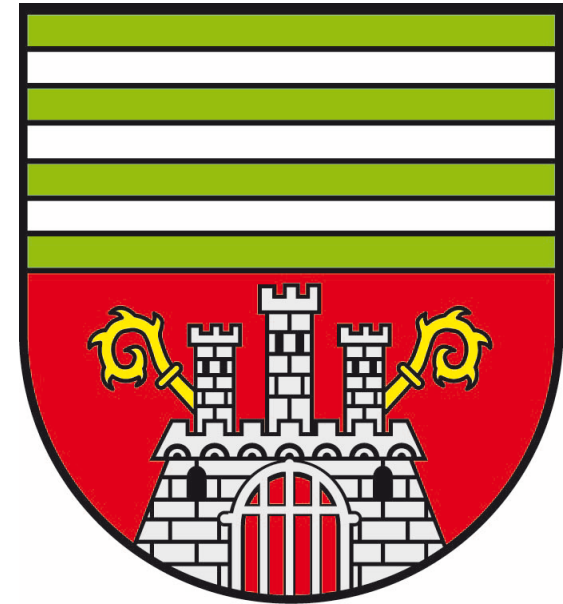


Kapsweyer

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan



für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 - Ortsgemeinde Kapsweyer -

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Allgemeine Angaben	1
2.	Haushaltssatzung	5
3.	Vorbericht	
I.	Erläuterungen zum Abschluss des Haushaltsjahres 2023	11
II.	Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024	17
III.	Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2025 und 2026	21
IV.	Haushaltsplanung 2025 / 2026	25
4.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. Freie Finanzspitze)	35
5.	Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	37
6.	Regelungen zur Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit	53
7.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	57
8.	Investitionsübersichten	161
9.	Stellenplan	167
10.	Übersichten	
I.	- über die Schulden	174
II.	- über die Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)	176
III.	- über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)	177
IV.	- über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	178
V.	- über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)	179
VI.	- über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	180
VII.	- Tilgungsplan Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2023 (Muster 29)	- entfällt -
VIII.	- Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde (Muster 31)	181
IX.	- Bilanz des Jahres 2019	182

ALLGEMEINE ANGABEN - Ortsgemeinde Kapsweyer

	30.06.2014	30.06.2016	30.06.2018	30.06.2020	30.06.2022	30.06.2024
1. Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)						
a) nach der letzten Volkszählung am:						
27.05.1970:						
25.05.1987:	918					
b) Hauptwohnsitze nach Fortschreibung Meldeamt (dieser melderechtliche Einwohnerbegriff wird seit 1986 beim kommunalen Finanzausgleich zugrunde gelegt)	949	955	948	936	922	914
c) nach Fortschreibung Meldeamt einschließlich Zweitwohnsitzen	994	1.003	994	982	969	954
2. Zahl der schulpflichtigen Grundschüler	32	26	28	36	27	20

Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Bad
Bergzabern
Ortsgemeinde Kapsweyer
AGS-Schlüssel: 33702046

Stichtag: 30.06.2024

Einwohner mit Hauptwohnung
gesamt: 914

Einwohner nur mit
Nebenwohnung gesamt: 40

Einwohner gesamt: 954

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	465	50,875	449	49,125	914	100
davon Ausländer	21	46,667	24	53,333	45	4,923
Einwohner nur mit Nebenwohnung	21	52,5	19	47,5	40	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	486	50,943	468	49,057	954	100

Altersgruppen (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	34	3,72	40	4,376	74	8,096
10-19 Jahre	47	5,142	31	3,392	78	8,534
20-29 Jahre	43	4,705	32	3,501	75	8,206
30-39 Jahre	45	4,923	49	5,361	94	10,284
40-49 Jahre	51	5,58	52	5,689	103	11,269
50-59 Jahre	68	7,44	86	9,409	154	16,849
60-69 Jahre	87	9,519	84	9,19	171	18,709
70-79 Jahre	59	6,455	36	3,939	95	10,394
80-89 Jahre	28	3,063	35	3,829	63	6,893
90-99 Jahre	3	0,328	4	0,438	7	0,766
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	465	50,875	449	49,125	914	100

