

Kapellen-Drusweiler

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan



für die Haushaltsjahre **2026** und **2027**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 - Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler -

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Allgemeine Angaben	1
2.	Haushaltssatzung	5
3.	Vorbericht	
I.	Erläuterungen zum Abschluss des Haushaltsjahres 2024	12
II.	Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2025	18
III.	Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2026 und 2027	23
IV.	Haushaltsplanung 2026 / 2027	26
4.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. Freie Finanzspitze)	37
5.	Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	39
6.	Regelungen zur Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit	57
7.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	61
8.	Investitionsübersichten	165
9.	Stellenplan	181
10.	Übersichten	187
I.	- über die Schulden	188
II.	- über die Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	190
III.	- über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)	191
IV.	- über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	192
V.	- über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)	193
VI.	- über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	194
VII.	- Tilgungsplan Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2023 (Muster 29)	entfällt
VIII.	- Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Muster 31)	195
IX.	- vorläufige Bilanzen der Jahre 2021 und 2022 mit Ergebnissen Vorjahre	196

ALLGEMEINE ANGABEN - Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler

	30.06.2015	42916	30.06.2019	30.06.2021	30.06.2023	30.06.2025
1. Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)						
a) nach der letzten Volkszählung am:	27.05.1970:	689				
	25.05.1987:	676				
b) Hauptwohnsitze nach Fortschreibung Meldeamt (dieser melderechtliche Einwohnerbegriff wird seit 1986 beim kommunalen Finanzausgleich zugrunde gelegt)	968	962	953	991	1.019	1.007
c) nach Fortschreibung Meldeamt einschließlich Zweitwohnsitzen	1.007	997	986	1.031	1.059	1.030
2. Zahl der schulpflichtigen Grundschüler	42	39	41	47	48	40

Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Bad
Bergzabern
Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler
AGS-Schlüssel: 33702045

Stichtag: 30.06.2025

Einwohner mit Hauptwohnung
gesamt: 1007

Einwohner nur mit
Nebenwohnung gesamt: 23

Einwohner gesamt: 1030

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	489	48,56	518	51,44	1007	100
davon Ausländer	20	42,553	27	57,447	47	4,667
Einwohner nur mit Nebenwohnung	6	26,087	17	73,913	23	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	495	48,058	535	51,942	1030	100

Altersgruppen (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	39	3,873	54	5,362	93	9,235
10-19 Jahre	49	4,866	65	6,455	114	11,321
20-29 Jahre	56	5,561	30	2,979	86	8,54
30-39 Jahre	54	5,362	57	5,66	111	11,023
40-49 Jahre	60	5,958	61	6,058	121	12,016
50-59 Jahre	84	8,342	74	7,349	158	15,69
60-69 Jahre	72	7,15	94	9,335	166	16,485
70-79 Jahre	52	5,164	46	4,568	98	9,732
80-89 Jahre	22	2,185	28	2,781	50	4,965
90-99 Jahre	1	0,099	9	0,894	10	0,993
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	489	48,56	518	51,44	1007	100

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
unter 3 Jahren	10	0,993	16	1,589	26	2,582
3-5 Jahre	14	1,39	13	1,291	27	2,681
6-15 Jahre	40	3,972	68	6,753	108	10,725
16-17 Jahre	10	0,993	9	0,894	19	1,887
18-20 Jahre	22	2,185	16	1,589	38	3,774
gesamt	96	9,533	122	12,115	218	21,648

einzuschulende Kinder (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
2026 (geb.: 01.09.2019 bis 31.08.2020)	2	0,199	7	0,695	9	0,894
2027 (geb.: 01.09.2020 bis 31.08.2021)	9	0,894	4	0,397	13	1,291
2028 (geb.: 01.09.2021 bis 31.08.2022)	3	0,298	3	0,298	6	0,596
2029 (geb.: 01.09.2022 bis 31.08.2023)	4	0,397	4	0,397	8	0,794
2030 (geb.: 01.09.2023 bis 31.08.2024)	4	0,397	5	0,497	9	0,894
2031 (geb.: 01.09.2024 bis 31.08.2025)	2	0,199	5	0,497	7	0,695
gesamt	24	2,383	28	2,781	52	5,164

Religionszugehörigkeit (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
evangelisch	191	18,967	203	20,159	394	39,126
römisch-katholisch	94	9,335	125	12,413	219	21,748
altkatholisch	0	0	0	0	0	0
französisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
griechisch-orthodox	0	0	1	0,099	1	0,099
russisch-orthodox	0	0	0	0	0	0
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	24	2,383	26	2,582	50	4,965
ohne Angabe, gemeinschaftslos	177	17,577	160	15,889	337	33,466
Christengemeinschaft	0	0	0	0	0	0
evangelisch-methodistisch	0	0	0	0	0	0
evangelische Freikirche	0	0	0	0	0	0
evangelisch-lutherisch	0	0	1	0,099	1	0,099
israelitische Religionsgemeinschaft Baden	0	0	0	0	0	0
israelitische Religionsgemeinschaft Württemberg	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Baden	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde Frankfurt	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinden im Landesverband Hessen	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Offenbach	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Pfalz	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Mainz	0	0	0	0	0	0
dänische Kirche Schleswig-Holstein	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
freie Religionsgemeinschaft Alzey	0	0	0	0	0	0
evangelisch-lutherische Kirche Baden	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüder-Unität - Herrnh. Brdgem.	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinschaft Korntal	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinde Wilhelmsdorf	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformierte Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Mennoniten	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Württemberg	0	0	0	0	0	0

Freikirche der Siebenten-Tags-Adventisten	0	0	0	0	0	0
Heilsarmee	0	0	0	0	0	0
MV: Jüdische Gemeinde (israelitisch)	0	0	0	0	0	0
selbständige Evangelisch-Lutherische Kirche	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde im Lande Bremen	0	0	0	0	0	0
neuapostolische Kirche	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde Hamburg	0	0	0	0	0	0
SH: israelitisch u. sonst. jüd. Religionsg.	0	0	0	0	0	0
Nordrhein-Westfalen: israelitisch (jüdisch)	0	0	0	0	0	0
jüdische Kultusgem. Bad Kreuznach und Koblenz	0	0	0	0	0	0
Landesverb. d. israelit. Kultusgem. in Bayern	0	0	0	0	0	0
Saarland: israelitisch	0	0	0	0	0	0
Landesverband Sachsen der jüdischen Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Thüringen: Jüdische Landesgemeinde	0	0	0	0	0	0
Bund für Geistesfreiheit	0	0	0	0	0	0
Apostelamt Jesu Christi	0	0	0	0	0	0
Pfingstgemeinden	0	0	0	0	0	0
Jehovas Zeugen	0	0	0	0	0	0
evangelisch-altreformiert	0	0	0	0	0	0
Unitarier	0	0	0	0	0	0
Christliche Wissenschaft, Christian Science	0	0	0	0	0	0
(übrige) Freireligiöse Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Rumänisch-orthodox	3	0,298	2	0,199	5	0,497
Hinduistische Gemeinde Nordrhein-Westfalen	0	0	0	0	0	0
Erzdiözese der Syrisch-Orthodoxen Kirche von Antiochien in Deutschland	0	0	0	0	0	0
gesamt	489	48,56	518	51,44	1007	100

Familienstände (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
ledig	197	19,563	186	18,471	383	38,034
verheiratet	237	23,535	243	24,131	480	47,666
verwitwert	16	1,589	49	4,866	65	6,455
geschieden	34	3,376	35	3,476	69	6,852
getrennt lebend	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte im Ausland lebend	0	0	0	0	0	0
nicht bekannt	3	0,298	5	0,497	8	0,794
verheiratet - Eheg. n. uneingeschr. Steuerpfl.	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte vermisst	0	0	0	0	0	0
in eingetragener Lebenspartnerschaft	2	0,199	0	0	2	0,199
aufgehobene Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
durch Tod aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
Ehe aufgehoben	0	0	0	0	0	0
durch Todeserklärung aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
gesamt	489	48,56	518	51,44	1007	100

Die Daten wurden am 08.07.2025 aus dem zentralen Integrationssystem EWOISneu ermittelt und basieren auf dem von der zuständigen Meldebehörde gepflegten Datenbestand.
Alle Angaben ohne Gewähr, Irrtümer und Fehler vorbehalten.

¹ Aus datenschutzrechtlichen Gründen werden Fälle mit den Geschlechtsausprägungen „divers“ sowie „X/ohne Angabe“ dem weiblichen Geschlecht hinzugerechnet.

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler für die Jahre 2026 und 2027 vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2026	2027
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.539.380,00 Euro	1.548.410,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.838.020,00 Euro	1.658.460,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-298.640,00 Euro	-110.050,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2026	2027
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-319.870,00 Euro	-63.290,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	888.550,00 Euro	715.840,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	370.980,00 Euro	1.151.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	517.570,00 Euro	-435.160,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-197.700,00 Euro	498.450,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2026	2027
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	33.660,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	33.660,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	2026	2027
auf	0,00 Euro	250.000,00 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushalten voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich

	2026	2027
auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

	2026	2027
	3.134.102,71 Euro	3.212.954,71 Euro

§ 5 Steuern, Beiträge und Gebühren

		2026	2027
I.	Die <u>Steuersätze für die Gemeindesteuern</u> werden wie folgt festgesetzt:		
	1. <u>Grundsteuer</u>		
	Die Höhe der Grundsteuer-Hebesätze werden in einer Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern (Hebesatzsatzung) geregelt.		
	2. <u>Gewerbesteuer</u> nach Ertrag		
	Die Höhe des Gewerbesteuer-Hebesatzes wird in einer Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern (Hebesatzsatzung) geregelt.		
	3. <u>Hundesteuer</u>		
	a) für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
	b) für den zweiten Hund	75,00 Euro	75,00 Euro
	c) für jeden weiteren Hund	100,00 Euro	100,00 Euro
	d) für den ersten gefährlichen Hund / Kampfhund	400,00 Euro	400,00 Euro
	e) für jeden weiteren gefährlichen Hund / Kampfhund	750,00 Euro	750,00 Euro
II.	Die Sätze der <u>Beiträge für die Unterhaltungskosten und Investitionsaufwendungen der Feld-, Weinbergs- und Waldwege (§§ 7, 8 und 11 KAG)</u> werden pro Hektar wie folgt festgesetzt:	45,00 Euro	45,00 Euro
	Beitragsmaßstab ist die Grundstücksfläche		

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler zum 31.12.2023 beträgt 4.155.750,97 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 4.259.681,97 Euro. Das Eigenkapital verbessert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 um voraussichtlich 290.631,10 Euro auf 4.550.313,07 Euro und verringert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 um voraussichtlich 298.640,00 Euro auf 4.251.673,07 Euro.

§ 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 500,00 EUR überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 2.500,00 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 9 In-Kraft-Treten

Diese Satzung tritt zum 1. Januar 2026 und, soweit sie Bestimmungen für das Haushaltsjahr 2027 enthält, zum 1. Januar 2027 in Kraft.

Kapellen-Drusweiler,

Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler

Gerd Kropfinger
(Ortsbürgermeister)

Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Auslegung des Haushaltsplans für die Haushaltsjahre 2026/2027

1. Gemäß § 97 Abs. 1 GemO wurde der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan nach Zuleitung an den Gemeinderat bis zur Beschlussfassung zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten. Die Bekanntmachung der Offenlage erfolgte im Südpfalz-Kurier ____/2026 vom _____. Ab der Bekanntmachung konnten innerhalb einer Frist von 14 Tagen Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung inklusive Haushaltsplan durch die Einwohner eingereicht werden. Einsichtnahme war möglich mittels der auf der Internetseite der Verbandsgemeinde eingestellten Entwurfsunterlagen oder falls keine elektronische Einsichtnahme genommen werden konnte, nach vorheriger Terminabsprache, im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Bergzabern, Königstraße 61.
Die Haushaltssatzung wurde in der Sitzung des Gemeinderates vom _____ beschlossen.
2. Die Haushaltssatzung wurde am _____ der Kreisverwaltung Südliche Weinstraße in Landau/Pfalz gemäß § 97 Abs. 2 Satz 1 GemO vorgelegt. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße hat mit Schreiben vom _____ unter Az. _____ die kommunalaufsichtliche Genehmigung erteilt bzw. keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.
3. Der Haushaltsplan ist gemäß § 97 Abs. 3 GemO ab _____, _____ bis _____, _____ auf der Internetseite der Verbandsgemeinde www.vg-bad-bergzabern.de unter der Rubrik RAT UND VERWALTUNG > HAUSHALTSSATZUNGEN/HAUSHALTSPLÄNE elektronisch abrufbar oder falls keine elektronische Einsichtnahme genommen werden kann, nach vorheriger Terminabsprache unter der Telefonnummer 06343-701-414, im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bad Bergzabern, Königstraße 61, einzusehen.
4. Es wird weiterhin darauf hingewiesen, dass nach § 24 Abs. 6 der GemO, Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf, der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Bad Bergzabern, _____
Verbandsgemeindeverwaltung
-Finanzabteilung-
Im Auftrag

3. Vorbericht

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2026 UND 2027

I. Erläuterungen zum vorläufigen Abschluss des Haushaltsjahres 2024

Der Gemeinderat von Kapellen-Drusweiler hat in seiner Sitzung am 1. August 2024 den Haushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 einschließlich dem Investitionsplan beschlossen. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße hat, die der Genehmigungspflicht unterliegenden Teile der Haushaltsatzung mit Schreiben vom 01. Oktober 2024 kommunalaufsichtlich genehmigt bzw. keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

Die **Haushaltsrechnung 2024** stellt sich mit folgendem vorläufigem Ergebnis dar:

Ergebnisrechnung:

Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E8)	1.529.195,21 Euro
Summe der Zins- und sonstigen Erträge (E17)	3.062,42 Euro
Summe der Erträge aus int. Leistungsbeziehungen (E22a)	12.554,32 Euro
Gesamtbetrag der Erträge	1.544.811,95 Euro
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E15)	1.424.048,91 Euro
Summe der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen (E18)	4.277,70 Euro
Summe der Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen (E22b)	12.554,32 Euro
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.440.880,93 Euro
Vorläufiges Jahresergebnis	103.931,02 Euro

Im Haushaltsjahr 2024 errechnete sich in der Planung ein Jahresüberschuss von 25.570,00 Euro, voraussichtlich wird sich das Jahresergebnis deutlich verbessern. Im vorläufigen Jahresabschluss errechnet sich ein Jahresüberschuss von 103.931,02 Euro. Der in der Ergebnisrechnung zu finanzierender Saldo aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen (152.790,00 Euro) und der Abschreibungen auf Anlagevermögen (244.380,00 Euro) beträgt dabei -91.590,00 Euro. Die Auflösungen aus Sonderposten und die Abschreibungen sind in der vorläufigen Ergebnisrechnung noch nicht verbucht und wurden deshalb in Höhe der Planzahlen eingerechnet.

Der **Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung** im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre aufgrund des voraussichtlichen Jahresüberschusses von 103.931,02 Euro **im Jahr 2024 erreicht**.

Die wesentlichen Veränderungen gegenüber der Planung des Jahres 2024 können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

Ertragsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E1		Steuern und ähnliche Abgaben	950.300,00	998.834,24	48.534,24	
	401100	Grundsteuer A	24.500,00	24.119,33	-380,67	Hebesatz 345 v.H.
	401200	Grundsteuer B	143.000,00	146.768,66	3.768,66	Hebesatz 465 v.H.
	401300	Gewerbesteuer	140.000,00	175.621,32	35.621,32	Hebesatz 400 v.H.
	402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	558.500,00	549.652,95	-8.847,05	
	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	26.000,00	25.874,89	-125,11	
	405210	Familienleistungsausgleich	54.200,00	72.565,85	18.365,85	
E2		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferertr.	362.820,00	272.270,00	-90.550,00	
	411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	247.200,00	247.121,00	-79,00	
	411121	vom Land - Schlüsselzuweisung B	15.200,00	16.801,00	1.601,00	
	414470	Zuwendungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke - v .rechtsf. Stiftungen	0,00	3.500,00	3.500,00	Spende Sparkassenstiftung für 750 J. Jubiläum und für Baumpflanzaktion

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E3		Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.340,00	44.060,41	-126.279,59	
	432100	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte, Kostenerstattungen	5.500,00	5.895,00	395,00	Benutzungsgebühren Wasgauhalle (5.045,00 Euro), Benutzungsgebühren Grillhütte (850,00 Euro)
	432110	Entgelte f. d. Benutzung v. öffentl. Einrichtungen - Nebenkosten	3.300,00	4.340,65	1.040,65	Nebenkosten zu Benutzungsgebühren (Halle)
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.040,00	31.157,92	-7.882,08	
	441100	Erträge aus Verkäufen	17.450,00	11.240,62	-6.209,38	Holzverkäufe im Produkt Forst (6.275,59 €); Stromverkäufe PV (8.565,03 €)
	441200	Mieten und Pachten	19.190,00	19.537,30	347,30	
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.620,00	4.493,39	-1.126,61	
E7		Sonstige laufende Erträge	24.000,00	25.589,25	1.589,25	
	462500	Konzessionsabgaben	24.000,00	21.910,25	-2.089,75	
	466144	Erträge a.d.Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u. Rückstellungen	0,00	3.679,00	3.679,00	Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold
E17		Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.800,00	3.062,42	-737,58	
	471430	Zinsen Zahlungsmittelbestand	2.000,00	0,00	-2.000,00	
	471600	Zinserträge für Kredite-	690,00	0,00	-690,00	Erstattung Zinsen f. Darlehen durch die WiWege
	472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.a. aus Gewerbesteuer	1.000,00	1.684,00	684,00	
	479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	100,00	1.370,00	1.270,00	

Aufwandseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz/MÜ Euro	Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.730,00	71.117,54	-1.612,46	
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.450,00	199.846,51	-68.603,49	
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	77.800,00	46.701,78	-31.098,22	u.a. Erneuerung Heizungsanlage in Wasgauhalle,
	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	16.150,00	10.816,02	-5.333,98	u.a. Reparatur Senke in Rinne "Im Büschel", Unterhalt Wirtschaftswege
	525430	Aufw. An Gemeinden und Gemeindeverbände	3.880,00	73,93	-3.806,07	Erstattung Zinsen und Tilgung DA WW an allg. HH noch zu buchen
	525900	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	100.500,00	77.553,73	-22.946,27	Peko/Sako KITA an Prot. Kirche
	529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufw. f. Dienstleistungen	7.650,00	9.677,81	2.027,81	u.a. Unternehmereinsatz im Forstbetrieb
E11		Abschreibungen	244.380,00	4.011,78	-240.368,22	
	533900	Sonstige Abschreibungen	244.380,00	4.011,78	-240.368,22	nur teilweise verbucht, vorläufiges Ergebnis mit Planzahlen errechnet
E12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	901.330,00	889.917,98	-11.412,02	
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	39.710,00	18.786,88	-20.923,12	
	562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	20.000,00	401,53	-19.598,47	u.a. Bebauungspläne Ludw.-K.-Str. u. Ortseing.-Ost eingeplant
E18		Zinsaufwendungen u. sonstige Finanzaufwendungen	3.750,00	4.277,70	527,70	u.a. Zinsen f. Kredite und aus Vollverzinsung der Gewerbesteuer

Finanzrechnung:

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	1.336.169,41 Euro
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen (F17)	6.838,42 Euro
Summe der Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (F22a)	12.554,32 Euro

Summe der Einzahlungen **1.355.562,25 Euro**

Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	1.123.455,23 Euro
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	4.202,86 Euro
Summe der Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (F22b)	12.554,32 Euro

Summe der Auszahlungen **1.140.212,41 Euro**

Saldo der ordentlichen u. außerord. Ein- und Auszahlungen (F23)	215.349,84 Euro
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (F36)	21.373,77 Euro

Vorzutragender Betrag (**vorläufige Freie Finanzspitze**) (F44) **193.976,07 Euro**

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beträgt +215.349,84 Euro. Abzüglich der Tilgungen bestehender Investitionskredite (F36) von 21.373,77 Euro, errechnet sich eine sogenannte Freie Finanzspitze von 193.976,07 Euro.

Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionen (F33) von -70.606,25 Euro errechnet sich ein Finanzmittelüberschuss von 123.369,82 Euro.

Zuzüglich des Saldos aus durchlaufenden Geldern von 537,58 Euro errechnet sich ein **vorläufiger Jahresüberschuss von 123.907,40 Euro**, der dem Kassenbestand zugeführt wurde.

Die Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von Fehlbeträgen aus Investitionen wurden im Haushaltsjahr nicht eingeplant.

Zum 31.12.2024 verfügt die Ortsgemeinde über einen **Kassenbestand von 726.238,34 Euro**. Auf den Sonderposten **Wirtschaftswege entfallen dabei 12.712,38 Euro**.

Der **Schuldenstand** (Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten) zum 31.12.2024 beläuft sich auf **182.302,57 EUR**. Dies entspricht einer **Pro-Kopf-Verschuldung** aus Investitionskrediten bei 1009 Einwohnern (Stand: 31.12.2024) von **179 EUR**.

(Landesdurchschnitt bei Ortsgemeinden von 1 000 - 3 000 Einwohnern zum 31.12.2024: 609 EUR)

Zu beachten ist, dass in diesen Verbindlichkeiten gleichzeitig eine bestehende Forderung (Kreditvergabe) gegenüber den Beitragspflichtigen aus den Wirtschaftswegeabrechnungen von 60.999,00 EUR beinhaltet ist, ohne diese würde der **Schuldenstand Ende 2024** noch **121.303,57 EUR** und die **Pro-Kopf-Verschuldung** nur **120,22 EUR** betragen.

Weiter sind Darlehen zur Finanzierung von PV-Anlagen von 4.850,00 Euro enthalten. Ohne diese Darlehen sinkt die Pro-Kopf-Verschuldung auf 115,41 Euro.

Die **Finanzrechnung 2024** wird voraussichtlich eine positive freie Finanzspitze von 193.976,07 EUR ausweisen. Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre damit **erreicht**.

II. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2025

Der **Ergebnishaushalt** weist in der Planung einen Jahresüberschuss von 54.300,00 Euro aus. Abschließen wird die Ergebnisrechnung voraussichtlich mit einem Jahresüberschuss von 290.631,10 Euro.

Der noch nicht verbuchte, aber im Ergebnishaushalt zu finanzierender Saldo aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträge und ähnlichen Entgelte 197.700,00 Euro) und den Abschreibungen (242.300,00 Euro) auf Vermögensgegenstände wurde dabei in Höhe der Planzahlen mitgerechnet, er beträgt -44.600,00 Euro.

Die Abwicklung des Jahres 2025 soll am wesentlichen Verlauf des Finanzhaushaltes in den nachfolgenden Tabellen verdeutlicht werden:

Einzahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F1		Steuern und ähnliche Abgaben	-98.782,16	
	601200	Grundsteuer B	-2.832,25	
	601300	Gewerbesteuer	-4.966,40	
	602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-72.814,94	
	602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.619,92	
	605210	Familienleistungsausgleich vom Land	-15.237,64	
F2		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinz.	-43.741,27	
	611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	-371,00	
	614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.327,23	
	614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-48.078,15	
F4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	903,03	
F5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.910,31	
	641100	Einzahlungen aus Verkäufen	15.057,28	
	641900	Sonstige	15.427,40	
F6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.486,66	
F7		Sonstige laufende Einzahlungen	3.795,46	
	662500	Konzessionsabgaben	-6.389,73	
	662700	Versicherungserstattungen	3.472,13	
	664100	Abwicklung von Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)	-5.555,86	
	664619	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	10.775,98	

Auszahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F9		Personal- und Versorgungsauszahlungen	-108.829,41	
F10		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.569,82	
	722400	Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	-2.474,31	
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und	-9.199,26	
	723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	-2.519,29	
	723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-2.000,00	
	725420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	-3.680,14	
	725900	an übrige Bereiche	-4.000,00	
F12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferausz.	40.885,49	
	741430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	48.267,00	
	743100	Gewerbesteuerumlage	-6.231,51	
F14		Sonstige laufende Auszahlungen	-4.668,56	
	765100	Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	-6.202,27	
	765919	Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	6.607,49	

Die **kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege** ist noch nicht vollständig abgerechnet, voraussichtlich wird die Abrechnung im Haushaltsjahr 2025 mit einem Überschuss von 8.492,95 Euro abschließen.

Zu beachten ist, dass ein **Darlehen für den Ausbau der Weinbergstraße mit einer Restschuld von 57.907,00 Euro** (zum 31.12.2025) existiert, welches die Ortsgemeinde (im allgemeinen Haushalt) aufgenommen hat und von den Beitragspflichtigen im Produkt Wirtschaftswege zu finanzieren ist, **Tilgung und Zinsen betragen dafür voraussichtlich 4.872,00 Euro**.

Abzüglich der Annuität aus diesem Darlehen, errechnet sich in der Abrechnung der Wirtschaftswege ein endgültiger Überschuss von 3.620,95 Euro, der dem Sonderposten Wirtschaftswege zugeführt wird und der damit zum **31.12.2025 auf 16.333,33** ansteigt.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im **Finanzhaushalt** (F23) beträgt in der Haushaltsplanung 105.940,00 Euro. Das Rechnungsergebnis 2025 (F23) beträgt 282.687,13 Euro. Tilgungen aus bestehenden Investitionskrediten sind mit 18.948,65 Euro zu leisten. Damit errechnet sich eine **geplante „Freie Finanzspitze“ von 263.738,48 EUR.**

Im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) von	282.687,13 Euro,
zuzüglich des Saldos aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) von	-33.015,53 Euro,
abzüglich der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von	18.948,65 Euro
und mit dem Saldo aus durchlaufenden Geldern von	<u>0,00 Euro</u>
errechnet sich in der Finanzrechnung 2025 (F34) ein voraussichtlicher Finanzmittel-überschuss von	230.722,95 Euro.

Der Finanzmittelüberschuss wurde dem **Kassenbestand** zugeführt, der zum **31.12.2025** damit **956.961,29 Euro** beträgt.

Rechnerisch muss dieser Kassenbestand wie folgt bereinigt werden:

Kassenbestand zum 31.12.2025	956.961,29 Euro.
Abzüglich der ins Haushaltsjahr 2026 übertragenen und noch zu finanzierenden Haushaltsmittel (1.533.519,63 Euro, Erweiterung KITA / 1.350.000,00 Euro, Ausbau Ludwig-Kröber-Str.)	2.883.519,63 Euro
zuzüglich noch kommender Zuschüsse	
Zuschüsse vom Land und Kreis für die Erweiterung KITA	235.000,00 Euro
Zuschüsse und Rückersätze für den Ausbau der Ludwig-Kröber-Str.	1.261.000,00 Euro
und zuzüglich einer offenen Kreditermächtigung aus dem HHJ 2025	<u>800.000,00 Euro</u>
beträgt der rechnerische Kassenbestand zum 31.12.2025	369.441,66 Euro.

Zum 31.12.2025 hat die Ortsgemeinde einen Schuldenstand aus Investitionskrediten aus Vorjahren von 163.353,92 Euro. Bei 1007 Einwohnern (Stand 30.06.2025) beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung 162,22 Euro.

Die noch bestehende Kreditermächtigung 2025 wird zur Finanzierung der Haushaltsausgabereste voraussichtlich gebraucht. Die Kreditaufnahme erfolgt im Haushaltsjahr 2026.

Die **vorläufige positive freie Finanzspitze** (F23-F36-F45) beträgt **263.738,48 Euro.**

Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre somit **erreicht**.

In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 ist zu berücksichtigen, dass die Grundschulumlage 2024 (77.151,00 Euro) erst im Haushaltsjahr 2025 kassenwirksam angeordnet wurde und sich dadurch die Finanzrechnung 2024 entsprechend verbessert hat.

Ohne diese Buchung würde sich der Saldo F23 2024 von 215.349,84 Euro auf 138.198,84 Euro verschlechtern, der Saldo F23 2025 würde sich von 282.687,13 Euro, um 77.151,00 Euro auf 359.838,13 Euro verbessern.

Entsprechend würden sich auch die Freie Finanzspitzen verändern. Die Freie Finanzspitze 2024 würde sich von 193.976,07 Euro auf 116.825,07 Euro verschlechtern, die des Jahres 2025 würde sich von 263.738,48 Euro auf 340.889,48 Euro verbessern.

III. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2026 und 2027

Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

Das Ministerium des Innern und für Sport gibt jährlich im Rahmen seines Haushaltsrundschreibens Leitlinien und allgemeine Hinweise zur Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften heraus, die im Folgenden auszugsweise dargestellt werden:

III.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen. Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

III.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Voahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wieder. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz- Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welches die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen - unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

III.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt . Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert , ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen .

III.4 Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl.§ 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

IV. Haushaltsplanung 2026/2027 der Ortsgemeinde Kapellen-Drusweiler

Gesamtplan Ergebnishaushalt

Der Gesamtbetrag der Erträge und der Gesamtbetrag der Aufwendungen werden wie folgt festgesetzt:

	2026	2027
a) Erträge		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E8)	1.518.530,00 EUR	1.530.550,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzerträge (lfd. Nr. E17)	5.900,00 EUR	2.910,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. E22a)	14.950,00 EUR	14.950,00 EUR
Gesamterträge	1.539.380,00 EUR	1.548.410,00 EUR
b) Aufwendungen		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E15)	1.789.830,00 EUR	1.610.380,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (lfd. Nr. E18)	33.240,00 EUR	33.130,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. E22b)	14.950,00 EUR	14.950,00 EUR
Gesamtaufwendungen	1.838.020,00 EUR	1.658.460,00 EUR
Jahresergebnis (lfd. Nr. E23)	-298.640,00 EUR	-110.050,00 EUR

Die Differenz zwischen den Auflösungen aus Sonderposten und den Abschreibungen der Vermögensgegenstände (2026: -50.770,00 Euro / 2027: -41.760,00 Euro) wäre jeweils durch die laufenden Einnahmen zu erwirtschaften. Dies ist in der vorliegenden Haushaltsplanung in beiden Planjahren nicht der Fall. Der in § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO geforderte Haushaltsausgleich wird nicht erreicht. Durch die Jahresergebnisse in der Ergebnisrechnung verändert sich das Eigenkapital in der Bilanz entsprechend.

Im HH-Folgejahr 2028 ist das Jahresergebnis mit -21.690,00 Euro weiterhin negativ. Erst im zweiten HH-Folgejahr 2029 errechnet sich in der Haushaltsplanung ein positives Ergebnis von 17.460,00 Euro, das das Eigenkapital in der Bilanz wieder verbessern wird.

Ein Grund, warum der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden kann, ist, dass **im Haushaltsjahr 2026 sich keine Schlüsselzuweisung A** errechnen und hierfür keine Erträge eingeplant wurden. Grund war die gute Steuerkraft im vierten Quartal 2024 und den ersten drei Quartalen 2025, mit guten Gewerbesteuererträgen im Plus von rd. 196.000,00 Euro.

Im Vergleich: Schlüsselzuweisung A: Erträge 2025: 180.500,00 Euro,
 Schlüsselzuweisung A: Planungen: 2027: 119.000,00 Euro,
 2028: 142.000,00 Euro und
 2029: 174.000,00 Euro.

Zusätzlich mussten zu den jährlich wiederkehrenden Zahlungen, einmalige, notwendige und nicht aufschiebbare Unterhaltungsaufwendungen, Anschaffungen und Planungsleistungen in den Haushaltsplan mit aufgenommen werden:

Teilhaushalt 3:

Erträge:		2026	2027
11420-441100	Erträge aus Verkauf Anwesen Raiffeisenstr. 4 Bilanzwert wurde in FH eingeplant (74.480 Euro)	50.520,00 Euro	
Aufwendungen:			
11420-523100	Renovierungsarbeiten in Mietwohnung und Jugendraum	15.000,00 Euro	
11420-562500	Vermessungskosten aufgrund Teilung Pl-Nr. 362, Raiffeisenstr. 4	6.000,00 Euro	
51100-562500	Bebauungspläne "Ludwig-Kröber-Straße"	10.000,00 Euro	10.000,00 Euro
	Ortseingang-Ost"	... 10.000,00 Euro	10.000,00 Euro
	Gewerbegebiet Wernersgrund	20.000,00 Euro	20.000,00 Euro
	Ortsplaner	<u>1.000,00 Euro</u>	<u>1.000,00 Euro</u>
		41.000,00 Euro	41.000,00 Euro

54100-523100	Umstellung der übrigen Straßenlampen auf LED	20.000,00 Euro	2.000,00 Euro
54100-523200	Verlegung von Erdkabeln in Obere Hauptstr., K 16, Hintergasse, Pfaffenhohl	53.000,00 Euro	
54100-523300	Baumpflegemaßnahmen Fußweg am Spielplatz Baumkontrolle und lfd. Unterhalt	5.000,00 Euro <u>10.000,00 Euro</u> 15.000,00 Euro	10.000,00 Euro
57320-523100	Laufender Unterhalt der Halle, u.a. komplette Erneuerung aller Silikonfugen	5.000,00 Euro	5.000,00 Euro
57350-523100	Reparatur der Zeigerwerke an der Turmuhr, incl. Hubsteiger	10.000,00 Euro	
57370-523100	Grillplatz - Reparaturarbeiten am Dach Pavillion und Forstarbeiten im Gelände	10.000,00 Euro	

Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände und die korrespondierenden Auflösungen aus Sonderposten belaufen sich auf:

	2026	2027
Abschreibungen der Vermögensgegenstände	221.190,00 Euro	209.770,00 Euro
Auflösungen aus Sonderposten	188.980,00 Euro	180.080,00 Euro
Differenz	-32.210,00 Euro	-29.690,00 Euro

Die Differenz ist jeweils durch die laufenden Einnahmen zu erwirtschaften.

Gesamtplan Finanzhaushalt:

Der Gesamtbeträge der Einzahlungen und der Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2026	2027
a) Einzahlungen		
- Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F8)	1.251.270,00 EUR	1.354.510,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen (lfd. Nr. F17)	5.900,00 EUR	2.910,00 EUR
- Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22a)	14.950,00 EUR	14.950,00 EUR
- Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F27)	888.550,00 EUR	715.840,00 EUR
- Einzahlungen aus Investitionskrediten (lfd. Nr. F35)	0,00 EUR	33.660,00 EUR
- Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der VG (lfd. Nr. F39a)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Abnahme der Forderungen gegenüber der VG (lfd. Nr. F38a)	0,00 EUR	516.200,00 EUR
-Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.430,00 EUR	0,00 EUR
Summe der Einzahlungen	2.162.100,00 EUR	2.638.070,00 EUR
b) Auszahlungen		
- Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F15)	1.543.800,00 EUR	1.387.580,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (lfd. Nr. F18)	33.240,00 EUR	33.130,00 EUR
- Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22b)	14.950,00 EUR	14.950,00 EUR
- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F32)	370.980,00 EUR	1.151.000,00 EUR
- Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten (lfd. Nr. F36)	51.040,00 EUR	51.410,00 EUR
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (lfd. Nr. F39b)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Zunahme der Forderungen gegenüber der VG (lfd. Nr. F38b)	146.760,00 EUR	0,00 EUR
- Auszahlungen durchlaufende Gelder	1.330,00 EUR	0,00 EUR
Summe der Auszahlungen	2.162.100,00 EUR	2.638.070,00 EUR

Im Finanzhaushalt werden die im Laufe eines Jahres kassenwirksam zu leistenden Ein- und Auszahlungen dargestellt. Hier werden insbesondere die Investitionen sowie deren Finanzierung geplant und abgewickelt. Der Finanzhaushalt stellt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Herkunft und Verwendung dar und zeigt die permanente Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Diese „Kapitalflussrechnung“ liefert wichtige Informationen zur Zahlungsfähigkeit der Gemeinde.

Die Einzahlungen umfassen den Zugang, die Auszahlungen umfassen den Abgang liquider Mittel eines Haushaltsjahres. Gegenüber dem Ergebnishaushalt enthält der Finanzhaushalt keine Sonderposten oder Abschreibungen, da diese nicht zahlungswirksam werden. Dafür werden im Finanzhaushalt die Ansätze für Tilgung der Kredite und die Investitionen veranschlagt. Die Zuordnung zum entsprechenden Haushaltsjahr bestimmt sich dabei ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, unabhängig vom Zeitpunkt der Leistungserbringung bzw. Rechnungsstellung.

