstige Anteilsrechte</i>	0,00	73.480	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	344.000,00	0	0	0	0	0
78743300	<i>Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	344.000,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>344.000,00</b>	<b>73.480</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-344.000,00</b>	<b>-73.480</b>	<b>33.700</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-113.566,28	-77.720	167.350	211.910	204.110	201.390
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	302.024,53	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	951.527,88	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	-649.503,35	0	0	0	0	0
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>302.024,53</b>	<b>-359.055</b>	<b>-349.715</b>	<b>22.290</b>	<b>9.560</b>	<b>790</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.135,52	0	0	0	0	0
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	5.135,52	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>307.160,05</b>	<b>-359.055</b>	<b>-349.715</b>	<b>22.290</b>	<b>9.560</b>	<b>790</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	307.160,05	-359.055	-349.715	22.290	9.560	790
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	230.433,72	-4.240	133.650	177.510	169.710	166.990
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0



## Stellenplan 2026

Ortsgemeinde Rüscheid	Bes.-Gruppe/ Entgeltgruppe TVöD	Bewertung	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr		Stellenvermerke <sup>2)</sup> und Erläuterungen <sup>3)</sup>
				SOLL 2025	IST <sup>1)</sup> (tatsächliche Besetzung) 30.06.2025	
<b>Teilhaushalt 1</b>						
<b>Arbeitnehmer</b>						
Hausmeisterin DGH	EG 2		0,13	0,13	0,13	5,0 Std./Woche
Gemeindearbeiter	EG 2		0,15	0,15	0,15	6,0 Std./Woche
Gemeindearbeiter	EG 2		0,42	0,42	0,42	16,5 Std./Woche
<b>Summe Beschäftigte</b>			<b>0,70</b>	<b>0,70</b>	<b>0,70</b>	

<sup>1)</sup> Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Besoldungsgruppe/Entgelte

<sup>2)</sup> Aufgabenschwerpunkt

<sup>3)</sup> 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		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>4.693.437,44</b>	<b>5.182.072,71</b>	<b>488.635,27</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>137.462,73</b>	<b>135.150,22</b>	<b>-2.312,51</b>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	296,00	296,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	0,00	296,00	296,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	137.462,73	134.854,22	-2.608,51
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	137.462,73	134.854,22	-2.608,51
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
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>4.358.087,82</b>	<b>4.505.035,60</b>	<b>146.947,78</b>
1.2.1	Wald, Forsten	1.099.104,18	1.099.104,18	0,00
	02110000 Mischwald	108.744,80	108.744,80	0,00
	02120000 Laubwald	644.337,73	644.337,73	0,00
	02130000 Nadelwald	346.021,65	346.021,65	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	162.295,66	161.617,63	-678,03
	02220000 Parkanlagen	7.779,90	7.779,90	0,00
	02240000 Sportflächen	2.465,05	2.465,05	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	9.733,33	9.575,56	-157,77
	02310000 Ackerland	9.927,05	9.927,05	0,00
	02340000 Weideland	67.985,39	67.985,39	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	2.349,44	2.349,44	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	3.407,38	3.188,00	-219,38
	02620000 Seen und Teiche	10.932,88	10.632,00	-300,88
	02960000 Bauland	47.715,24	47.715,24	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	608.545,01	969.087,64	360.542,63
	03110000 Einfamilienhäuser	0,00	90.515,36	90.515,36
	03590000 sonstige Sportanlagen	290,41	282.969,00	282.678,59
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	601.821,29	589.518,28	-12.303,01
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	6.401,31	6.053,00	-348,31
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	32,00	32,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.128.470,85	2.095.237,39	-33.233,46
	04824000 Gemeindestraßen	1.630.018,97	1.609.071,28	-20.947,69
	04830000 Wege	335.380,42	335.380,42	0,00
	04834000 landwirtschaftliche Wege	72.746,25	67.322,00	-5.424,25
	04841000 Parkplätze	1,00	1,00	0,00
	04842000 Dorfplätze	77.295,29	71.336,69	-5.958,60
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen	485,24	449,00	-36,24
	04870000 Straßenbeleuchtung	9.410,13	8.676,00	-734,13
	04970000 Bachrenaturierung	718,53	682,00	-36,53
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverohrung)	2.415,02	2.319,00	-96,02
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	8.881,54	5.240,00	-3.641,54
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	5.210,21	3.132,00	-2.078,21
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	2,00	2,00	0,00

# Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	
	in EUR		
07182000 Schneepflüge	1,00	1,00	0,00
07190000 sonstige Fahrzeuge	933,67	537,00	-396,67
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	1,00	1,00	0,00
07300000 Betriebsvorrichtungen	2.733,66	1.567,00	-1.166,66
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.464,28	107.308,20	59.843,92
08210000 Betriebsausstattung	47.462,28	107.306,20	59.843,92
08220000 Geschäftsausstattung	2,00	2,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	303.326,30	67.440,56	-235.885,74
09610000 Anlagen im Bau	303.326,30	67.440,56	-235.885,74
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>197.886,89</b>	<b>541.886,89</b>	<b>344.000,00</b>
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	197.886,89	197.886,89	0,00
11190000 Sonstige Anteilsrechte	197.886,89	197.886,89	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	344.000,00	344.000,00
13231900 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Investitionskredite)	0,00	344.000,00	344.000,00
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>1.821.179,26</b>	<b>1.528.351,77</b>	<b>-292.827,49</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>6.284,00</b>	<b>1.323,00</b>	<b>-4.961,00</b>
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	6.284,00	1.323,00	-4.961,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	6.284,00	1.323,00	-4.961,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.814.895,26</b>	<b>1.527.028,77</b>	<b>-287.866,49</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.600,14	16.666,22	-9.933,92
15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	265,00	255,00	-10,00
15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	26.663,42	19.402,03	-7.261,39
15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	0,00	578,98	578,98
21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-328,28	-565,99	-237,71
21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	-3.003,80	-3.003,80
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.899,86	39.367,02	33.467,16
16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	5.899,86	39.367,02	33.467,16
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00



## Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	
	in EUR		
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.782.395,26	1.470.995,53	-311.399,73
15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	488,31	10.128,33	9.640,02
16400000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	19.618,72	603,50	-19.015,22
17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto	1.762.288,23	1.460.263,70	-302.024,53
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>938,00</b>	<b>1.273,00</b>	<b>335,00</b>
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	938,00	1.273,00	335,00
19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	938,00	1.273,00	335,00
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.515.554,70</b>	<b>6.711.697,48</b>	<b>196.142,78</b>
nachrichtlich:			
Verrechnung Einheitskasse	1.762.288,23	1.460.263,70	-302.024,53

# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2023	31.12.2024	
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>5.471.759,05</b>	<b>5.535.348,93</b>	<b>63.589,88</b>
1.1	Kapitalrücklage	4.365.960,84	4.629.967,92	264.007,08
	20100000 Kapitalrücklage	4.024.558,86	4.024.558,86	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	341.401,98	605.409,06	264.007,08
1.2	Sonstige Rücklagen	841.791,13	841.791,13	0,00
	20210000 Gesetzliche und freie Rücklagen	685.108,13	685.108,13	0,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	156.683,00	156.683,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	264.007,08	63.589,88	-200.417,20
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	264.007,08	63.589,88	-200.417,20
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>874.894,49</b>	<b>955.466,40</b>	<b>80.571,91</b>
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>874.894,49</b>	<b>955.466,40</b>	<b>80.571,91</b>
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	309.548,97	401.202,82	91.653,85
	23140000 von der EU	140.000,00	238.736,00	98.736,00
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	149.907,84	143.781,82	-6.126,02
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.807,97	4.663,00	-144,97
	23150000 vom privaten Unternehmen	1,00	1,00	0,00
	23159000 vom sonstigen privaten Bereich	14.832,16	14.021,00	-811,16
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	565.345,52	554.263,58	-11.081,94
	23250000 vom privaten Bereich	364.798,49	358.289,66	-6.508,83
	23259000 vom sonstigen privaten Bereich	200.547,03	195.973,92	-4.573,11
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>97.590,19</b>	<b>140.039,36</b>	<b>42.449,17</b>
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.485,00	54.769,00	5.284,00
	24320000 für Versorgungsempfänger	49.485,00	54.769,00	5.284,00
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	48.105,19	85.270,36	37.165,17
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	0,00	270,36	270,36
	29900000 Andere sonstige Rückstellungen	48.105,19	85.000,00	36.894,81
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>71.310,97</b>	<b>80.842,79</b>	<b>9.531,82</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00

## Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2023	31.12.2024	
	in EUR		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-4.974,36	-11.773,33	-6.798,97
35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	-4.974,36	-11.773,33	-6.798,97
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	40.020,24	46.526,27	6.506,03
36390000 gegenüber Sonstigen	40.020,24	46.526,27	6.506,03
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-98,06	4.140,63	4.238,69
35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	6.379,23	6.379,23
36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	-98,06	-2.576,42	-2.478,36
37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	337,82	337,82
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	36.363,15	41.949,22	5.586,07
37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	1.371,02	1.821,57	450,55
37910000 Verwahrgelder	34.944,25	40.079,77	5.135,52
37962000 Umsatzsteuer 19%	47,88	47,88	0,00
<b>5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.515.554,70</b>	<b>6.711.697,48</b>	<b>196.142,78</b>

# Haushaltsvermerke nach §§ 14 – 17 GemHVO

## Zweckbindung

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

## Deckungsfähigkeit

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

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

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

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

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

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

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

## Übertragbarkeit

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar.

Für die Übertragung der Ansätze wird dem Gemeinderat eine Übersicht zur Beschlussfassung vorgelegt.

Investive Auszahlungsansätze sind entsprechend der gesetzlichen Regelung übertragbar.

## Produktplan

Haushaltsjahr 2026 Anwender (Name) 13 Ortsgemeinde Rüscheid

Hauptproduktbereich mit Bezeichnung	Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung	Produkt mit Bezeichnung	Leistung	Leistung - Bezeichnung
1 Zentrale Verwaltung	1.1 Innere Verwaltung	1.1.1 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0 Verwaltungssteuerung	1.1.1.0.0000	
			1.1.1.3 Öffentlichkeitsarbeit	1.1.1.3.1000	Öffentlichkeitsarbeit
			1.1.1.3.6000	Ehrungen, Jubiläen	
		1.1.1.4 Gremien	1.1.1.4.1000	Angelegenheiten des Gemeinderates und der Ausschüs	
		1.1.2 Personal	1.1.2.0 Personal	1.1.2.0.0000	
		1.1.4 Zentrale Dienste	1.1.4.2 Liegenschaften	1.1.4.2.3000	Miet- und Pachtverträge
				1.1.4.2.4000	Landwirtschaftlicher Grundbesitz
				1.1.4.2.5000	Unbebaute Grundstücke
				1.1.4.2.6000	Sonstige bebaute Grundstücke (ohne Zweckbindung)
			1.1.4.3 Bauhof	1.1.4.3.1000	Bauhof, Gebäude
				1.1.4.3.2000	Fahrzeuge
				1.1.4.3.3000	Geräte, Ausstattung
		1.1.4.3.5000	Personalkosten Bauhof		
		1.1.6 Finanzen	1.1.6.0 Finanzen	1.1.6.0.8000	Rechnungswesen, Jahresabschluss, Steuererklärung
			1.1.6.1 nicht besetzt	1.1.6.1.0000	nicht besetzt
			1.1.6.2 Zahlungsabwicklung	1.1.6.2.1000	Rechnungswesen, einschließlich Aufgaben für fremde Kassen
		1.2 Sicherheit und Ordnung	1.2.1 Statistik und Wahlen	1.2.1.0 Statistik und Wahlen	1.2.1.0.0000
1.2.1.0.0009	Statistik und Wahlen				
2 Schule und Kultur	2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.8.1,1 Förderung von Einrichtungen	2.8.1.1.5000	Heimat- und Brauchtumsfeste, Bauernmarkt, Martinsz
			2.8.1.1.8000	Seniorenveranstaltungen	
			2.8.1.1.9000	Chronik	
3 Soziales und Jugend	3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit	3.6.6.0 Einrichtungen der Jugendarbeit	3.6.6.0.3000	Spielplätze u.ä.
			3.6.6.0.4000	Jugendräume	
4 Gesundheit und Sport	4.2 Sportförderung	4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines K	4.2.4,1 Kommunale Sportstätten und Bäder	4.2.4.1.1000	Sportplätze, Turn- und Sporthallen, Bolzplätze
5 Gestaltung Umwelt	5.1 Räumliche Planung und Entwicklung	5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.1.1.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.1.1.0.0000	
			5.1.1.2 Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	5.1.1.2.2000	Städtebauliche Planung - Vorbereitende Bauleitplanung
			5.1.1.3 Dorferneuerung, Städtebauförderung	5.1.1.3.0000	Dorferneuerung, Städtebauförderung
			5.1.1.4 Umsetzung und Steuerung von Planung	5.1.1.4.1000	Rechtsverfahren und Gebote
	5.3 Ver- und Entsorgung	5.3.1 Elektrizitätsversorgung	5.3.1.1 Kommunale Elektrizitätsversorgung	5.3.1.1.0000	Kommunale Elektrizitätsversorgung
	5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.4.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1 Gemeindestraßen	5.4.1.1.0000	Gemeindestraßen
				5.4.1.1.1000	Straßen
				5.4.1.1.2000	Straßenbeleuchtung und Signalanlagen, Beschilderun
				5.4.1.1.3000	Bushaltestellen
				5.4.1.1.5000	Weihnachtsbeleuchtung
				5.4.1.1.8000	Verkehrssicherungsanlagen
5.4.1.3 Kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst				5.4.1.3.1000	Straßenreinigung
5.4.1.3.2000	Winterdienst				
5.4.1.4 Straßenoberflächenentwässerung	5.4.1.4.0000	Straßenoberflächenentwässerung			