Auch der Finanzhaushalt ist nach § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO auszugleichen. Dies ist tatsächlich nur erreicht, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (lfd. Nr. F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (lfd. Nr. F36) und dem Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (lfd. Nr. F45) zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Ausgleich kann auch im Finanzhaushalt in beiden Planjahren des Doppelhaushalts nicht erreicht werden (siehe hierzu auch die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit; Freie Finanzspitze). Analog dem Ergebnishaushalt sind die Ansätze der beabsichtigten einmaligen Auszahlungen für Unterhaltungsmaßnahmen, Anschaffungen und Planungen zu finanzieren, die neben den regelmäßig wiederkehrenden Zahlungen in den Planjahren 2026 und 2027 veranschlagt sind und bereits in den Ausführungen zum Ergebnishaushalt erläutert wurden. Die Steuereinnahmen sind entsprechend der Steuerschätzung unter Berücksichtigung der individuellen Verhältnisse kalkuliert.

Folgende Investitionen wurden eingeplant (siehe auch Investitionsübersichten):
(Die Einzahlungen sind grau unterlegt)

2026

2027

Maßnahme 34: Erwerb und Verkauf von Gebäuden

Einzahlungen:

	2026	2027
11420-039990-34-79 Verkauf altes Raiffeisengebäude (Bilanzwert)	74.480,00 Euro	0,00 Euro

Erträge aus Verkauf im Ergebnishaushalt eingeplant

(Bust. 11420-441100: 50.520,00 Euro)

	2026	2027
<u>Maßnahme 49: Umbau Nebengebäude, Raiffeisenstr. 4, zum Lagergebäude</u>		
Auszahlungen:		
11420-096100-49-18 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	Verpflichtungsermächtigung eingeplant	250.000,00 Euro
 <u>Maßnahme 17: Erweiterung der Kindertagesstätte</u> -laufende Maßnahme-		
Auszahlungen:		
36500-032100-17-18 Anlagen im Bau – Kindertagesstätten		167.000,00 Euro
Haushaltsrest aus Vorjahr vorhanden: 1.533.519,63 Euro		
<u>Einzahlungen:</u>		
36500-233100-17-23 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		
Landeszuwendungen (Sonderprogramm):		314.500,00 Euro
36500-233100-17-24 Anzahlungen auf Sonderposten Zuwendungen		315.000,00 Euro
Kreiszuwendungen insgesamt beantragt: 465.000,00 Euro (Planung 2025: 150.000,00 Euro)		
 <u>Maßnahme 45: Erweiterung der Ausstattung der Kindertagesstätte</u>		
Auszahlungen:		
36500-073000-45-13 RZN-Projekt: Herstellung einer Beschattungseinrichtung		10.000,00 Euro
<u>Einzahlungen:</u>		
36500-233100-45-40 RZN-Zuwendung		10.000,00 Euro

Maßnahme 44: Ausbau der Ludwig-Kröber-Straße incl. Stichstraßen**2026****2027**

-laufende Maßnahme-

Auszahlungen:

54100-048710-44-7	Straßenbeleuchtung Strom	75.000,00 Euro
54100-096200-44-18	Anlagen im Bau – Tiefbaumaßnahmen HAR vorhanden: 1.350.000,00 Euro	521.000,00 Euro
54100-019100-44-53	Gemeindeanteil an VG-Werke für Kanal u. Hausanschlüsse	255.000,00 Euro

Einzahlungen:

54100-233100-44-23	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	53.500,00 Euro
--------------------	--	----------------

Landeszuwendung Investitionsstock

(Summe 247.000,00 Euro, geplant 2025: 193.500,00 Euro)

54100-096200-44-87	Einzahlungen Anlagen im Bau – Tiefbaumaßnahmen	84.000,00 Euro
--------------------	--	----------------

Rückersatz der VG-Werke für Wiederherstellung Straßenoberfläche

(Summe 184.000,00 Euro, geplant 2025: 100.000,00 Euro)

54100-233200-44-91	Wiederkehrende Beiträge, 75 v. H. der Gesamtkosten nach Abrechnung	575.250,00 Euro
--------------------	--	-----------------

Maßnahme 47: Neugestaltung des Platzes Ecke Gartenstraße / Im Büschel**Auszahlungen:**

54100-096200-47-18	Anlagen im Bau – Tiefbaumaßnahmen	62.500,00 Euro
--------------------	-----------------------------------	----------------

Einzahlungen:

54100-233100-47-39	Möglicher Leader-Zuschuss	43.600,00 Euro
54100-233100-47-47	Mögliche Spenden	18.900,00 Euro

Maßnahme 37: Errichtung eines Pavillons auf dem Friedhof**Auszahlungen:**

55300-096100-37-18	Anlagen im Bau – Hochbaumaßnahmen	50.000,00 Euro
--------------------	-----------------------------------	----------------

Maßnahme 50: Ausbau des Wirtschaftsweges „In den unteren Süßwiesen“**2026****2027****Auszahlungen:**

55590-096200-50-18 Anlagen im Bau – Tiefbaumaßnahmen

20.000,00 Euro

Maßnahme 51: Erwerb eines Defibrillators für das Dorfgemeinschaftshaus**Auszahlungen:**

57320-082000-51-14 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2.500,00 Euro

Maßnahme 52: Austausch von Elektrogeräten im DGH**Auszahlungen:**57320-082000-52-14 **RZN**-Projekt: DGH Austausch von ineffizienten Elektrogeräten

5.100,00 Euro

Einzahlungen:57320-233100-52-40 **RZN**-Zuwendung

5.100,00 Euro

Maßnahme 53: Erweiterung der Ausstattung des Rosenwanderweges**Auszahlungen:**57500-073000-53-13 **RZN**-Projekt: Möblierung, Beschilderung und Bepflanzung

30.500,00 Euro

Einzahlungen:57500.233100.53.40 **RZN**-Zuwendung

30.500,00 Euro

Maßnahme 54: Gestaltung und Ausstattung Lehrpfad „Leben in und um den Erlenbach“**Auszahlungen:**57500-073000-54-13 **RZN**-Projekt: u.a.Beschilderung, Möblierung, Sanierung Waschplatz 30.500,00 Euro**Einzahlungen:**57500.233100.54.40 **RZN**-Zuwendung

30.500,00 Euro

Kassenbestand

Die Ortsgemeinde verfügt zum 31.12.2025 über einen tatsächlichen Kassenbestand von:	956.961,29 Euro.
Abzüglich der ins Haushaltsjahr 2026 übertragenen und noch zu finanzierenden Haushaltsmittel (1.533.519,63 Euro, Erweiterung KITA / 1.350.000,00 Euro, Ausbau Ludwig-Kröber-Str.)	2.883.519,63 Euro
 zuzüglich noch kommender Zuschüsse	
Zuschüsse vom Land und Kreis für die Erweiterung KITA	235.000,00 Euro
Zuschüsse und Rückersätze für den Ausbau der Ludwig-Kröber-Str.	1.261.000,00 Euro
 und zuzüglich einer offenen Kreditermächtigung aus dem HHJ 2025	<u>800.000,00 Euro</u>
beträgt der rechnerische Kassenbestand zum 31.12.2025	369.441,66 Euro.

Im **Haushaltsjahr 2026** schließt die Finanzrechnung mit einem **Finanzmittelüberschuss (F34) von 197.700,00 Euro ab.** Abzüglich der Tilgungen aus Investitionskrediten (inclusive der Tilgung des Kredites aus der KE 2025 von 800.000,00 Euro) von 51.040,00 Euro und zuzüglich des Saldos aus durchlaufenden Geldern von 100,00 Euro, errechnet sich ein **Finanzmittelüberschuss 2026 von 146.760,00 Euro.** Dieser kann dem Kassenbestand zugeführt werden, der damit zum **31.12.2026 auf 516.201,66 Euro** ansteigt.

Im **Haushaltsjahr 2027** schließt die Finanzrechnung mit einem **Finanzmittelfehlbetrag (F34) von 498.450,00 Euro ab.** Abzüglich der Tilgungen aus Investitionskrediten von 51.410,00 Euro, steigt der **Finanzmittelfehlbetrag 2027 auf 549.860,00 Euro.** Dieser kann nur teilweise durch eine Entnahme aus dem Kassenbestand von 516.200,00 Euro finanziert werden, der damit verbraucht ist. Zur Finanzierung des übrigen Fehlbetrages ist die Aufnahme eines Investitionskredites von 33.660,00 Euro notwendig.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) beträgt im Haushaltsjahr 2026 517.570,00 Euro und im Haushaltsjahr 2027 -435.160,00 Euro.

Zum 31.12.2026 hat die Ortsgemeinde einen Schuldenstand aus Investitionskrediten von 902.979,19 Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 897 Euro (Einwohner 1007 zum 30.06.2025).

Zum 31.12.2027 beträgt der Schuldenstand aus Investitionskrediten (incl. der eingeplanten Kredite 2027) 885.229,19 Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt damit 879 Euro (Einwohner 1007 zum 30.06.2025).

(Landesdurchschnitt bei Ortsgemeinden von 1 000 - 3 000 Einwohnern zum 31.12.2024: 609 Euro)

Im Schuldenstand zum 31.12.2026 ist eine bestehende Forderung (Kreditvergabe) gegenüber den Beitragspflichtigen aus den Wirtschaftswegeabrechnungen von 54.815,00 EUR enthalten, ohne diese würde der Schuldenstand Ende 2026 noch 848.164,19 EUR und die Pro-Kopf-Verschuldung 842,27 EUR betragen.

Im Schuldenstand zum 31.12.2027 ist eine bestehende Forderung (Kreditvergabe) gegenüber den Beitragspflichtigen aus den Wirtschaftswegeabrechnungen von 51.723,00 EUR enthalten, ohne diese würde der Schuldenstand Ende 2027 noch 833.506,19 EUR und die Pro-Kopf-Verschuldung 827,71 EUR betragen.

Die Anzahl der steuerpflichtigen Gewerbebetriebe nach dem Ergebnis des Haushaltsvorjahres liegt bei 18 Betrieben.

4. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

045 Kapellen-Drusweiler

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in € ²					
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		215.350	105.940	-319.870	-63.290	19.590	58.290
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	21.374	18.960	51.040	51.410	46.500	46.500
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan *			0	0	0	0
	4 Zwischensumme	46.500	86.980	-370.910	-114.700	-26.910	11.790
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	46.500	86.980	-370.910	-114.700	-26.910	11.790
Endfällige Kredite Jahr 2024 - Betrag ... € Jahr 2025 - Betrag ... € Jahr 2026 - Betrag ... € Jahr 2027 - Betrag ... €		Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im R. d. Einheitsk. Jahr 2023: 0 € Jahr 2024: 0 €					