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	5.4.1.5 Konzessionsabgaben	5.4.1.5.0000	Konzessionsabgaben	
		5.4.6 Parkeinrichtungen	5.4.6.0 Parkeinrichtungen	5.4.6.0.0000		
	5.5 Natur- und Landschaftspflege	5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	5.5.1,1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5.5.1.1.1000	5.5.1.1.1000	öffentliche Grünflächen und Parkanlagen, Dorfplätz
				5.5.1.1.4000	5.5.1.1.4000	Wanderwege, Schutzhütten, Naturlehrpfade, Trimm-Pf
				5.5.1.1.5000	5.5.1.1.5000	Denkmäler
		5.5.2 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	5.5.2.0 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	5.5.2.0.0000		
		5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft	5.5.5.1.1000	5.5.5.1.1000	Forstbetrieb
	5.5.5.1.4000			5.5.5.1.4000	Holznebennutzungen (Weihnachtsbäume, Reisig)	
		5.5.5.9 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	5.5.5.9.1000	5.5.5.9.1000	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege	
	5.7 Wirtschaft und Tourismus	5.7.1 Wirtschaftsförderung	5.7.1,1 Kommunale Wirtschaftsförderung	5.7.1.1.2000	5.7.1.1.2000	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren -B
				5.7.3.1.2000	5.7.3.1.2000	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5.7.3.1.4000	5.7.3.1.4000	Gemeinschaftsräume und sonstige Einrichtungen
				5.7.3.1.6000	5.7.3.1.6000	Kompost-/Astplatz/Erdkippe
	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	6.1.1.1.2000
6.1.1.1.3000					6.1.1.1.3000	Gemeindeanteile Einkommensteuer
6.1.1.1.4000					6.1.1.1.4000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer
6.1.1.1.5000					6.1.1.1.5000	Steuerähnliche Einnahmen (Jagdpatch)
6.1.1,3 Allgemeine Zuweisungen				6.1.1.3.1000	6.1.1.3.1000	Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen
6.1.1,5 Abgeführte allgemeine Umlagen				6.1.1.5.0000	6.1.1.5.0000	Abgeführte allgemeine Umlagen
				6.1.1.5.2000	6.1.1.5.2000	Umlage Fond Deutscher Einheit
				6.1.1.5.4000	6.1.1.5.4000	Kreisumlagen
				6.1.1.5.5000	6.1.1.5.5000	Verbandsgemeindeumlagen
				6.1.1.5.6000	6.1.1.5.6000	Sonderumlagen (§ 26 Abs. 2 LFAG), Grundschulen
				6.1.1.5.7000	6.1.1.5.7000	Kindergartenumlage
				6.1.1.5.8000	6.1.1.5.8000	Zweckverbandsumlage Kirchspiel
				6.1.1.5.9000	6.1.1.5.9000	Zuweisung Sportplatz Thalhausen
6.1.1,6 Steuerbeteiligungen				6.1.1.6.1000	6.1.1.6.1000	Gewerbesteuerumlage
6.1.1,7 Ausgleichsleistungen			6.1.1.7.1000	6.1.1.7.1000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG)	