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

5. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	998.834,24	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	272.270,00	341.780,00	91.510,00	199.670,00	208.580,00	240.580,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.060,41	170.080,00	173.910,00	166.770,00	156.890,00	155.830,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.157,92	37.040,00	31.910,00	33.910,00	33.910,00	33.910,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.493,39	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E7	Sonstige laufende Erträge	25.589,25	24.000,00	151.520,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.376.405,21	1.567.720,00	1.518.530,00	1.530.550,00	1.561.580,00	1.615.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.117,54	73.420,00	85.070,00	88.110,00	89.240,00	90.310,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.846,51	218.110,00	346.660,00	237.030,00	229.760,00	229.520,00
E11	Abschreibungen	4.011,78	242.300,00	248.590,00	225.360,00	209.810,00	208.200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	889.917,98	938.830,00	1.042.760,00	999.130,00	1.003.480,00	1.018.530,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.786,88	39.810,00	66.750,00	60.750,00	20.750,00	20.750,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.183.680,69	1.512.470,00	1.789.830,00	1.610.380,00	1.553.040,00	1.567.310,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	192.724,52	55.250,00	- 271.300,00	- 79.830,00	8.540,00	47.710,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.062,42	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.277,70	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	191.509,24	54.300,00	- 298.640,00	- 110.050,00	- 21.690,00	17.460,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	191.509,24	54.300,00	- 298.640,00	- 110.050,00	- 21.690,00	17.460,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	960.536,44	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	271.770,00	271.610,00	22.040,00	137.640,00	146.740,00	178.740,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.845,28	42.550,00	45.560,00	45.200,00	45.200,00	45.300,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.942,92	37.040,00	31.910,00	33.910,00	33.910,00	33.910,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.320,03	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.754,74	31.560,00	82.080,00	31.560,00	27.800,00	27.800,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.336.169,41	1.377.580,00	1.251.270,00	1.354.510,00	1.391.850,00	1.446.450,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	69.931,69	66.380,00	80.070,00	83.110,00	84.240,00	85.310,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.859,51	218.110,00	346.660,00	237.030,00	229.760,00	229.520,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	822.145,45	938.830,00	1.042.760,00	999.130,00	1.003.480,00	1.018.530,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	24.518,58	47.370,00	74.310,00	68.310,00	24.550,00	24.550,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.123.455,23	1.270.690,00	1.543.800,00	1.387.580,00	1.342.030,00	1.357.910,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	212.714,18	106.890,00	- 292.530,00	- 33.070,00	49.820,00	88.540,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.838,52	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.202,86	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.635,66	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.349,84	105.940,00	- 319.870,00	- 63.290,00	19.590,00	58.290,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.349,84	105.940,00	- 319.870,00	- 63.290,00	19.590,00	58.290,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	428.500,00	810.980,00	53.500,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400,00	967.500,00		575.250,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		120.090,00	77.570,00	87.090,00	3.090,00	3.090,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900,00	1.516.090,00	888.550,00	715.840,00	3.090,00	3.090,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	64.772,29	2.590.000,00	370.980,00	896.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.931,60	17.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.703,89	2.607.000,00	370.980,00	1.151.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.803,89	- 1.090.910,00	517.570,00	- 435.160,00	3.090,00	3.090,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>149.545,95</u>	<u>- 984.970,00</u>	<u>197.700,00</u>	<u>- 498.450,00</u>	<u>22.680,00</u>	<u>61.380,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		800.000,00		33.660,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	21.373,77	18.960,00	51.040,00	51.410,00	46.500,00	46.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 21.373,77	781.040,00	- 51.040,00	- 17.750,00	- 46.500,00	- 46.500,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		203.930,00		516.200,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	123.907,40		146.760,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.155,75		1.430,00			
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.618,17		1.330,00			
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 123.369,82	203.930,00	- 146.660,00	516.200,00		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					23.820,00	
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						14.880,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					23.820,00	- 14.880,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 144.743,59	984.970,00	- 197.700,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.155,75		1.430,00			
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.618,17		1.330,00			
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	537,58		100,00			
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 144.206,01	984.970,00	- 197.600,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	123.907,40	- 203.930,00	146.760,00	- 516.200,00		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	193.976,07	86.980,00	- 370.910,00	- 114.700,00	- 26.910,00	11.790,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	4.802,36					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	998.834,24	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
	401100 Grundsteuer A	24.119,33	24.500,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	146.768,66	143.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	175.621,32	140.000,00	195.600,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	549.652,95	593.000,00	599.700,00	630.000,00	655.000,00	680.000,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.874,89	27.000,00	30.900,00	40.000,00	45.000,00	40.000,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	4.231,24	4.100,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	72.565,85	57.600,00	66.100,00	68.500,00	70.500,00	73.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	272.270,00	341.780,00	91.510,00	199.670,00	208.580,00	240.580,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	247.121,00	236.500,00		119.000,00	142.000,00	174.000,00
	411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	16.801,00	5.400,00	17.300,00	13.900,00		
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	288,00	150,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25.000,00				
	414470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.500,00					
	414900 von übrigen Bereichen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		70.170,00	69.470,00	62.030,00	61.840,00	61.840,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.060,41	170.080,00	173.910,00	166.770,00	156.890,00	155.830,00
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	291,35	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.895,00	5.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.900,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	4.340,65	3.300,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte	1.875,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
	432250 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	449,00	400,00	800,00	400,00	400,00	400,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	20.958,41	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
	432600 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.950,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	436100 Tourismusbeitrag	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		127.530,00	128.350,00	121.570,00	111.690,00	110.530,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.157,92	37.040,00	31.910,00	33.910,00	33.910,00	33.910,00
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.240,62	17.450,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	19.537,30	19.190,00	15.990,00	17.990,00	17.990,00	17.990,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	380,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.493,39	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.493,39	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E7	Sonstige laufende Erträge	25.589,25	24.000,00	151.520,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			50.520,00			
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	21.910,25	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			77.000,00			
	466144 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold	3.679,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.376.405,21	1.567.720,00	1.518.530,00	1.530.550,00	1.561.580,00	1.615.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.117,54	73.420,00	85.070,00	88.110,00	89.240,00	90.310,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	13.908,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	4.349,00	2.850,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	757,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	31.000,40	28.880,00	38.510,00	40.820,00	41.640,00	42.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	539,92	530,00	770,00	800,00	840,00	850,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.123,48	2.110,00	2.670,00	2.800,00	2.860,00	2.930,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.076,18	7.150,00	9.260,00	9.810,00	10.010,00	10.190,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.106,73	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		70,00	90,00	90,00	90,00	90,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.122,00	7.040,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	130,33	230,00	460,00	480,00	490,00	490,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	8.004,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.846,51	218.110,00	346.660,00	237.030,00	229.760,00	229.520,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Strom	11.437,88	12.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser	20.422,82	21.350,00	22.550,00	22.550,00	22.050,00	22.050,00
	522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall	627,00	1.620,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00
	522400 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	8.480,25	6.500,00	7.300,00	7.300,00	6.300,00	6.300,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	46.701,78	23.300,00	76.900,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.745,09	7.100,00	60.300,00	7.300,00	6.800,00	6.800,00
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	10.816,02	15.660,00	21.530,00	15.800,00	10.530,00	10.290,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	650,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523520 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	776,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523590 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.359,74	3.050,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.435,13	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten		100,00				
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	176,66	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	895,39	2.100,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.299,00	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	73,93	3.880,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	77.553,73	100.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	717,57	5.000,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.677,81	7.650,00	11.730,00	11.730,00	11.730,00	11.730,00
E11	Abschreibungen	4.011,78	242.300,00	248.590,00	225.360,00	209.810,00	208.200,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	4.011,78	242.300,00	248.590,00	225.360,00	209.810,00	208.200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	889.917,98	938.830,00	1.042.760,00	999.130,00	1.003.480,00	1.018.530,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	77.151,00	85.200,00	92.510,00	92.600,00	92.650,00	92.700,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.020,00	380,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	13.541,98	12.250,00	17.150,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	507.949,00	535.000,00	584.660,00	558.100,00	560.000,00	570.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	290.256,00	306.000,00	348.360,00	332.600,00	335.000,00	340.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.786,88	39.810,00	66.750,00	60.750,00	20.750,00	20.750,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60,03		100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	119,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	1.856,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	401,53	20.000,00	47.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	586,22	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.660,19	3.830,00	4.060,00	4.060,00	4.060,00	4.060,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	962,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.099,79	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	736,02	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	406,32	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	2.911,54	2.670,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.742,20	1.840,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	101,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	1.143,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.183.680,69	1.512.470,00	1.789.830,00	1.610.380,00	1.553.040,00	1.567.310,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	192.724,52	55.250,00	- 271.300,00	- 79.830,00	8.540,00	47.710,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.062,42	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00	3.000,00	100,00	100,00	100,00
	471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich		690,00	1.690,00	1.600,00	1.510,00	1.410,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	1.684,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	8,42	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.370,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.277,70	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.211,31	1.110,00	1.020,00	940,00	860,00	780,00
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.578,39	2.040,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00
	576900 an den sonstigen inländischen Bereich - Sonstige			30,00			
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	488,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	191.509,24	54.300,00	- 298.640,00	- 110.050,00	- 21.690,00	17.460,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	191.509,24	54.300,00	- 298.640,00	- 110.050,00	- 21.690,00	17.460,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	960.536,44	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
	601100 Realsteuern - Grundsteuer A	24.006,21	24.500,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	601200 Realsteuern - Grundsteuer B	142.463,27	143.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	601300 Realsteuern - Gewerbesteuer	154.765,44	140.000,00	195.600,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	602100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	536.172,07	593.000,00	599.700,00	630.000,00	655.000,00	680.000,00
	602200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.180,21	27.000,00	30.900,00	40.000,00	45.000,00	40.000,00
	603300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	4.535,82	4.100,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	605210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	73.413,42	57.600,00	66.100,00	68.500,00	70.500,00	73.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	271.770,00	271.610,00	22.040,00	137.640,00	146.740,00	178.740,00
	611110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	247.121,00	236.500,00		119.000,00	142.000,00	174.000,00
	611121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	16.801,00	5.400,00	17.300,00	13.900,00		
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	288,00	150,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25.000,00				
	614470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.000,00					
	614900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.845,28	42.550,00	45.560,00	45.200,00	45.200,00	45.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	631200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	361,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	631900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	632100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.450,00	5.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.900,00
	632110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	4.104,50	3.300,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	632240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	632242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte	1.875,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	632250 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	449,00	400,00	800,00	400,00	400,00	400,00
	632300 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	20.303,98	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
	632600 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	2.000,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	636100 Tourismusbeitrag	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.942,92	37.040,00	31.910,00	33.910,00	33.910,00	33.910,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	9.557,04	17.450,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00
	641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	19.625,88	19.190,00	15.990,00	17.990,00	17.990,00	17.990,00
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	760,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.320,03	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sonstigen	5.320,03	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.754,74	31.560,00	82.080,00	31.560,00	27.800,00	27.800,00
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			50.520,00			
	662500 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Konzessionsabgaben	21.892,86	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	664100 Abwicklung von Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)	793,89	7.560,00	7.560,00	7.560,00	3.800,00	3.800,00
	664607 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 7 %	74,58					
	664619 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	1.993,41					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.336.169,41	1.377.580,00	1.251.270,00	1.354.510,00	1.391.850,00	1.446.450,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	69.931,69	66.380,00	80.070,00	83.110,00	84.240,00	85.310,00
	701100 Bürgermeister	13.908,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	701200 Beigeordnete	4.345,00	2.850,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder	697,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	31.000,40	28.880,00	38.510,00	40.820,00	41.640,00	42.450,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	539,92	530,00	770,00	800,00	840,00	850,00
	703200 Arbeitnehmer	2.123,48	2.110,00	2.670,00	2.800,00	2.860,00	2.930,00
	704200 Arbeitnehmer	7.076,18	7.150,00	9.260,00	9.810,00	10.010,00	10.190,00
	704900 Sonstige	2.106,88	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige		70,00	90,00	90,00	90,00	90,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	130,33	230,00	460,00	480,00	490,00	490,00
	711300 ehrenamtlich Tätige	8.004,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.859,51	218.110,00	346.660,00	237.030,00	229.760,00	229.520,00
	722100 Auszahlungen für Strom	9.970,81	12.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	722200 Auszahlungen für Wasser / Abwasser	20.613,91	21.350,00	22.550,00	22.550,00	22.050,00	22.050,00
	722300 Auszahlungen für Abfall	627,00	1.620,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00
	722400 Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	5.081,45	6.500,00	7.300,00	7.300,00	6.300,00	6.300,00
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.155,63	23.300,00	76.900,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.357,33	7.100,00	60.300,00	7.300,00	6.800,00	6.800,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	9.377,02	15.660,00	21.530,00	15.800,00	10.530,00	10.290,00
	723310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	650,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	727,81	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.277,55	3.050,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.405,63	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	724200 Essenskosten		100,00				
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	176,66	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	907,69	2.100,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.299,00	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	725430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	73,93	3.880,00	80,00	80,00	80,00	80,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	725900 an übrige Bereiche	122.191,12	100.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		5.000,00				
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	9.966,30	7.650,00	11.730,00	11.730,00	11.730,00	11.730,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	822.145,45	938.830,00	1.042.760,00	999.130,00	1.003.480,00	1.018.530,00
	741430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	7.614,00	85.200,00	92.510,00	92.600,00	92.650,00	92.700,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.045,00	380,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	15.281,45	12.250,00	17.150,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	507.949,00	535.000,00	584.660,00	558.100,00	560.000,00	570.000,00
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	290.256,00	306.000,00	348.360,00	332.600,00	335.000,00	340.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	24.518,58	47.370,00	74.310,00	68.310,00	24.550,00	24.550,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60,03		100,00	100,00	100,00	100,00
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	124,80	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	762410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	1.856,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.157,06	20.000,00	47.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00
	763100 Büromaterial		50,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	763900 Sonstige	586,22	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.660,19	3.830,00	4.060,00	4.060,00	4.060,00	4.060,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	983,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	4.081,79	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	736,02	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	412,43	460,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	764300 sonstige Beiträge	2.771,34	2.670,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00
	765100 Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	1.772,26	7.560,00	7.560,00	7.560,00	3.800,00	3.800,00
	765919 Sonstige - Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	1.145,99					
	768100 Grundsteuer	1.742,20	1.840,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	101,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	769300 Repräsentationen	1.327,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.123.455,23	1.270.690,00	1.543.800,00	1.387.580,00	1.342.030,00	1.357.910,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	212.714,18	106.890,00	- 292.530,00	- 33.070,00	49.820,00	88.540,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.838,52	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
	671430 Zinseinzahlungen für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.696,31	500,00	3.000,00	100,00	100,00	100,00
	671600 Zinseinzahlungen für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich		690,00	1.690,00	1.600,00	1.510,00	1.410,00
	672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	2.009,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	678000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	4,21	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	129,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.202,86	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
	775120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.227,23	1.110,00	1.020,00	940,00	860,00	780,00
	775190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.487,63	2.040,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00
	776900 an Sonstige			30,00			
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	488,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.635,66	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.349,84	105.940,00	- 319.870,00	- 63.290,00	19.590,00	58.290,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
	698100 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
	798100 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.554,32	11.320,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00	14.950,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.349,84	105.940,00	- 319.870,00	- 63.290,00	19.590,00	58.290,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	428.500,00	810.980,00	53.500,00		
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		278.500,00	314.500,00	53.500,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		150.000,00	315.000,00			
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			118.980,00			
	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			43.600,00			
	681771 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			18.900,00			
	681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	500,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400,00	967.500,00		575.250,00		
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	400,00					
	682920 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen		967.500,00		575.250,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		120.090,00	77.570,00	87.090,00	3.090,00	3.090,00
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			74.480,00			
	685800 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		100.000,00		84.000,00		
	687610 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
	688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren		17.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900,00	1.516.090,00	888.550,00	715.840,00	3.090,00	3.090,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	64.772,29	2.590.000,00	370.980,00	896.000,00		
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen				75.000,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	14.728,69		113.880,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	2.189,60		7.600,00			
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	47.854,00	2.590.000,00	249.500,00	821.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.931,60	17.000,00				
	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren	1.931,60	17.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.703,89	2.607.000,00	370.980,00	1.151.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.803,89	- 1.090.910,00	517.570,00	- 435.160,00	3.090,00	3.090,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>149.545,95</u>	<u>- 984.970,00</u>	<u>197.700,00</u>	<u>- 498.450,00</u>	<u>22.680,00</u>	<u>61.380,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		800.000,00		33.660,00		
	692533 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		800.000,00		33.660,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	21.373,77	18.960,00	51.040,00	51.410,00	46.500,00	46.500,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	21.373,77	18.960,00	51.040,00	51.410,00	46.500,00	46.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 21.373,77	781.040,00	- 51.040,00	- 17.750,00	- 46.500,00	- 46.500,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		203.930,00		516.200,00		
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		203.930,00		516.200,00		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	123.907,40		146.760,00			
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)	123.907,40		146.760,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.155,75		1.430,00			
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.618,17		1.330,00			
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 123.369,82	203.930,00	- 146.660,00	516.200,00		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					23.820,00	
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)					23.820,00	
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						14.880,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)						14.880,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					23.820,00	- 14.880,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 144.743,59	984.970,00	- 197.700,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.155,75		1.430,00			
	699210 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Kautionen	1.680,00		1.430,00			
	699300 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Ungeklärte Zahlungseingänge	2.475,75					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.618,17		1.330,00			
	799210 Kautionen	840,00		1.330,00			
	799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	2.778,17					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	537,58		100,00			
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 144.206,01	984.970,00	- 197.600,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	123.907,40	- 203.930,00	146.760,00	- 516.200,00		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	193.976,07	86.980,00	- 370.910,00	- 114.700,00	- 26.910,00	11.790,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	4.802,36					

6. Regelungen zur Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

Regelungen zur Deckungsfähigkeit

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Darüber hinaus werden folgende Regelungen getroffen (Haushaltsvermerke):

Die Buchungsstellen für **Personalausgaben** werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen in den folgenden Produkten werden zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionen in denselben Produkten gem. § 16 IV GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt:

Produkt 11420 – Sonst. Grundst.- und Gebäudeverw.- zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionen. im Produkt 11420.

Produkt 11430 – Gemeindearbeiter - zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionen im Produkt 11430.

Produkt 36500 – Kindertagesstätte – zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionen im Produkt 36500.

Produkt 54100 – Gemeindestraßen – zu Gunsten der Auszahlungen aus Investitionen im Produkt 54100.

Produkt 57320 – Dorfgemeinschaftshaus - zu Gunsten d. Auszahlungen aus Investitionen im Produkt 57320.

Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer 61100–401300 dürfen für Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen bei der Zahllast der Gewerbesteuerumlage 61100–543100 gem. § 15 Abs. 2 GemHVO verwendet werden.

Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeit dürfen in Höhe von zweckgebundenen Mehreinzahlungen bei derselben Investitionsmaßnahme gem. § 15 Abs. 1 GemHVO geleistet werden. Nicht verbrauchte zweckgebundene Einnahmen sind übertragbar.

Die Ansätze für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** werden innerhalb der jeweiligen Investitionsmaßnahme für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Regelungen zur Übertragbarkeit

Gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen ganz oder teilweise übertragbar. Bei unausgeglichenem Ergebnishaushalt kann ein der Haushaltssituation angemessener Teilbetrag der Ansätze für übertragbar erklärt werden.

Bei Ansätzen für Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen.

Der Gemeinderat entscheidet am Ende des Haushaltsjahres gemäß § 17 Abs. 5 GemHVO über die tatsächliche Übertragung von Ansätzen.

Darüber hinaus werden folgenden Regelungen getroffen (Haushaltsvermerke):

Die Ansätze für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude bei Konto 523100 (723100) sowie des Infrastrukturvermögens bei Konto 523300 (723300) im jeweiligen Produkt, werden gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt. Außerdem die Ansätze bei Kto. 562500 (762500) für die Aufstellung von Bebauungsplänen und die Ansätze bei den Konten 525430 (725430) und 525900 (725900) im Produkt 36500 für die Abrechnung der Gebäudekosten sowie der Abrechnung der Personal- und Sachkosten.

7. Teilergebnis- und Finanzhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1

Produkt	Bezeichnung
11110	Verwaltungssteuerung
11130	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen
11140	Gremien
11230	Personalbetreuung
11451	Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung
11460	Versicherungen
12110	Wahlen
21100	Grundschulen
57500	Tourismus

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28,80		30,00	30,00	30,00	30,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	28,80		30,00	30,00	30,00	30,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
	436100 Tourismusbeitrag	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	380,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	380,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	3.679,00					
	466144 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold	3.679,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.338,80	8.400,00	8.790,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.248,47	39.650,00	40.010,00	40.380,00	40.540,00	40.670,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	13.908,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	4.349,00	2.850,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	757,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.784,03	3.830,00	4.830,00	5.120,00	5.230,00	5.330,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	69,95	80,00	100,00	100,00	110,00	110,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	199,64	210,00	300,00	310,00	320,00	330,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	901,76	1.000,00	1.210,00	1.280,00	1.310,00	1.330,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.106,73	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.122,00	7.040,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	45,86	70,00	250,00	250,00	250,00	250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	8.004,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.146,67	1.650,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	95,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	301,86	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	749,11	750,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.151,00	85.200,00	92.510,00	92.600,00	92.650,00	92.700,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	77.151,00	85.200,00	92.510,00	92.600,00	92.650,00	92.700,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.118,75	9.800,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	1.856,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	586,22	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	3.553,58	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	736,02	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	1.243,03	1.300,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	1.143,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	122.664,89	136.300,00	144.170,00	144.630,00	144.840,00	145.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 110.326,09	- 127.900,00	- 135.380,00	- 135.800,00	- 136.010,00	- 136.190,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 110.326,09	- 127.900,00	- 135.380,00	- 135.800,00	- 136.010,00	- 136.190,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.801,56	- 3.680,00	- 3.960,00	- 3.960,00	- 3.960,00	- 3.960,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 114.127,65	- 131.580,00	- 139.340,00	- 139.760,00	- 139.970,00	- 140.150,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 46.711,69	- 124.540,00	- 134.340,00	- 134.760,00	- 134.970,00	- 135.150,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			103.880,00			
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbänden			103.880,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			103.880,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			103.880,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			103.880,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			103.880,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 46.711,69	- 124.540,00	- 134.340,00	- 134.760,00	- 134.970,00	- 135.150,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 46.711,69	- 124.540,00	- 134.340,00	- 134.760,00	- 134.970,00	- 135.150,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 46.711,69	- 124.540,00	- 134.340,00	- 134.760,00	- 134.970,00	- 135.150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11110	Verwaltungssteuerung	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	3.679,00					
466144 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Ehrensold	3.679,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.679,00					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.510,92	33.780,00	32.710,00	32.710,00	32.710,00	32.710,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	13.908,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	4.349,00	2.850,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.106,73	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.122,00	7.040,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	21,19	30,00	200,00	200,00	200,00	200,00
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold	8.004,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.510,92	33.780,00	32.710,00	32.710,00	32.710,00	32.710,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.831,92	- 33.780,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.831,92	- 33.780,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.831,92	- 33.780,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00	- 32.710,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.385,07	- 26.740,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.385,07	- 26.740,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 28.385,07	- 26.740,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 28.385,07	- 26.740,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00	- 27.710,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.729,72	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	586,22	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	1.143,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Verfügungs- und Repräsentationsmittel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.729,72	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.729,72	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.729,72	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.729,72	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.913,22	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.913,22	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.913,22	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.913,22	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	757,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	757,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
** Sitzungsgelder						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	757,50	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 757,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 757,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 757,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 697,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 697,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 697,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 697,50	- 700,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11230	Personalbetreuung	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172,44	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Betriebsarzt und Sicherheitsingenieur	172,44	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	172,44	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 172,44	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 172,44	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 172,44	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 86,10	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 86,10	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 86,10	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 86,10	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11451	Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.494,37	1.700,00	2.480,00	2.620,00	2.680,00	2.730,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.129,99	1.260,00	1.800,00	1.910,00	1.950,00	1.990,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	21,28	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			80,00	80,00	90,00	90,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	320,41	380,00	520,00	550,00	560,00	570,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	22,69	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121,86	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände **		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	121,86	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.335,18	2.550,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Lizenzgebühren Orts-App	1.856,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge ** Gemeinde- und Städtebund	478,78	500,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.951,41	4.450,00	5.280,00	5.420,00	5.480,00	5.530,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.951,41	- 4.450,00	- 5.280,00	- 5.420,00	- 5.480,00	- 5.530,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.951,41	- 4.450,00	- 5.280,00	- 5.420,00	- 5.480,00	- 5.530,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.851,41	- 7.350,00	- 8.180,00	- 8.320,00	- 8.380,00	- 8.430,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.851,41	- 7.350,00	- 8.180,00	- 8.320,00	- 8.380,00	- 8.430,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 6.851,41	- 7.350,00	- 8.180,00	- 8.320,00	- 8.380,00	- 8.430,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.851,41	- 7.350,00	- 8.180,00	- 8.320,00	- 8.380,00	- 8.430,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 6.851,41	- 7.350,00	- 8.180,00	- 8.320,00	- 8.380,00	- 8.430,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11460	Versicherungen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.289,60	4.350,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Kommunale Haftpflichtversicherung	3.553,58	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallkasse Rheinland-Pfalz	736,02	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.289,60	4.350,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 4.289,60	- 4.350,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00	- 4.400,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschulen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.151,00	77.200,00	84.110,00	84.200,00	84.250,00	84.300,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Grundschulumlage	77.151,00	77.200,00	84.110,00	84.200,00	84.250,00	84.300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.151,00	77.200,00	84.110,00	84.200,00	84.250,00	84.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77.151,00	- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 77.151,00	- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 77.151,00	- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00
<i>F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>		- 77.200,00	- 84.110,00	- 84.200,00	- 84.250,00	- 84.300,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismus	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28,80		30,00	30,00	30,00	30,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	28,80		30,00	30,00	30,00	30,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
436100 Tourismusbeitrag	8.251,00	8.000,00	8.360,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	380,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	380,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
** Eintragungen Internetseite						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.659,80	8.400,00	8.790,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.485,68	3.470,00	4.020,00	4.250,00	4.350,00	4.430,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.654,04	2.570,00	3.030,00	3.210,00	3.280,00	3.340,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	48,67	50,00	60,00	60,00	70,00	70,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	199,64	210,00	220,00	230,00	230,00	240,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	581,35	620,00	690,00	730,00	750,00	760,00
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1,98	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	852,37	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	95,70	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	180,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	576,67	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
** Hostinggebühren Homepage						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		8.000,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		8.000,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
** Sonderausgleichszahlung Tourismus						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	764,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Wandertag Rosengarten						
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	764,25	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
** Tourismusverein SÜW						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.102,30	13.670,00	14.720,00	14.950,00	15.050,00	15.130,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.557,50	- 5.270,00	- 5.930,00	- 6.120,00	- 6.220,00	- 6.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.557,50	- 5.270,00	- 5.930,00	- 6.120,00	- 6.220,00	- 6.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 901,56	- 780,00	- 1.060,00	- 1.060,00	- 1.060,00	- 1.060,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.655,94</u>	<u>- 6.050,00</u>	<u>- 6.990,00</u>	<u>- 7.180,00</u>	<u>- 7.280,00</u>	<u>- 7.360,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.488,79	- 6.050,00	- 6.990,00	- 7.180,00	- 7.280,00	- 7.360,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			103.880,00			
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbänden</i>			30.500,00			
<i>** RZN-Zuschuss, Finanzierung der Maßnahme zu 100 %</i>						
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbänden</i>			73.380,00			
<i>** RZN-Zuschuss, Förderung der Maßnahme zu 100 %</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			103.880,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			103.880,00			
785600 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>			30.500,00			
<i>** RZN-Projekt: Aufwertung u. Ertüchtigung d. Rosenwanderweges - Möblierung, Beschilderung und Bepflanzung</i>						
785600 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>			73.380,00			
<i>** RZN-Projekt: Ausweisung eines Lehrpfades "Leben in und um den Erlenbach"</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			103.880,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.488,79</u>	<u>- 6.050,00</u>	<u>- 6.990,00</u>	<u>- 7.180,00</u>	<u>- 7.280,00</u>	<u>- 7.360,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.488,79	- 6.050,00	- 6.990,00	- 7.180,00	- 7.280,00	- 7.360,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 4.488,79	- 6.050,00	- 6.990,00	- 7.180,00	- 7.280,00	- 7.360,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2