6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)			6.1.2,0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.2.0.0000	6.1.2.0.0000	
				6.1.2.0.1000	6.1.2.0.1000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
			6.1.2,1 Zinsen und ähnliche Erträge	6.1.2.1.1000	6.1.2.1.1000	Zinsen aus Geldanlagen
				6.1.2.1.4000	6.1.2.1.4000	Zinsen (§ 233 AO), Stundungszinsen
			6.1.2,2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.1.2.2.5000	6.1.2.2.5000	Zinsaufwendungen Verwahrentgeld
				6.1.2.2.9000	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	6.1.2.5.0000	Ein- und Auszahlungen für Kredite	
6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen	6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6.2.6.0 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6.2.6.0.0000			

Hauptproduktbereich mit Bezeichnung	Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung	Produkt mit Bezeichnung	Leistung	Leistung - Bezeichnung
6 Zentrale Finanzleistungen	Produkt direkt zugeordnet)				

## vorläufige Grundschulumlage 2026

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

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 €
Rütscheid	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 €
<b>Summe</b>	<b>39.075.318,00 €</b>	<b>11.191.180,00 €</b>	<b>9.684.921,60 €</b>	

Umlagebedarf:	11.191.180,00 €
in %	28,64%

Vorjahr in %	28,64%
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 €
Hümmerich	820	901.048,00 €	1.163.621,00 €	-262.573,00 €	387.450,64 €	0,00 €	387.451,00 €
Kurtscheid	1035	2.354.451,00 €	1.468.716,75 €	885.734,25 €	1.012.413,93 €	82.730,73 €	1.095.145,00 €
Meinborn	577	635.275,00 €	818.791,85 €	-183.516,85 €	273.168,25 €	0,00 €	273.168,00 €
Melsbach	2040	2.527.463,00 €	2.894.862,00 €	-367.399,00 €	1.086.809,09 €	0,00 €	1.086.809,00 €
Niederbreitbach	1527	1.682.573,00 €	2.166.889,35 €	-484.316,35 €	723.506,39 €	0,00 €	723.506,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	1076	2.831.223,00 €	1.526.897,80 €	1.304.325,20 €	1.217.425,89 €	139.602,65 €	1.357.029,00 €
Oberraden	662	1.243.788,00 €	939.411,10 €	304.376,90 €	534.828,84 €	26.256,54 €	561.085,00 €
Rengsdorf	3073	6.301.864,00 €	4.360.740,65 €	1.941.123,35 €	2.709.801,52 €	149.389,29 €	2.859.191,00 €
Rofsbach	1482	1.661.166,00 €	2.103.032,10 €	-441.866,10 €	714.301,38 €	0,00 €	714.301,00 €
Rüschede	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 €
<b>Summe</b>		<b>39.373.560,00 €</b>			<b>16.930.630,80 €</b>	<b>447.561,58 €</b>	<b>17.378.193,00 €</b>