Produkt	Bezeichnung
11459	Zentrale Dienste - Sonstige Hilfskräfte
12200	Ordnungsangelegenheiten
27200	Büchereien
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege
31190	Ersätzebeschaffung BSHG (altes Recht)
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36210	Jugendarbeit
36500	Kindertagesstätten
36610	Spielplätze
36620	Jugendraum
42100	Allgemeine Sportförderung
42400	kommunale Sportstätten
55100	Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen
57310	Durchführung von Märkten
57370	Grillhütten und -plätze

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.586,40	33.430,00	8.230,00	7.890,00	7.890,00	7.890,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	86,40	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25.000,00				
	414470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.500,00					
	414900 von übrigen Bereichen						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.390,00	8.190,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.800,00	2.700,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	3.050,00
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	850,00	500,00	800,00	800,00	800,00	900,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	432600 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.950,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.386,40	36.130,00	11.180,00	10.840,00	10.840,00	10.940,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.616,19	11.260,00	13.610,00	14.400,00	14.700,00	14.970,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	8.826,60	8.350,00	10.220,00	10.830,00	11.050,00	11.250,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	156,66	150,00	200,00	210,00	220,00	220,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	621,96	640,00	710,00	740,00	760,00	780,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.987,76	2.050,00	2.400,00	2.540,00	2.590,00	2.640,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	23,21	50,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.153,66	116.500,00	140.900,00	131.400,00	131.400,00	131.400,00
	522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.968,61	7.300,00	17.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16,20	450,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	424,02	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten		100,00				
	524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	458,53	1.550,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	77.553,73	100.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	717,57	5.000,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		13.900,00	13.090,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		13.900,00	13.090,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	330,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.000,00	330,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.471,96	1.570,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.045,07	1.120,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	124,43	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	191,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	111,46	120,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	99.241,81	143.560,00	169.220,00	159.730,00	160.030,00	160.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 92.855,41	- 107.430,00	- 158.040,00	- 148.890,00	- 149.190,00	- 149.360,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 92.855,41	- 107.430,00	- 158.040,00	- 148.890,00	- 149.190,00	- 149.360,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.262,48	- 2.890,00	- 3.990,00	- 3.990,00	- 3.990,00	- 3.990,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 96.117,89	- 110.320,00	- 162.030,00	- 152.880,00	- 153.180,00	- 153.350,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 139.326,86	- 104.810,00	- 157.130,00	- 148.420,00	- 148.720,00	- 148.890,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	235.000,00	639.500,00			
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		85.000,00	314.500,00			
	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		150.000,00	315.000,00			
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			10.000,00			
	681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	500,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		17.000,00				
	688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren		17.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	252.000,00	639.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	23.548,69	1.300.000,00	177.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	15.694,69		10.000,00			
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	7.854,00	1.300.000,00	167.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.931,60	17.000,00				
	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren	1.931,60	17.000,00				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.480,29	1.317.000,00	177.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 24.980,29	- 1.065.000,00	462.500,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 164.307,15</u>	<u>- 1.169.810,00</u>	<u>305.370,00</u>	<u>- 148.420,00</u>	<u>- 148.720,00</u>	<u>- 148.890,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 139.326,86	- 104.810,00	- 157.130,00	- 148.420,00	- 148.720,00	- 148.890,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 164.307,15	- 1.169.810,00	305.370,00	- 148.420,00	- 148.720,00	- 148.890,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12200	Ordnungsangelegenheiten	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432600 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Entgelt für die Sauberhaltung der Glascontainerstellplatz	1.950,00 1.950,00	1.900,00 1.900,00	1.950,00 1.950,00	1.950,00 1.950,00	1.950,00 1.950,00	1.950,00 1.950,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.950,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge ** Verkehrswacht	11,00 11,00	20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00	20,00 20,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.939,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.939,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.939,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.989,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.989,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.989,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.989,00	1.880,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00	1.930,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	3.000,00 3.000,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.000,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorenveranstaltungen, Fasching u. ä.	953,41 220,84	6.400,00 1.300,00	1.400,00 1.300,00	1.400,00 1.300,00	1.400,00 1.300,00	1.400,00 1.300,00
529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	717,57	5.000,00				
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.000,00 1.000,00	300,00 300,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge ** Förderverein zum Schutz und Pflege von Natur und Landschaft Hist. Verein der Pfalz Verein zur Hagelabwehr	180,00 180,00	180,00 180,00	180,00 180,00	180,00 180,00	180,00 180,00	180,00 180,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.133,41	6.880,00	1.580,00	1.580,00	1.580,00	1.580,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	866,59	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	866,59	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	866,59	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.764,16	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		17.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
688330 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren</i> <i>** Verkauf Ortschroniken Veräußerung Jubiläumsgläser</i>		17.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		17.000,00				
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	1.931,60	17.000,00				
788330 <i>Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren</i> <i>** 2025: Druck Ortschronik Erwerb Jubiläumsgläser</i>	1.931,60	17.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.931,60	17.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.931,60					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 167,44	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.764,16	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 167,44	- 6.880,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
** Zuschuss DRK						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 25,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 25,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 25,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14,40	33.390,00	8.190,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	14,40						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		25.000,00					
**							
414900 von übrigen Bereichen							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.390,00	8.190,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14,40	33.390,00	8.190,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.742,93	1.740,00	2.020,00	2.130,00	2.170,00	2.210,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.326,99	1.290,00	1.520,00	1.610,00	1.640,00	1.670,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	24,34	20,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	99,87	110,00	110,00	110,00	120,00	120,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	290,73	310,00	350,00	370,00	370,00	380,00	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.139,79	106.500,00	125.950,00	125.950,00	125.950,00	125.950,00	125.950,00
522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.569,86	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
** Reparaturen Spielgeräte Hackschnitzel Pflege Außengelände							
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16,20	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten		100,00					
525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	77.553,73	100.500,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
** Personal- und Sachkostenzuschuss							
E11 Abschreibungen		13.450,00	12.900,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		13.450,00	12.900,00	12.310,00	12.310,00	12.310,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.155,69	1.230,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.031,26	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	124,43	130,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.038,41	122.920,00	142.220,00	141.740,00	141.780,00	141.820,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 84.024,01	- 89.530,00	- 134.030,00	- 133.890,00	- 133.930,00	- 133.970,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 84.024,01	- 89.530,00	- 134.030,00	- 133.890,00	- 133.930,00	- 133.970,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 462,34	- 400,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 84.486,35	- 89.930,00	- 134.560,00	- 134.420,00	- 134.460,00	- 134.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 128.684,03	- 84.870,00	- 129.850,00	- 129.960,00	- 130.000,00	- 130.040,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	235.000,00	639.500,00			
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2026: Zuwendung vom Land aus Sonderprogramm		85.000,00	314.500,00			
681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026: Zuwendung vom Kreis, beantragter Zuschuss: 465.000 € / Planung: 2025: 150.000,00 Euro, 2026: 315.000,00 Euro		150.000,00	315.000,00			
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** RZN-Zuwendung			10.000,00			
681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	500,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	235.000,00	639.500,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	23.548,69	1.300.000,00	177.000,00			
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen ** RZN-Projekt: Herstellung einer Beschattungseinrichtung i. KITA Erlenbachspitzen	15.694,69		10.000,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen ** eingeplante Kostensteigerung	7.854,00	1.300.000,00	167.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.548,69	1.300.000,00	177.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.048,69	- 1.065.000,00	462.500,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 151.732,72</u>	<u>- 1.149.870,00</u>	<u>332.650,00</u>	<u>- 129.960,00</u>	<u>- 130.000,00</u>	<u>- 130.040,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 128.684,03	- 84.870,00	- 129.850,00	- 129.960,00	- 130.000,00	- 130.040,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 151.732,72	- 1.149.870,00	332.650,00	- 129.960,00	- 130.000,00	- 130.040,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Spielplätze	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	28,80 28,80					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28,80					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen 502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen 503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer 506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige 509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3.485,87 2.653,98 48,67 199,73 581,51 10,00 1,98	3.470,00 2.570,00 50,00 210,00 620,00 10,00 10,00	4.020,00 3.030,00 60,00 220,00 690,00 10,00 10,00	4.250,00 3.210,00 60,00 230,00 730,00 10,00 10,00	4.350,00 3.280,00 70,00 230,00 750,00 10,00 10,00	4.430,00 3.340,00 70,00 240,00 760,00 10,00 10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.833,33 1.833,33	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.319,20	4.470,00	5.020,00	5.250,00	5.350,00	5.430,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.290,40	- 4.470,00	- 5.020,00	- 5.250,00	- 5.350,00	- 5.430,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.290,40	- 4.470,00	- 5.020,00	- 5.250,00	- 5.350,00	- 5.430,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 913,12	- 790,00	- 1.060,00	- 1.060,00	- 1.060,00	- 1.060,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.203,52	- 5.260,00	- 6.080,00	- 6.310,00	- 6.410,00	- 6.490,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.203,52	- 5.260,00	- 6.080,00	- 6.310,00	- 6.410,00	- 6.490,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.203,52	- 5.260,00	- 6.080,00	- 6.310,00	- 6.410,00	- 6.490,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.203,52	- 5.260,00	- 6.080,00	- 6.310,00	- 6.410,00	- 6.490,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 6.203,52	- 5.260,00	- 6.080,00	- 6.310,00	- 6.410,00	- 6.490,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36620	Jugendraum	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	411,23		310,00	340,00	340,00	340,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	299,59		220,00	240,00	240,00	240,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	22,76		20,00	20,00	20,00	20,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	83,00		60,00	70,00	70,00	70,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	5,88		10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	661,71	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00				
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	424,02	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	237,69	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.072,94	800,00	1.010,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.072,94	- 800,00	- 1.010,00	- 1.040,00	- 1.040,00	- 1.040,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.072,94	- 800,00	- 1.010,00	- 1.040,00	- 1.040,00	- 1.040,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.572,94	- 1.300,00	- 1.510,00	- 1.540,00	- 1.540,00	- 1.540,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.580,89	- 1.300,00	- 1.510,00	- 1.540,00	- 1.540,00	- 1.540,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.580,89	- 1.300,00	- 1.510,00	- 1.540,00	- 1.540,00	- 1.540,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.580,89	- 1.300,00	- 1.510,00	- 1.540,00	- 1.540,00	- 1.540,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.580,89	- 1.300,00	- 1.510,00	- 1.540,00	- 1.540,00	- 1.540,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	543,20	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	43,20	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	
414470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	500,00						
414900 von übrigen Bereichen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	543,20	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.976,16	6.050,00	7.260,00	7.680,00	7.840,00	7.990,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	4.546,04	4.490,00	5.450,00	5.770,00	5.890,00	6.000,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	83,65	80,00	110,00	120,00	120,00	120,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	299,60	320,00	360,00	380,00	390,00	400,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.032,52	1.120,00	1.300,00	1.370,00	1.400,00	1.430,00	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	14,35	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368,80	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	368,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.344,96	7.300,00	8.510,00	8.930,00	9.090,00	9.240,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.801,76	- 7.260,00	- 8.470,00	- 8.890,00	- 9.050,00	- 9.200,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.801,76	- 7.260,00	- 8.470,00	- 8.890,00	- 9.050,00	- 9.200,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.387,02	- 1.200,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	- 1.900,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.188,78	- 8.460,00	- 10.370,00	- 10.790,00	- 10.950,00	- 11.100,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.569,69	- 8.460,00	- 10.370,00	- 10.790,00	- 10.950,00	- 11.100,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 7.569,69	- 8.460,00	- 10.370,00	- 10.790,00	- 10.950,00	- 11.100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 7.569,69	- 8.460,00	- 10.370,00	- 10.790,00	- 10.950,00	- 11.100,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 7.569,69	- 8.460,00	- 10.370,00	- 10.790,00	- 10.950,00	- 11.100,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57370	Grillhütten und -plätze	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57370 Grillhütten und -plätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850,00	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	
432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	850,00	500,00	800,00	800,00	800,00	900,00	
432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	850,00	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196,62	550,00	10.600,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Reparatur am Dach Pavillion und Durchforstung Gelände	196,62	300,00	10.000,00	500,00	500,00	500,00	
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Mehrbedarf für Reinigung Dixi-WCs		150,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E11 Abschreibungen		450,00	190,00				
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		450,00	190,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125,27	140,00	40,00	40,00	40,00	40,00	
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	13,81	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	111,46	120,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	321,89	1.140,00	10.830,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	528,11	- 340,00	- 9.830,00	- 140,00	- 140,00	- 40,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	528,11	- 340,00	- 9.830,00	- 140,00	- 140,00	- 40,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57370 Grillhütten und -plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>528,11</u>	<u>- 340,00</u>	<u>- 9.830,00</u>	<u>- 140,00</u>	<u>- 140,00</u>	<u>- 40,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	983,11	110,00	- 9.640,00	- 140,00	- 140,00	- 40,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>983,11</u>	<u>110,00</u>	<u>- 9.640,00</u>	<u>- 140,00</u>	<u>- 140,00</u>	<u>- 40,00</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	983,11	110,00	- 9.640,00	- 140,00	- 140,00	- 40,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	983,11	110,00	- 9.640,00	- 140,00	- 140,00	- 40,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt: 3 | Teilhaushalt 3