Hebesatz in %:  
landesdurchschnittliche Steuerkraft:

43%  
1.419,05 €

zuzüglich Progression



Übersicht über die **Verpflichtungsermächtigungen**  
gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO

**Ortsgemeinde Rüscheid**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <b>2026</b> <b>Rüscheid</b>	Vorraussichtlich fällige Auszahlungen			
	Planung HH-Jahr <b>2026</b>	Planung HH-Jahr <b>2027</b>	Planung HH-Jahr <b>2028</b>	Planung HH-Jahr <b>2029</b>
	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>2024</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2025</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2026</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Vorgesehene Kreditaufnahmen				
davon				
Vorgesehene Kreditaufnahmen der Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres				

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der "sog. Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
Ortsgemeinde Rüscheid	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	in € <sup>2</sup>					
		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup> 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	-153.875,00	-91.995,00	-7.110,00	-18.540,00	-27.310,00
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite	150.816,16	-91.995,00	-7.110,00	-18.540,00	-27.310,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	<b>Zwischensumme</b>	150.816,16	-153.875,00	-91.995,00	-7.110,00	-18.540,00	-27.310,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	150.816,16	-153.875,00	-91.995,00	-7.110,00	-18.540,00	-27.310,00
Verwendungsrechnung		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
Endfällige Kredite		keine					
keine							
...							

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000,00 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

## Anlagen zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rüscheid

2026

## Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	94.674,40
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	118.472,21
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	264.007,08
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	63.589,88
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-98.331,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-148.216,00
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>294.196,57</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.259,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-67.516,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-77.652,00
11	<b>Summe</b>	<b>X</b>	<b>87.769,57</b>

2025 tatsächlich wohl kein Fehlbetrag

## Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. & außerordentl. Ein- & Aus- zahlungen § 3 Nr. 23 GemHVO (in €)	./. planmäßige Tilgung (in €)	= vorzu- tragende Beträge (in €)
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:	X	X	X	
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	143.135,29	0,00	143.135,29
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	186.686,50	0,00	186.686,50
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	294.396,45	0,00	294.396,45
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	150.816,16	0,00	150.816,16
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-153.875,00	0,00	-153.875,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-91.995,00	0,00	-91.995,00
8	<b>vorzutragender Betrag</b>				<b>529.164,40</b>
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-7.110,00	0,00	-7.110,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-18.540,00	0,00	-18.540,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-27.310,00	0,00	-27.310,00
12	<b>Summe</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>476.204,40</b>

2025 tatsächlich 5.690 €

## Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahre	2023		5.471.759,05
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	63.589,88	5.535.348,93
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-98.331,00	5.437.017,93
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-148.216,00	5.288.801,93
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-61.259,00	5.227.542,93
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahr	2028	-67.516,00	5.160.026,93
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahr	2029	-77.652,00	5.082.374,93

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

Ortsgemeinde Rüscheid

Haushaltsjahr

2026

	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres
		Euro	Euro
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	<b>Summe</b>	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.510,00	0,00
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondermögen	46.526,27	0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.859,89	0,00
11	Sonstige Verbindlichkeiten	28.274,39	0,00
	<b>Summe</b>	81.170,55	0,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>81.170,55</b>	<b>0,00</b>

**Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden**

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettoteilung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettoteilung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamtbeitrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
				Euro				in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2025	-148.216,00	-91.995,00	0,00	0,00	5.535.348,93	0,00	106.320,00	465,00	22.864,52	85.000,00	400,00	21.250,00	0,00