Produkt	Bezeichnung
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften
11430	Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze
54200	Kreisstraßen
54300	Landesstraßen
54400	Bundesstraßen
54500	Winterdienst
54600	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht
57320	Dorfgemeinschaftshaus
57330	Breitbandverkabelung
57350	Glocken, Uhrenanlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	172,80	61.890,00	61.390,00	54.290,00	54.100,00	54.100,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	172,80	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		61.780,00	61.280,00	54.180,00	53.990,00	53.990,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.009,41	159.380,00	162.600,00	155.420,00	145.540,00	144.380,00
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	291,35	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.045,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	4.340,65	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte	1.875,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	432250 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	449,00	400,00	800,00	400,00	400,00	400,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	20.958,41	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		127.530,00	128.350,00	121.570,00	111.690,00	110.530,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.535,90	19.190,00	66.510,00	17.990,00	17.990,00	17.990,00
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)			50.520,00			
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	19.535,90	19.190,00	15.990,00	17.990,00	17.990,00	17.990,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.493,39	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.493,39	5.620,00	3.280,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E7	Sonstige laufende Erträge	21.910,25	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	21.910,25	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	79.121,75	270.080,00	317.780,00	255.300,00	245.230,00	244.070,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.252,88	22.510,00	31.450,00	33.330,00	34.000,00	34.670,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	18.389,77	16.700,00	23.460,00	24.870,00	25.360,00	25.870,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	313,31	300,00	470,00	490,00	510,00	520,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.301,88	1.260,00	1.660,00	1.750,00	1.780,00	1.820,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.186,66	4.100,00	5.650,00	5.990,00	6.110,00	6.220,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		40,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	61,26	110,00	150,00	170,00	180,00	180,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.393,48	92.560,00	195.430,00	95.300,00	88.030,00	87.790,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Strom	11.437,88	12.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser	20.422,82	21.350,00	22.550,00	22.550,00	22.050,00	22.050,00
	522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall	627,00	1.120,00	820,00	820,00	820,00	820,00
	522400 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	8.480,25	6.500,00	7.300,00	7.300,00	6.300,00	6.300,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	40.637,47	15.700,00	59.600,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.745,09	6.800,00	60.000,00	7.000,00	6.500,00	6.500,00
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	10.816,02	15.660,00	21.530,00	15.800,00	10.530,00	10.290,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	650,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523520 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	776,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523590 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.343,54	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.011,11	1.900,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	176,66	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	135,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	73,93	3.880,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.060,00	800,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E11	Abschreibungen	4.011,78	228.400,00	235.500,00	213.050,00	197.500,00	195.890,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	4.011,78	228.400,00	235.500,00	213.050,00	197.500,00	195.890,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.513,23	27.030,00	53.700,00	47.700,00	7.700,00	7.700,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60,03		100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	119,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	401,53	20.000,00	47.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial			20,00	20,00	20,00	20,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.615,12	2.710,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	962,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	546,21	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	152,14	170,00	180,00	180,00	180,00	180,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	117,79	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.437,27	1.520,00	930,00	930,00	930,00	930,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	101,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	139.191,37	370.550,00	516.130,00	389.430,00	327.280,00	326.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 60.069,62	- 100.470,00	- 198.350,00	- 134.130,00	- 82.050,00	- 82.030,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 60.069,62	- 100.470,00	- 198.350,00	- 134.130,00	- 82.050,00	- 82.030,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.064,04	6.570,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 53.005,58	- 93.900,00	- 190.400,00	- 126.180,00	- 74.100,00	- 74.080,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.510,70	- 54.810,00	- 144.530,00	- 88.880,00	- 42.280,00	- 42.710,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		193.500,00	67.600,00	53.500,00		
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		193.500,00		53.500,00		
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbänden			5.100,00			
	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			43.600,00			
	681771 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			18.900,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400,00	967.500,00		575.250,00		
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	400,00					
	682920 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen		967.500,00		575.250,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		100.000,00	74.480,00	84.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			74.480,00			
	685800 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		100.000,00		84.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400,00	1.261.000,00	142.080,00	712.750,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	41.223,60	1.290.000,00	90.100,00	896.000,00		
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen				75.000,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	- 966,00					
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	2.189,60		7.600,00			
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	40.000,00	1.290.000,00	82.500,00	821.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.223,60	1.290.000,00	90.100,00	1.151.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.823,60	- 29.000,00	51.980,00	- 438.250,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 56.334,30	- 83.810,00	- 92.550,00	- 527.130,00	- 42.280,00	- 42.710,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.680,00		1.430,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	840,00		1.330,00			
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	840,00		100,00			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>840,00</u>		<u>100,00</u>			
F41	<u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>840,00</u>		<u>100,00</u>			
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>1.680,00</u>		<u>200,00</u>			
F43	<u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 15.510,70	- 54.810,00	- 144.530,00	- 88.880,00	- 42.280,00	- 42.710,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 55.494,30	- 83.810,00	- 92.450,00	- 527.130,00	- 42.280,00	- 42.710,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		510,00	510,00	510,00	510,00	510,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		510,00	510,00	510,00	510,00	510,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.045,90	17.700,00	65.020,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit) ** 2026: Erträge aus Verkauf Raiffeisenstr. 4, übriger Verkaufspreis als Bilanzwert in Maßnahme eingeplant (74.480 €).			50.520,00			
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ Miete WG Schulhaus u. Stellbox	18.045,90	17.700,00	14.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.081,79	5.000,00	2.860,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	4.081,79	5.000,00	2.860,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.127,69	23.210,00	68.390,00	20.190,00	20.190,00	20.190,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.384,51	12.050,00	24.930,00	11.930,00	9.930,00	9.930,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Strom ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	1.568,17	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	1.720,46	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	180,00	300,00	180,00	180,00	180,00	180,00
522400 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl) ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	6.961,80	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: u.a. Renovierungsarbeiten in Whg. OG rechts, Obere Hauptstr. 5 und Renovierung Jugendraum	2.644,53	2.000,00	15.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	245,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00	500,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus	63,94	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2026: Möglicher Verkauf Raiffeisenstr. 4 _ NK WG Schulhaus		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00	4.870,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.905,88	3.060,00	8.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** 2026: Vermessungskosten_ Teilung Pl-Nr. 362, Raiffeisenstr. 4			6.000,00			
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.437,99	1.500,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	50,57	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.417,32	1.500,00	560,00	560,00	560,00	560,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.290,39	19.980,00	37.950,00	18.950,00	16.950,00	16.950,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.837,30	3.230,00	30.440,00	1.240,00	3.240,00	3.240,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.837,30	3.230,00	30.440,00	1.240,00	3.240,00	3.240,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.237,30	6.630,00	33.840,00	4.640,00	6.640,00	6.640,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.894,66	10.990,00	38.200,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			74.480,00			
685200 <i>Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			74.480,00			
<i>** 2026: Verkauf altes Raiffeisengebäude, (Bilanzwert: 74.480,00 Euro / Ertrag 11420-441100: 50.520,00 Euro)</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			74.480,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.189,60			250.000,00		
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.</i>	2.189,60					
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen</i>				250.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.189,60			250.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.189,60		74.480,00	- 250.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	11.705,06	10.990,00	112.680,00	- 241.000,00	11.000,00	11.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.680,00		1.430,00			
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	840,00		1.330,00			
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	840,00		100,00			
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	840,00		100,00			
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	840,00		100,00			
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.680,00		200,00			
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	13.894,66	10.990,00	38.200,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	12.545,06	10.990,00	112.780,00	- 241.000,00	11.000,00	11.000,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.959,40	6.100,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00	6.120,00
522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall	35,40	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	49,25					
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	650,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523520 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	776,04	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523590 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.203,61	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	67,77	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	176,66	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen	4.011,78	610,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	4.011,78	610,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.183,14	1.310,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00	1.410,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			100,00	100,00	100,00	100,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	119,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	962,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	101,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.154,32	8.020,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.154,32	- 8.020,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.154,32	- 8.020,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00	- 11.550,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.154,32	7.920,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 100,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.105,74	510,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	- 966,00					
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	- 966,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 966,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	966,00					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>5.071,74</u>	<u>510,00</u>	<u>4.020,00</u>	<u>4.020,00</u>	<u>4.020,00</u>	<u>4.020,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	4.105,74	510,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	5.071,74	510,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00	4.020,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	91,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	91,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	401,53	20.000,00	41.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	
562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** 2026/2027: Bebauungspläne "Ludwig-Kröber-Straße" (2026;2027 je 10.000,00 Euro) und "Ortseingang-Ost" (2026;2027 je 10.000,00 Euro), Gewerbegebiet Wernersgrund (2026: 20.000,00 Euro und 2027 20.000,00 Euro), Ortsplaner (je 1.000,00 Euro)	401,53	20.000,00	41.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	401,53	20.000,00	41.000,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 310,18	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 310,18	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 310,18	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.045,26	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.045,26	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.045,26	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.045,26	- 19.700,00	- 40.700,00	- 40.700,00	- 700,00	- 700,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	57,60	13.130,00	12.630,00	9.070,00	8.880,00	8.880,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	57,60					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.130,00	12.630,00	9.070,00	8.880,00	8.880,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449,00	53.560,00	54.780,00	54.180,00	44.540,00	43.380,00
	432250 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	449,00	400,00	800,00	400,00	400,00	400,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		53.160,00	53.980,00	53.780,00	44.140,00	42.980,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Standplatz Kleidercontainer	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	21.910,25	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben ** Konzessionsabgabe Strom (Pfalzwerke AG) und Gas (Thüga AG)	21.910,25	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.716,85	90.990,00	91.710,00	87.550,00	77.720,00	76.560,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.971,76	6.940,00	8.020,00	8.500,00	8.660,00	8.830,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	5.308,02	5.150,00	6.060,00	6.420,00	6.550,00	6.680,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	97,35	90,00	120,00	130,00	130,00	130,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	399,40	420,00	430,00	460,00	460,00	470,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.163,03	1.240,00	1.380,00	1.460,00	1.490,00	1.520,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3,96	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.550,78	45.350,00	120.650,00	44.150,00	39.150,00	39.150,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Strom ** Strom für Straßenbeleuchtung	7.998,29	9.200,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser ** Straßenentwässerung	16.904,27	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: übrige LED-Umstellung	137,98	2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Wartung Straßenbeleuchtung, 2026: Verlegung von Erdkabeln (Obere Hauptstr., K16, Hintergasse, Pfaffenhohl) 53.000,00 Euro	5.341,96	5.400,00	58.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw. ** u. a. 2026: Baumpflegemaßnahmen Fußweg am Spielplatz ca. 5.000,00 Euro; 2026/2027: Baumkontrolle, normaler Unterhalt	6.018,51	10.500,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** u.a. Hundekotbeutel	75,99	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände **	73,78	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		87.970,00 87.970,00	91.670,00 91.670,00	79.440,00 79.440,00	64.190,00 64.190,00	62.800,00 62.800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.522,54	140.260,00	220.340,00	132.090,00	112.000,00	110.780,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.805,69	- 49.270,00	- 128.630,00	- 44.540,00	- 34.280,00	- 34.220,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.805,69	- 49.270,00	- 128.630,00	- 44.540,00	- 34.280,00	- 34.220,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.837,80	- 1.590,00	- 2.130,00	- 2.130,00	- 2.130,00	- 2.130,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.643,49	- 50.860,00	- 130.760,00	- 46.670,00	- 36.410,00	- 36.350,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.097,94	- 29.180,00	- 105.700,00	- 30.080,00	- 25.240,00	- 25.410,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (Summe 247.000 €), 2025 bereits 193.500,00 Euro eingeplant		193.500,00 193.500,00	62.500,00	53.500,00 53.500,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Möglicher Leader-Zuschuss			43.600,00			
681771 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Mögliche Spenden			18.900,00			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		967.500,00		575.250,00		
682920 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen ** Wiederkehrende Beiträge, 75 v.H. der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken		967.500,00		575.250,00		
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		100.000,00		84.000,00		
685800 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Rückersatz der Verbandsgemeindewerke für ersparte Wiederherstellung Straßenoberfläche (Summe 184.000 €), davon bereits 2025 100.000,00 Euro eingeplant		100.000,00		84.000,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.261.000,00	62.500,00	712.750,00		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				255.000,00		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Gemeindeanteil an VG-Werke für Kanal u. Hausanschlüsse				255.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	40.000,00	1.290.000,00	62.500,00	596.000,00		
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Erneuerung Straßenbeleuchtung				75.000,00		
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen ** Haushaltsrest vorhanden (1.350.000,00 Euro), Bau- u. Planungskosten gesamt: 1.871.000,00 Euro	40.000,00	1.290.000,00		521.000,00		
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen			62.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	1.290.000,00	62.500,00	851.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000,00	- 29.000,00		- 138.250,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 61.097,94	- 58.180,00	- 105.700,00	- 168.330,00	- 25.240,00	- 25.410,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 21.097,94	- 29.180,00	- 105.700,00	- 30.080,00	- 25.240,00	- 25.410,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 61.097,94	- 58.180,00	- 105.700,00	- 168.330,00	- 25.240,00	- 25.410,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00
E11 Abschreibungen <i>539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen</i>		630,00 630,00	630,00 630,00	630,00 630,00	630,00 630,00	630,00 630,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		730,00	730,00	730,00	730,00	730,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00	- 230,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.404,20	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Mehrbedarf aufgrund Rückstände	1.404,20	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E11 Abschreibungen		1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.404,20	3.190,00	6.190,00	6.190,00	6.190,00	6.190,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.404,20	- 3.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.404,20	- 3.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.404,20	- 3.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00	- 6.190,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.404,20	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.404,20	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.404,20	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.404,20	- 2.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28,80	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	28,80	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.125,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00
431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungs Leichenwagen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte	1.875,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.153,80	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.980,30	5.160,00	6.490,00	6.870,00	7.010,00	7.160,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.784,05	3.830,00	4.830,00	5.120,00	5.220,00	5.330,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	69,94	70,00	100,00	100,00	100,00	110,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	199,73	210,00	300,00	310,00	320,00	330,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	901,92	1.000,00	1.210,00	1.280,00	1.310,00	1.330,00
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	24,66	40,00	40,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373,67	4.000,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser	156,81	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Erhöhter Unterhaltungsaufwand, neue Grabfelder geplant.	59,96	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	21,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Volkstrauertag	135,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für den Abbau von Gräbern ohne Nutzungsberechtigte		300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11 Abschreibungen		170,00	170,00	70,00		
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		170,00	170,00	70,00		
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche ** Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	185,56	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60,03					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4,51	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3,23	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge ** Berufsgenossenschaft	117,79	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.559,53	9.520,00	12.550,00	12.830,00	12.900,00	13.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.405,73	- 6.940,00	- 9.970,00	- 10.250,00	- 10.320,00	- 10.470,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.405,73	- 6.940,00	- 9.970,00	- 10.250,00	- 10.320,00	- 10.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 913,12	- 790,00	- 1.680,00	- 1.680,00	- 1.680,00	- 1.680,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.318,85	- 7.730,00	- 11.650,00	- 11.930,00	- 12.000,00	- 12.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.552,97	- 7.560,00	- 11.480,00	- 11.860,00	- 12.000,00	- 12.150,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	400,00					
682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	400,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				50.000,00		
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen				50.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400,00			- 50.000,00		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.152,97</u>	<u>- 7.560,00</u>	<u>- 11.480,00</u>	<u>- 61.860,00</u>	<u>- 12.000,00</u>	<u>- 12.150,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.552,97	- 7.560,00	- 11.480,00	- 11.860,00	- 12.000,00	- 12.150,00
<i>F90</i> Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 4.152,97	- 7.560,00	- 11.480,00	- 61.860,00	- 12.000,00	- 12.150,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	86,40	41.940,00	41.940,00	38.400,00	38.400,00	38.400,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	86,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		41.860,00	41.860,00	38.320,00	38.320,00	38.320,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.958,41	94.970,00	94.970,00	88.390,00	88.150,00	88.150,00	
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	20.958,41	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		74.370,00	74.370,00	67.790,00	67.550,00	67.550,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Jagdpacht	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.184,81	138.050,00	138.050,00	127.930,00	127.690,00	127.690,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.457,70	10.410,00	12.030,00	12.760,00	13.020,00	13.260,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	7.962,00	7.720,00	9.090,00	9.640,00	9.830,00	10.020,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	146,02	140,00	180,00	190,00	200,00	200,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	599,21	630,00	650,00	680,00	700,00	710,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.744,51	1.860,00	2.070,00	2.200,00	2.240,00	2.280,00	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	5,96	40,00	20,00	30,00	30,00	30,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.871,44	9.040,00	6.610,00	5.880,00	5.610,00	5.370,00	
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw. **	4.797,51	5.160,00	6.530,00	5.800,00	5.530,00	5.290,00	
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag für die Wahrnehmung der Verwaltungsgeschäfte der Jagdgenossenschaft Erstattung Zins+Tilgung für Darlehen 4973241	73,93	3.880,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
E11 Abschreibungen		116.230,00	116.220,00	106.100,00	105.870,00	105.870,00	
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		116.230,00	116.220,00	106.100,00	105.870,00	105.870,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.329,14	135.680,00	134.860,00	124.740,00	124.500,00	124.500,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.855,67	2.370,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.855,67	2.370,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00	3.190,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.739,36	- 2.370,00	- 3.190,00	- 3.190,00	- 3.190,00	- 3.190,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.116,31</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.461,88		- 10,00	- 10,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen			20.000,00			
** Vorplanung						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>3.461,88</u>		<u>- 20.010,00</u>	<u>- 10,00</u>		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	3.461,88		- 10,00	- 10,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	3.461,88		- 20.010,00	- 10,00		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Dorfgemeinschaftshaus	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.385,65	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.045,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	4.340,65	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Pachtzins SVK für Sportheim und Umkleiden						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411,60	620,00	420,00	420,00	420,00	420,00
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	411,60	620,00	420,00	420,00	420,00	420,00
** Erstattung Müllgebühren durch SVK						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.847,25	14.450,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.843,12		4.910,00	5.200,00	5.310,00	5.420,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.335,70		3.480,00	3.690,00	3.760,00	3.840,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen			70,00	70,00	80,00	80,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	103,54		280,00	300,00	300,00	310,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	377,20		990,00	1.050,00	1.070,00	1.090,00
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige			20,00	20,00	20,00	20,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	26,68		70,00	70,00	80,00	80,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.736,04	12.320,00	14.820,00	14.820,00	14.820,00	14.820,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Strom	1.871,42	2.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Wasser / Abwasser	1.641,28	2.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
522300 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Abfall	411,60	620,00	420,00	420,00	420,00	420,00
522400 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	1.518,45	1.500,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	36.228,11	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** 2026: u.a. Komplette Erneuerung aller Silikonfugen in der Halle						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	157,52	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	847,66	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Hallenbetreuung, wird refinanziert durch Benutzungsgebühren	1.060,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen		16.730,00	16.730,00	16.730,00	16.730,00	16.510,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		16.730,00	16.730,00	16.730,00	16.730,00	16.510,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.837,12	2.520,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial			20,00	20,00	20,00	20,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.172,62	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	546,21	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	98,34	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	19,95	20,00	370,00	370,00	370,00	370,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.416,28	31.570,00	39.460,00	39.750,00	39.860,00	39.750,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.569,03	- 17.120,00	- 23.210,00	- 23.500,00	- 23.610,00	- 23.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.569,03	- 17.120,00	- 23.210,00	- 23.500,00	- 23.610,00	- 23.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37.569,03	- 17.120,00	- 23.210,00	- 23.500,00	- 23.610,00	- 23.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.759,17	- 6.170,00	- 12.260,00	- 12.550,00	- 12.660,00	- 12.770,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			5.100,00			
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbänden ** RZN-Zuschuss			5.100,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			5.100,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			7.600,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust. ** Anschaffung eines Defibrillators			2.500,00			
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust. ** Finanzierung durch Zuschuss RZN			5.100,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			7.600,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.759,17	- 6.170,00	- 14.760,00	- 12.550,00	- 12.660,00	- 12.770,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.759,17	- 6.170,00	- 12.260,00	- 12.550,00	- 12.660,00	- 12.770,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 6.759,17	- 6.170,00	- 14.760,00	- 12.550,00	- 12.660,00	- 12.770,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57350	Glocken, Uhrenanlagen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113,44	100,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Reparatur Zeigerwerke Turmuhr, incl. Hubsteiger	113,44	100,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113,44	100,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 113,44	- 100,00	- 10.000,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt: 4 | Teilhaushalt 4

Produkt	Bezeichnung
11630	Zahlungsabwicklung
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
53100	Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben
53200	Gasversorgung - Konzessionsabgaben
55510	Kommunale Forstwirtschaft
57390	Photovoltaikanlage

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.242,02	17.450,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.240,62	17.450,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1,40					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.802,02	22.010,00	20.080,00	20.080,00	20.080,00	20.080,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.152,70	7.400,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.299,00	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.853,70	6.000,00	7.280,00	7.280,00	7.280,00	7.280,00
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.682,94	1.410,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	129,75	160,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	1.359,72	1.050,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	193,47	200,00	190,00	190,00	190,00	190,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.835,64	8.810,00	10.140,00	10.140,00	10.140,00	10.140,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.966,38	13.200,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	4.966,38	13.200,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.966,38</u>	<u>13.200,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.291,44	13.200,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>3.291,44</u>	<u>13.200,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>	<u>9.940,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	123.907,40					
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)	123.907,40					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.475,75					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.778,17					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 124.209,82					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 124.209,82					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 302,42					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 124.512,24					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	123.907,40					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	3.291,44	13.200,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 120.918,38	13.200,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11630	Zahlungsabwicklung	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse <i>795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)</i>	123.907,40 123.907,40					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.475,75					
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.778,17					
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 124.209,82					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 124.209,82</u>					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 302,42					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 124.512,24					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	123.907,40					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						
<i>F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 124.209,82					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	
**Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement							
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.676,99	7.450,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	2.675,59	7.450,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	6.520,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1,40						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.236,99	12.010,00	11.080,00	11.080,00	11.080,00	11.080,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.152,70	7.400,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00	
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.299,00	1.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
**Beförsterungskosten							
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.853,70	6.000,00	7.280,00	7.280,00	7.280,00	7.280,00	
**Unternehmereinsatz im Forstbetrieb Wegeunterhalt Waldschutz gegen Wild Verkehrssicherung und Umweltvorsorge Zertifizierung							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.635,51	1.350,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	82,32	100,00	90,00	90,00	90,00	90,00	
**Waldbrandversicherung							
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	1.359,72	1.050,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
**Berufsgenossenschaft							
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	193,47	200,00	190,00	190,00	190,00	190,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.788,21	8.750,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.551,22	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.551,22	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.551,22	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.451,69	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.451,69</u>	<u>3.260,00</u>	<u>1.020,00</u>	<u>1.020,00</u>	<u>1.020,00</u>	<u>1.020,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.451,69	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.451,69	3.260,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57390	Photovoltaikanlage	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.565,03	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	8.565,03	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.565,03	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	47,43	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	47,43	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47,43	60,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.517,60	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	8.517,60	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.517,60	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.743,13	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	6.743,13	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	6.743,13	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	6.743,13	9.940,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt: 5 | Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	998.834,24	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
	401100 Grundsteuer A	24.119,33	24.500,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	146.768,66	143.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	175.621,32	140.000,00	195.600,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	549.652,95	593.000,00	599.700,00	630.000,00	655.000,00	680.000,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.874,89	27.000,00	30.900,00	40.000,00	45.000,00	40.000,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	4.231,24	4.100,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	72.565,85	57.600,00	66.100,00	68.500,00	70.500,00	73.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	263.922,00	241.900,00	17.300,00	132.900,00	142.000,00	174.000,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	247.121,00	236.500,00		119.000,00	142.000,00	174.000,00
	411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	16.801,00	5.400,00	17.300,00	13.900,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge			77.000,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			77.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.262.756,24	1.231.100,00	1.160.700,00	1.235.500,00	1.276.600,00	1.331.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	811.746,98	853.250,00	950.170,00	906.450,00	910.750,00	925.750,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	13.541,98	12.250,00	17.150,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	507.949,00	535.000,00	584.660,00	558.100,00	560.000,00	570.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	290.256,00	306.000,00	348.360,00	332.600,00	335.000,00	340.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	811.746,98	853.250,00	950.170,00	906.450,00	910.750,00	925.750,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	451.009,26	377.850,00	210.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.062,42	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00	3.000,00	100,00	100,00	100,00
	471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich		690,00	1.690,00	1.600,00	1.510,00	1.410,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	1.684,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	8,42	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.370,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.277,70	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.211,31	1.110,00	1.020,00	940,00	860,00	780,00
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.578,39	2.040,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00
	576900 an den sonstigen inländischen Bereich - Sonstige			30,00			
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	488,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	449.793,98	376.900,00	183.190,00	298.830,00	335.620,00	375.100,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>449.793,98</u>	<u>376.900,00</u>	<u>183.190,00</u>	<u>298.830,00</u>	<u>335.620,00</u>	<u>375.100,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	413.607,65	376.900,00	106.190,00	298.830,00	335.620,00	375.100,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
	687610 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>413.607,65</u>	<u>379.990,00</u>	<u>109.280,00</u>	<u>301.920,00</u>	<u>338.710,00</u>	<u>378.190,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		800.000,00		33.660,00		
	692533 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		800.000,00		33.660,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	21.373,77	18.960,00	51.040,00	51.410,00	46.500,00	46.500,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	21.373,77	18.960,00	51.040,00	51.410,00	46.500,00	46.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 21.373,77	781.040,00	- 51.040,00	- 17.750,00	- 46.500,00	- 46.500,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		203.930,00		516.200,00		
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		203.930,00		516.200,00		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			146.760,00			
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)			146.760,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapellen-Drusweiler

Hauptplan 2026/2027

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		203.930,00	- 146.760,00	516.200,00		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					23.820,00	
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)					23.820,00	
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						14.880,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)						14.880,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					23.820,00	- 14.880,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 21.373,77	984.970,00	- 197.800,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 21.373,77	984.970,00	- 197.800,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 203.930,00	146.760,00	- 516.200,00		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	392.233,88	357.940,00	55.150,00	247.420,00	289.120,00	328.600,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	392.233,88	1.364.960,00	- 88.520,00	800.370,00	316.030,00	316.810,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	998.834,24	989.200,00	1.066.400,00	1.102.600,00	1.134.600,00	1.157.100,00
	401100 Grundsteuer A	24.119,33	24.500,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	146.768,66	143.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	175.621,32	140.000,00	195.600,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	549.652,95	593.000,00	599.700,00	630.000,00	655.000,00	680.000,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.874,89	27.000,00	30.900,00	40.000,00	45.000,00	40.000,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	4.231,24	4.100,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	72.565,85	57.600,00	66.100,00	68.500,00	70.500,00	73.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	263.922,00	241.900,00	17.300,00	132.900,00	142.000,00	174.000,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	247.121,00	236.500,00		119.000,00	142.000,00	174.000,00
	411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	16.801,00	5.400,00	17.300,00	13.900,00		
E7	Sonstige laufende Erträge			77.000,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			77.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.262.756,24	1.231.100,00	1.160.700,00	1.235.500,00	1.276.600,00	1.331.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	811.746,98	853.250,00	950.170,00	906.450,00	910.750,00	925.750,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	13.541,98	12.250,00	17.150,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	507.949,00	535.000,00	584.660,00	558.100,00	560.000,00	570.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	290.256,00	306.000,00	348.360,00	332.600,00	335.000,00	340.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	811.746,98	853.250,00	950.170,00	906.450,00	910.750,00	925.750,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	451.009,26	377.850,00	210.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	451.009,26	377.850,00	210.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	451.009,26	377.850,00	210.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	410.971,99	377.850,00	133.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>410.971,99</u>	<u>377.850,00</u>	<u>133.530,00</u>	<u>329.050,00</u>	<u>365.850,00</u>	<u>405.350,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	410.971,99	377.850,00	133.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	410.971,99	377.850,00	133.530,00	329.050,00	365.850,00	405.350,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.062,42	2.300,00	5.900,00	2.910,00	2.820,00	2.720,00
471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zinsausgleich Forderungen Zahlungsmittelbestand Einheitskasse		500,00	3.000,00	100,00	100,00	100,00
471600 Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich ** Erstattung Zinsen f. Darl. 4973241 durch die WiWege		690,00	1.690,00	1.600,00	1.510,00	1.410,00
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	1.684,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	8,42	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.370,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.277,70	3.250,00	33.240,00	33.130,00	33.050,00	32.970,00
575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.211,31	1.110,00	1.020,00	940,00	860,00	780,00
575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für laufende Kredite, einschl. Zinsen für Kreditaufnahme aus Ermächtigung HHVJ (28.000 Euro)	2.578,39	2.040,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00	31.990,00
576900 an den sonstigen inländischen Bereich - Sonstige ** u.a. Verzinsung Mietkaution			30,00			
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	488,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.215,28	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.635,66	- 950,00	- 27.340,00	- 30.220,00	- 30.230,00	- 30.250,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen <i>687610 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr ** Erstattung Tilgung f. Darl. 4973241 durch die WiWege</i>		3.090,00 3.090,00	3.090,00 3.090,00	3.090,00 3.090,00	3.090,00 3.090,00	3.090,00 3.090,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00	3.090,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.635,66	2.140,00	- 24.250,00	- 27.130,00	- 27.140,00	- 27.160,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten <i>692533 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditaufnahme</i>		800.000,00 800.000,00		33.660,00 33.660,00		
F36 Tilgung von Investitionskrediten <i>792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Tilgung lfd. Kredite; inkl. Tilgung Kreditaufnahme ab 2026 aus Ermächtigung HHVJ (32.000,00 Euro)</i>	21.373,77 21.373,77	18.960,00 18.960,00	51.040,00 51.040,00	51.410,00 51.410,00	46.500,00 46.500,00	46.500,00 46.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 21.373,77	781.040,00	- 51.040,00	- 17.750,00	- 46.500,00	- 46.500,00
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse <i>695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)</i>		203.930,00 203.930,00		516.200,00 516.200,00		
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse <i>795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)</i>			146.760,00 146.760,00			
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		203.930,00	- 146.760,00	516.200,00		
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse <i>694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)</i>					23.820,00 23.820,00	
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse <i>794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)</i>						14.880,00 14.880,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					23.820,00	- 14.880,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 21.373,77	984.970,00	- 197.800,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 21.373,77	984.970,00	- 197.800,00	498.450,00	- 22.680,00	- 61.380,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 203.930,00	146.760,00	- 516.200,00		
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 18.738,11	- 19.910,00	- 78.380,00	- 81.630,00	- 76.730,00	- 76.750,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 18.738,11	987.110,00	- 222.050,00	471.320,00	- 49.820,00	- 88.540,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

8. Investitions- übersichten

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften										
34	Erwerb und Verkauf von Gebäuden										
79 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige			74.480,00						
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamteinzahlungen:				74.480,00						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 74.480,00						
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften										
49	Umbau Nebengebäude, Raiffeisenstr. 4, zum Lagergebäude										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							250.000,00		250.000,00		
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen				250.000,00			250.000,00		
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:					250.000,00			250.000,00		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:								250.000,00		

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege										
24	Kauf und Verkauf von Vorräten und Waren										
60 Auszahlungen für Vorräte - Waren	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren	143200 Waren	1.931,60	17.000,00							
<i>Bemerkung: 2025: Druck Ortschronik Erwerb Jubiläumsgläser</i>											
	Gesamtauszahlungen:		1.931,60	17.000,00							
95 Einzahlungen für Vorräte - Waren	688330 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für Waren	143200 Waren		17.000,00							
<i>Bemerkung: Verkauf Ortschroniken Veräußerung Jubiläumsgläser</i>											
	Gesamteinzahlungen:			17.000,00							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		1.931,60								
36500	Kindertagesstätten										
17	Erweiterung der Kindertagesstätte										
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	032100 Kindertagesstätten	7.854,00	1.300.000,00	167.000,00						
<i>Bemerkung: eingeplante Kostensteigerung</i>											
	Gesamtauszahlungen:		7.854,00	1.300.000,00	167.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwenk - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		85.000,00	314.500,00						
Bemerkung: 2026: Zuwendung vom Land aus Sonderprogramm											
24 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwenk - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänd	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		150.000,00	315.000,00						
Bemerkung: 2026:Zuwendung vom Kreis, beantragter Zuschuss: 465.000 € / Planung: 2025: 150.000,00 Euro, 2026: 315.000,00 Euro											
Gesamteinzahlungen:				235.000,00	629.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				7.854,00	1.065.000,00						
36500	Kindertagesstätten										
45	Erweiterung der Ausstattung der Kindertagesstätte										
13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	073000 Betriebsvorrichtung	15.694,69		10.000,00						
Bemerkung: RZN-Projekt: Herstellung einer Beschattungseinrichtung i. KITA Erlenbachspatzen											
Gesamtauszahlungen:				15.694,69	10.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
40 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbär	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			10.000,00						
Bemerkung: RZN-Zuwendung											
Gesamteinzahlungen:					10.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			15.694,69								
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze										
44	Ausbau der Ludwig-Kröber-Straße incl. Stichstraßen										
7 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte- Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	048710 Straßenbeleuchtung - Strom					75.000,00				
Bemerkung: Erneuerung Straßenbeleuchtung											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	40.000,00	1.290.000,00			521.000,00				
<i>Bemerkung: Haushaltsrest vorhanden (1.350.000,00 Euro), Bau-u. Planungskosten gesamt: 1.871.000,00 Euro</i>											
53 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019100 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigt					255.000,00				
<i>Bemerkung: Gemeindeanteil an VG-Werke für Kanal u. Hausanschlüsse</i>											
Gesamtauszahlungen:			40.000,00	1.290.000,00			851.000,00				
23 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		193.500,00			53.500,00				
<i>Bemerkung: Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (Summe 247.000 €), 2025 bereits 193.500,00 Euro eingeplant</i>											
87 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	685800 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		100.000,00			84.000,00				
<i>Bemerkung: Rückersatz der Verbandsgemeindewerke für ersparte Wiederherstellung Straßenoberfläche (Summe 184.000 €), davon bereits 2025 100.000,00 Euro eingeplant</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
91 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	682920 Anzahlungen für Beiträge von Sonstigen	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		967.500,00			575.250,00				
<i>Bemerkung: Wiederkehrende Beiträge, 75 v.H. der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken</i>											
	Gesamteinzahlungen:			1.261.000,00			712.750,00				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		40.000,00	29.000,00			138.250,00				
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze										
47	Neugestaltung des Platzes Ecke Gartenstraße / Im Büschel										
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen			62.500,00						
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:				62.500,00						
39 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			43.600,00						
<i>Bemerkung: Möglicher Leader-Zuschuss</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
47 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von privaten Unternehmen	681771 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			18.900,00						
Bemerkung: Mögliche Spenden											
Gesamteinzahlungen:					62.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:											
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen											
37 Errichtung eines Pavillions auf dem Friedhof											
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen					50.000,00				
Bemerkung:											
Gesamtauszahlungen:							50.000,00				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							50.000,00				
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht											
50 Ausbau des W-Weges "In den unteren Süßwiesen", PI-Nr. 3193											
18 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen			20.000,00						
Bemerkung: Vorplanung											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:					20.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					20.000,00						
57320 Dorfgemeinschaftshaus											
51 Erwerb eines Defibrillators für das Dorfgemeinschaftshaus											
14 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 EURO ohne Ust.	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenst - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ohne Ust.	082000 Betriebs- und Geschäftsausstattu			2.500,00						
Bemerkung: Anschaffung eines Defibrillators											
Gesamtauszahlungen:					2.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					2.500,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
57500 Tourismus											
53 Erweiterung der Ausstattung des Rosenwanderweges											
13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	073000 Betriebsvorrichtung			30.500,00						
Bemerkung: RZN-Projekt: Aufwertung u. Ertüchtigung d. Rosenwanderweges - Möblierung, Beschilderung und Bepflanzung											
Gesamtauszahlungen:					30.500,00						
40 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbän	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			30.500,00						
Bemerkung: RZN-Zuschuss, Finanzierung der Maßnahme zu 100 %											
Gesamteinzahlungen:					30.500,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:											
57500 Tourismus											
54 Gestaltung und Ausstattung Lehrpfad "Leben in und um den Erlenbach"											
13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	073000 Betriebsvorrichtung			73.380,00						
Bemerkung: RZN-Projekt: Ausweisung eines Lehrpfades "Leben in und um den Erlenbach"											
Gesamtauszahlungen:					73.380,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

45 Kapellen-Drusweiler

Betragsangaben in EUR

Produkt Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
40 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindenverbär	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			73.380,00						
Bemerkung: RZN-Zuschuss, Förderung der Maßnahme zu 100 %											
Gesamteinzahlungen:					73.380,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:											
Auszahlungen insgesamt:			65.480,29	2.607.000,00	370.980,00	250.000,00	1.151.000,00				
Einzahlungen insgesamt:				1.513.000,00	885.460,00		712.750,00				
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			65.480,29	1.094.000,00	- 514.480,00		438.250,00				

Investitionsübersicht 2026 | 2027

45 Kapellen-Drusweiler

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2026		2027		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften	74.480,00			250.000,00	
34	Erwerb und Verkauf von Gebäuden	74.480,00				
	11420.039990.34.79 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	74.480,00				2026: Verkauf altes Raiffeisengebäude,(Bilanzwert: 74.480,00 Euro / Ertrag 11420-441100: 50.520,00 Euro)
49	Umbau Nebengebäude, Raiffeisenstr. 4, zum Lagergebäude				250.000,00	
	11420.096100.49.18 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen				250.000,00	
36500	Kindertagesstätten	639.500,00	177.000,00			
17	Erweiterung der Kindertagesstätte	629.500,00	167.000,00			
	36500.032100.17.18 Kindertagesstätten		167.000,00			eing geplante Kostensteigerung
	36500.233100.17.23 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	314.500,00				2026: Zuwendung vom Land aus Sonderprogramm
	36500.233100.17.24 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	315.000,00				2026:Zuwendung vom Kreis, beantragter Zuschuss: 465.000 € / Planung: 2025: 150.000,00 Euro, 2026: 315.000,00 Euro
45	Erweiterung der Ausstattung der Kindertagesstätte	10.000,00	10.000,00			
	36500.073000.45.13 Betriebsvorrichtungen		10.000,00			RZN-Projekt: Herstellung einer Beschattungseinrichtung i. KITA Erlenbachspatzen
	36500.233100.45.40 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	10.000,00				RZN-Zuwendung