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

Ortsgemeinde	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Anhausen</b>	1.354	1.359	1.379	1.345	1.341	1.341	1.348	1.357	1.371	1.370	1.370	1.375	1.353	1.360	1.373	1.423	1.399	1.400	1.417
<b>Bonefeld</b>	966	963	956	953	959	965	972	969	961	964	953	970	968	969	955	942	962	968	946
<b>Ehlscheid</b>	1.253	1.265	1.244	1.255	1.305	1.330	1.331	1.353	1.383	1.445	1.490	1.512	1.526	1.550	1.554	1.592	1.583	1.578	1.571
<b>Hardert</b>	854	845	832	823	809	791	782	812	817	843	833	832	862	853	860	846	857	840	854
<b>Hümmerich</b>	776	794	791	777	775	777	757	745	769	762	751	743	763	749	767	805	808	829	820
<b>Kurtscheid</b>	1.012	1.022	991	971	947	954	947	935	946	961	966	961	954	977	996	983	1.014	1.039	1.035
<b>Meinborn</b>	493	491	505	501	509	497	499	516	526	533	493	517	522	514	514	544	557	567	577
<b>Melsbach</b>	2.116	2.090	2.081	2.049	2.020	2.020	2.017	2.031	2.008	2.002	2.013	2.016	2.055	2.054	2.056	2.043	2.024	2.026	2.040
<b>Oberh.-Gierend</b>	983	957	1.002	1.012	1.017	1.008	1.007	1.053	1.057	1.116	1.075	1.060	1.054	1.048	1.073	1.074	1.051	1.045	1.076
<b>Oberraden</b>	630	632	634	630	642	641	619	615	638	667	654	652	653	653	674	691	683	680	662
<b>Rengsdorf</b>	2.662	2.627	2.638	2.649	2.687	2.657	2.642	2.681	2.712	2.753	2.804	2.824	2.834	2.866	2.864	2.913	2.959	2.992	3.073
<b>Rüscheid</b>	794	790	774	776	767	763	770	754	778	777	782	791	800	824	819	839	849	852	836
<b>Straßenhaus</b>	1.926	1.883	1.865	1.916	1.883	1.893	1.883	1.880	1.894	1.914	1.935	1.927	1.962	1.933	1.958	2.016	2.036	2.083	2.093
<b>Thalhausen</b>	743	748	742	743	756	747	722	722	732	748	731	731	747	750	787	816	783	765	781
<b>Breitscheid</b>	2.221	2.191	2.175	2.192	2.150	2.136	2.116	2.096	2.096	2.100	2.181	2.178	2.183	2.184	2.216	2.243	2.278	2.296	2.276
<b>Datzeroth</b>	246	248	251	236	242	232	239	237	240	252	249	249	250	246	279	306	305	300	296
<b>Hausen/Wied</b>	1.929	1.935	1.927	1.904	1.923	1.882	1.860	1.870	1.839	1.885	1.881	1.861	1.858	1.847	1.830	1.881	1.907	1.867	1.861
<b>Niederbreitbach</b>	1.564	1.560	1.556	1.590	1.582	1.572	1.558	1.561	1.557	1.594	1.587	1.591	1.558	1.559	1.574	1.588	1.560	1.551	1.527
<b>Roßbach</b>	1.532	1.549	1.553	1.526	1.515	1.478	1.464	1.453	1.453	1.470	1.431	1.451	1.457	1.453	1.461	1.476	1.475	1.479	1.482
<b>Waldbreitbach</b>	2.011	1.977	1.935	1.928	1.925	1.930	1.911	1.862	1.865	1.882	1.889	1.870	1.898	1.884	1.936	1.959	1.947	1.977	1.983
<b>VG insgesamt</b>	<b>26.065</b>	<b>25.926</b>	<b>25.831</b>	<b>25.776</b>	<b>25.754</b>	<b>25.614</b>	<b>25.444</b>	<b>25.502</b>	<b>25.642</b>	<b>26.038</b>	<b>26.068</b>	<b>26.111</b>	<b>26.257</b>	<b>26.273</b>	<b>26.546</b>	<b>26.980</b>	<b>27.037</b>	<b>27.134</b>	<b>27.206</b>