Investitionsübersicht 2026 | 2027

45 Kapellen-Drusweiler

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2026		2027		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	62.500,00	62.500,00	712.750,00	851.000,00	
44	Ausbau der Ludwig-Kröber-Straße incl. Stichstraßen			712.750,00	851.000,00	
	54100.019100.44.53 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter				255.000,00	Gemeindeanteil an VG-Werke für Kanal u. Hausanschlüsse
	54100.048710.44.7 Straßenbeleuchtung - Strom				75.000,00	Erneuerung Straßenbeleuchtung
	54100.096200.44.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen				521.000,00	Haushaltsrest vorhanden (1.350.000,00 Euro), Bau-u.Planungskosten gesamt: 1.871.000,00 Euro
	54100.096200.44.87 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen			84.000,00		Rückersatz der Verbandsgemeindewerke für ersparte Wiederherstellung Straßenoberfläche (Summe 184.000 €), davon bereits 2025 100.000,00 Euro eingeplant
	54100.233100.44.23 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			53.500,00		Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes (Summe 247.000 €), 2025 bereits 193.500,00 Euro eingeplant
	54100.233200.44.91 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			575.250,00		Wiederkehrende Beiträge, 75 v.H. der Gesamtkosten nach Abrechnung mit VG-Werken
47	Neugestaltung des Platzes Ecke Gartenstraße / Im Büschel	62.500,00	62.500,00			
	54100.096200.47.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		62.500,00			
	54100.233100.47.39 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	43.600,00				Möglicher Leader-Zuschuss
	54100.233100.47.47 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	18.900,00				Mögliche Spenden

Investitionsübersicht 2026 | 2027

45 Kapellen-Drusweiler

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2026		2027		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen				50.000,00	
37	Errichtung eines Pavillons auf dem Friedhof				50.000,00	
	55300.096100.37.18 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen				50.000,00	
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht		20.000,00			
50	Ausbau des W-Weges "In den unteren Süßwiesen", PI-Nr. 3193		20.000,00			
	55590.096200.50.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		20.000,00			Vorplanung
57320	Dorfgemeinschaftshaus	5.100,00	7.600,00			
51	Erwerb eines Defibrillators für das Dorfgemeinschaftshaus		2.500,00			
	57320.082000.51.14 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.500,00			Anschaffung eines Defibrillators
52	Austausch von Elektrogeräten im DGH	5.100,00	5.100,00			
	57320.082000.52.14 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.100,00			Finanzierung durch Zuschuss RZN
	57320.233100.52.40 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	5.100,00				RZN-Zuschuss
57500	Tourismus	103.880,00	103.880,00			
53	Erweiterung der Ausstattung des Rosenwanderweges	30.500,00	30.500,00			
	57500.073000.53.13 Betriebsvorrichtungen		30.500,00			RZN-Projekt: Aufwertung u. Ertüchtigung d. Rosenwanderweges - Möblierung, Beschilderung und Bepflanzung RZN-Zuschuss, Finanzierung der Maßnahme zu 100 %
	57500.233100.53.40 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	30.500,00				
54	Gestaltung und Ausstattung Lehrpfad "Leben in und um den Erlenbach"	73.380,00	73.380,00			
	57500.073000.54.13 Betriebsvorrichtungen		73.380,00			RZN-Projekt: Ausweisung eines Lehrpfades "Leben in und um den Erlenbach" RZN-Zuschuss, Förderung der Maßnahme zu 100 %
	57500.233100.54.40 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	73.380,00				

Investitionsübersicht 2026 | 2027

45 Kapellen-Drusweiler

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt		2026		2027		
Maßnahme	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Bemerkungen
	Gesamt:	885.460,00	370.980,00	712.750,00	1.151.000,00	

9. Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 | 2027 Hauptplan 2026

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Stelle 2029	Bemerkung
1 Teilhaushalt 1														
11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	
Summe Produkt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:								0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	
57500 Tourismus														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,010	0,012	0,010	0,010	0,010	0,010	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	
Summe Produkt 57500 Tourismus:								0,070	0,072	0,070	0,070	0,070	0,070	
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:								0,110	0,112	0,110	0,110	0,110	0,110	
2 Teilhaushalt 2														
36500 Kindertagesstätten														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,005	0,007	0,005	0,005	0,005	0,005	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	
Summe Produkt 36500 Kindertagesstätten:								0,035	0,037	0,035	0,035	0,035	0,035	
36610 Spielplätze														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,010	0,013	0,010	0,010	0,010	0,010	
Summe Produkt 36610 Spielplätze:								0,070	0,073	0,070	0,070	0,070	0,070	
36620 Jugendraum														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Pauschal				0,006	0,000	0,006	0,006	0,006	0,006	
Summe Produkt 36620 Jugendraum:								0,006	0,000	0,006	0,006	0,006	0,006	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 | 2027 Hauptplan 2026

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter	Amts-	Besoldung/	Stellen-	ATZeit	W.-Ruf	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Bemerkung
		art	bezeichnung	Entgelt	vermerk			30.06	2025	2026	2027	2028	2029	
55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,015	0,020	0,015	0,015	0,015	0,015	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,090	0,090	0,090	0,090	0,090	0,090	
Summe Produkt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:								0,125	0,130	0,125	0,125	0,125	0,125	
Summe Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2:								0,236	0,240	0,236	0,236	0,236	0,236	
3 Teilhaushalt 3														
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,020	0,026	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:								0,140	0,146	0,140	0,140	0,140	0,140	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,010	0,013	0,010	0,010	0,010	0,010	
Summe Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:								0,110	0,113	0,110	0,110	0,110	0,110	
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,030	0,039	0,030	0,030	0,030	0,030	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 5				0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	
Summe Produkt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:								0,210	0,219	0,210	0,210	0,210	0,210	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 | 2027 Hauptplan 2026

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter	Amts-	Besoldung/	Stellen-	ATZeit	W.-Ruf	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Bemerkung
		art	bezeichnung	Entgelt	vermerk			30.06	2025	2026	2027	2028	2029	
57320 Dorfgemeinschaftshaus		tariflich	Reinigungskraft	Pauschal				0,094	0,000	0,094	0,094	0,094	0,094	
		Beschäftigte												
Summe Produkt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:								0,094	0,000	0,094	0,094	0,094	0,094	
Summe Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3:								0,554	0,478	0,554	0,554	0,554	0,554	
Gesamt:								0,900	0,830	0,900	0,900	0,900	0,900	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 | 2027 - Gruppier Hauptplan 2026

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt								
Produkt								
Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe		Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Stelle 2029
1 Teilhaushalt 1								
11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	0,040
Summe Produkt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:			0,040	0,040	0,040	0,040	0,040	0,040
57500 Tourismus								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,010	0,012	0,010	0,010	0,010	0,010
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060
Summe Produkt 57500 Tourismus:			0,070	0,072	0,070	0,070	0,070	0,070
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:			0,110	0,112	0,110	0,110	0,110	0,110
2 Teilhaushalt 2								
36500 Kindertagesstätten								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,005	0,007	0,005	0,005	0,005	0,005
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,030	0,030	0,030	0,030	0,030	0,030
Summe Produkt 36500 Kindertagesstätten:			0,035	0,037	0,035	0,035	0,035	0,035
36610 Spielplätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,010	0,013	0,010	0,010	0,010	0,010
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060
Summe Produkt 36610 Spielplätze:			0,070	0,073	0,070	0,070	0,070	0,070
36620 Jugendraum								
tariflich Beschäftigte	Pauschal		0,006	0,000	0,006	0,006	0,006	0,006
Summe Produkt 36620 Jugendraum:			0,006	0,000	0,006	0,006	0,006	0,006
55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,035	0,040	0,035	0,035	0,035	0,035
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,090	0,090	0,090	0,090	0,090	0,090
Summe Produkt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:			0,125	0,130	0,125	0,125	0,125	0,125
Summe Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2:			0,236	0,240	0,236	0,236	0,236	0,236

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026 | 2027 - Gruppier Hauptplan 2026

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

45 Kapellen-Drusweiler

Teilhaushalt								
Produkt								
Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe		Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Stelle 2029
3 Teilhaushalt 3								
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,026	0,020	0,020	0,020	0,020
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120
Summe Produkt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:			0,140	0,146	0,140	0,140	0,140	0,140
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,050	0,053	0,050	0,050	0,050	0,050
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060
Summe Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:			0,110	0,113	0,110	0,110	0,110	0,110
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,030	0,039	0,030	0,030	0,030	0,030
tariflich Beschäftigte	Egr. 5		0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	0,180
Summe Produkt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:			0,210	0,219	0,210	0,210	0,210	0,210
57320 Dorfgemeinschaftshaus								
tariflich Beschäftigte	Pauschal		0,094	0,000	0,094	0,094	0,094	0,094
Summe Produkt 57320 Dorfgemeinschaftshaus:			0,094	0,000	0,094	0,094	0,094	0,094
Summe Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3:			0,554	0,478	0,554	0,554	0,554	0,554
Gesamt:			0,900	0,830	0,900	0,900	0,900	0,900

10. Übersichten

Schuldenübersicht

05.05.2026
09:44:48

45 Kapellen-Drusweiler

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6700480004 (Konto-Nr 315131)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161)	18.06.2018	100.000,00	100.000,00	63.285,92	1,6000	1.012,57	7,6332	4.830,73	5.843,30	58.455,19
Zinsen: 1. Laufzeit ab 18.06.2018: 1.6000 %											
4195572 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr. 4195572, MREF 5001322	24.09.2012	125.000,00	125.000,00	42.161,00	3,0831	1.299,86	14,8289	6.252,00	7.551,86	35.909,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 24.09.2012: 1.3200 %; 2. Laufzeit ab 16.11.2012: 1.3200 %; 3. Laufzeit ab 16.11.2022: 3.3300 %											
4973241 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr. 4973241	31.10.2014	89.600,00	89.600,00	57.907,00	2,8907	1.673,92	5,3396	3.092,00	4.765,92	54.815,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 31.10.2014: 0.9500 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2015: 0.9500 %; 3. Laufzeit ab 16.11.2024: 2.9700 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	314.600,00	314.600,00	163.353,92		3.986,35		14.174,73	18.161,08	149.179,19
Gesamtsumme in EUR			314.600,00	314.600,00	163.353,92		3.986,35		14.174,73	18.161,08	149.179,19
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	314.600,00	314.600,00	163.353,92		3.986,35		14.174,73	18.161,08	149.179,19
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:Mandantnr: 45 Kapellen-Drusweiler
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: DarlehensendeJahr: 2026
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

05.05.2026
09:46:47

45 Kapellen-Drusweiler

2027

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6700480004 (Konto-Nr 315131)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161)	18.06.2018 30.12.2037	100.000,00	100.000,00	58.455,19	1,6000	935,28	8,3962	4.908,02	5.843,30	53.547,17
4195572 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr. 4195572, MREF 5001322	24.09.2012 15.11.2032	125.000,00	125.000,00	35.909,00	3,0401	1.091,68	17,4107	6.252,00	7.343,68	29.657,00
4973241 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.Nr. 4973241	31.10.2014 15.11.2034	89.600,00	89.600,00	54.815,00	2,8862	1.582,08	5,6408	3.092,00	4.674,08	51.723,00
Summe in EUR (Stand 01.01.)			314.600,00	314.600,00	149.179,19	3.609,04		14.252,02		17.861,06	134.927,17
Gesamtsumme in EUR			314.600,00	314.600,00	149.179,19	3.609,04		14.252,02		17.861,06	134.927,17
Summe in EUR (Bestand 01.01.)			314.600,00	314.600,00	149.179,19	3.609,04		14.252,02		17.861,06	134.927,17
Summe in EUR (Neuaufnahmen)			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Summe in EUR (davon Umschuldung)			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 45 Kapellen-Drusweiler
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2027
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:

Programm: DVGGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2026/2027**

45 Kapellen-Drusweiler

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	250.000,00			
Summe	250.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	33.660,00			

045 Kapellen-Drusweiler

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	182.303	163.354	902.979
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0	0	0
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	182.303	163.354	902.979

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

*incl. voraussichtliche Kreditaufnahme aus Ermächtigung HHJ 2025 von 800.000,00 Euro

045 Kapellen-Drusweiler

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	10.790,30
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	30.258,00
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	270.730,58
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	103.931,02
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	54.300,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-298.640,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		171.369,90
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-110.050,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-21.690,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	17.460,00
11	Summe		57.089,90

*

* vorläufiges Rechnungsergebnis (E23): 2025 290.631,10 €

045 Kapellen-Drusweiler

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. geprüften Jahresabschluss)	2021	45.930,25	23.656,15		22.274,10
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	104.520,93	23.727,54		80.793,39
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	217.984,89	23.800,08		194.184,81
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	215.349,84	21.373,77		193.976,07
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	105.940,00	18.960,00		86.980,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-319.870,00	51.040,00		-370.910,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		369.855,91	162.557,54		207.298,37
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-63.290,00	51.410,00		-114.700,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	19.590,00	46.500,00		-26.910,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	58.290,00	46.500,00		11.790,00
11	Summe		384.445,91	306.967,54		77.478,37

045 Kapellen-Drusweiler

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2023, vorläufig)	270.730,58	4.155.750,97
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2024, vorläufig)	103.931,00	4.259.681,97
3	+ Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2025, vorläufig)	290.631,10	4.550.313,07 *
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2026)	-298.640,00	4.251.673,07
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2027)	-110.050,00	4.141.623,07
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2028)	-21.690,00	4.119.933,07
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2029)	17.460,00	4.137.393,07

* HH-Planung 2025 (E23): 54.300,00 €

045 Kapellen-Drusweiler

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Freitag, 14. August 2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	171.731,08
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.577.040,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	78.852,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	78.852,00
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	2.883.519,63 *
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	3.134.102,71
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	3.212.954,71

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

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

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

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

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

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

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

*Übertragene HH-Mittel aus VJ: Maßnahme 17, Erweiterung KITA: 1.533.519,63 Euro und
Maßnahme 44, Ausbau Ludwig-Kröber-Str.: 1.350.000,00 Euro

Bilanz 2021

vorläufig, JA wurde geprüft, wurde noch nicht entlastet

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 31.12.2021
Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	7.480.825,65	7.255.949,36	1.	Eigenkapital	3.843.972,09 3.854.762,39
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	239.714,38	237.047,58	1.1.	Kapitalrücklage	3.782.370,16 3.843.972,09
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	61.601,93 10.790,30
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	24.049,74	21.382,94	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.675.764,56 3.546.641,43
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	215.664,64	215.664,64	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	24.000,00
1.2.	Sachanlagen	7.240.911,27	7.018.701,78	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.634.807,39 3.481.431,17
1.2.1.	Wald, Forsten	321.454,72	321.454,72	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.586.116,54 1.515.387,09
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	335.817,72	335.817,72	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.047.497,77 1.905.744,39
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.925.012,31	1.906.995,28	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.193,08 60.299,69
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.622.537,88	4.420.844,29	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	26.324,42 27.083,55
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.165,05	8.808,48	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.923,59	24.781,29	2.7.	sonstige Sonderposten	14.632,75 14.126,71
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	46.275,00 46.275,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.275,00 46.275,00
1.3.	Finanzanlagen	200,00	200,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	293.647,48 285.994,57
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen	

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	274.860,11	251.203,96
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	274.860,11	251.203,96
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	376.562,41	475.266,36	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.265,69	22.688,18
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.002,92	3.247,32
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		7,92
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	376.562,41	475.266,36	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.178,76	3.382,15
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	15.826,87	39.019,65	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.340,00	5.465,04
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.823,42	2.056,15	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	34,02	387,39				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	281.121,20	361.481,60				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	76.756,90	72.321,57				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.271,07	2.457,67			
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.271,07	2.457,67			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	7.859.659,13	7.733.673,39		Summe Passiv	7.859.659,13
						7.733.673,39

Bilanz 2022

vorläufig, JA wurde noch nicht geprüft und noch nicht entlastet

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021 31.12.2022
Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	7.255.949,36	7.017.158,41	1.	Eigenkapital	3.854.762,39 3.885.020,39
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	237.047,58	228.806,39	1.1.	Kapitalrücklage	3.843.972,09 3.854.762,39
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	10.790,30 30.258,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	21.382,94	228.806,39	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.546.641,43 3.333.775,45
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	215.664,64		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	24.000,00
1.2.	Sachanlagen	7.018.701,78	6.788.152,02	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.481.431,17 3.291.712,94
1.2.1.	Wald, Forsten	321.454,72	321.454,72	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.515.387,09 1.449.994,02
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	335.817,72	335.817,72	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.905.744,39 1.832.500,68
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.906.995,28	1.873.313,12	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	60.299,69 9.218,24
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.420.844,29	4.213.017,32	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	27.083,55 28.441,84
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.808,48	22.664,35	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.781,29	21.460,39	2.7.	sonstige Sonderposten	14.126,71 13.620,67
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	46.275,00 66.297,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		424,40	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.275,00 66.297,00
1.3.	Finanzanlagen	200,00	200,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	285.994,57 267.930,82
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen	

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	251.203,96	227.476,42
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	251.203,96	227.476,42
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	475.266,36	536.436,71	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte		346,10	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.688,18	23.777,26
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.247,32	1.918,21
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		346,10	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	7,92	3.661,40
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	475.266,36	536.090,61	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.382,15	3.759,17
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	39.019,65	25.613,07	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.465,04	7.338,36
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.056,15	2.656,93	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		1.900,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	387,39	80,71				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	361.481,60	436.364,85				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	72.321,57	71.375,05				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021 31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.457,67	1.328,54			
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.457,67	1.328,54			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	7.733.673,39	7.554.923,66		Summe Passiv	7.733.673,39 7.554.923,66