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
unter 3 Jahren	7	0,766	10	1,094	17	1,86
3-5 Jahre	14	1,532	12	1,313	26	2,845
6-15 Jahre	41	4,486	37	4,048	78	8,534
16-17 Jahre	10	1,094	5	0,547	15	1,641
18-20 Jahre	15	1,641	13	1,422	28	3,063
gesamt	87	9,519	77	8,425	164	17,943

einzuschulende Kinder (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
2025 (geb.: 01.09.2018 bis 31.08.2019)	4	0,438	3	0,328	7	0,766
2026 (geb.: 01.09.2019 bis 31.08.2020)	5	0,547	4	0,438	9	0,985
2027 (geb.: 01.09.2020 bis 31.08.2021)	5	0,547	6	0,656	11	1,204
2028 (geb.: 01.09.2021 bis 31.08.2022)	3	0,328	3	0,328	6	0,656
2029 (geb.: 01.09.2022 bis 31.08.2023)	3	0,328	3	0,328	6	0,656
2030 (geb.: 01.09.2023 bis 31.08.2024)	0	0	3	0,328	3	0,328
gesamt	20	2,188	22	2,407	42	4,595

Religionszugehörigkeit (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
evangelisch	66	7,221	72	7,877	138	15,098
römisch-katholisch	201	21,991	244	26,696	445	48,687
altkatholisch	1	0,109	0	0	1	0,109
französisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
griechisch-orthodox	0	0	1	0,109	1	0,109
russisch-orthodox	0	0	0	0	0	0
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	5	0,547	8	0,875	13	1,422
ohne Angabe, gemeinschaftslos	185	20,241	122	13,348	307	33,589
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	1	0,109	1	0,109	2	0,219
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	1	0,109	0	0	1	0,109
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 Kornthal	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	5	0,547	1	0,109	6	0,656
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	465	50,875	449	49,125	914	100

Familienstände (nur HAW)	männlich¹	in Prozent	weiblich¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
ledig	172	18,818	137	14,989	309	33,807
verheiratet	243	26,586	244	26,696	487	53,282
verwitwert	19	2,079	39	4,267	58	6,346
geschieden	27	2,954	28	3,063	55	6,018
getrennt lebend	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte im Ausland lebend	0	0	0	0	0	0
nicht bekannt	0	0	1	0,109	1	0,109
verheiratet - Eheg. n. uneingeschr. Steuerpfl.	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte vermisst	0	0	0	0	0	0
in eingetragener Lebenspartnerschaft	4	0,438	0	0	4	0,438
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	465	50,875	449	49,125	914	100

Die Daten wurden am 01.07.2024 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 Kapsweyer für die Jahre 2025 und 2026 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

	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.496.570,00 Euro	1.671.450,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.822.700,00 Euro	2.147.400,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-326.130,00 Euro	-475.950,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2025	2026
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-285.550,00 Euro	-435.780,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	33.000,00 Euro	11.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-33.000,00 Euro	-11.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	318.550,00 Euro	446.780,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 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

	2025	2026
auf	0,00 Euro	0,00 Euro

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

	2025	2026
auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

	2025	2026
	81.319,00 Euro	162.638,00 Euro

§ 5 Steuern, Beiträge und Gebühren

	2025	2026
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	500,00 Euro	500,00 Euro
e) für jeden weiteren gefährlichen Hund / Kampfhund	800,00 Euro	800,00 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:	24,00 Euro	24,00 Euro

Beitragsmaßstab ist die Grundstücksfläche

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Kapsweyer zum 31.12.2023 beträgt 3.954.207,84 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 3.619.857,84 Euro. Das Eigenkapital verringert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 um voraussichtlich 326.130,00 Euro auf 3.293.727,84 Euro und verringert sich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 um voraussichtlich 475.950,00 Euro auf 2.817.777,84 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 2025 und, soweit sie Bestimmungen für das Haushaltsjahr 2026 enthält, zum 1. Januar 2026 in Kraft.

Kapsweyer,

Ortsgemeinde Kapsweyer

Bernhard Jud
(Ortsbürgermeister)

Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Auslegung des Haushaltsplans für die Haushaltsjahre 2025 / 2026

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 ____/ **2025** 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. 12/901-11 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 06343-701-412, 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

Steffen Kuhn

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2025 UND 2026

I. Erläuterungen zum vorläufigen Abschluss des Haushaltsjahres 2023

Der Gemeinderat von Kapsweyer hat in seiner Sitzung am 20. September 2023 den Haushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 einschließlich dem Investitionsplan beschlossen. Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße hat, die der Genehmigungspflicht unterliegenden Teile der Haushaltsatzung mit Schreiben vom 28. September 2023 kommunalaufsichtlich genehmigt bzw. keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben.

Die **Haushaltsrechnung 2023** stellt sich mit folgendem vorläufigem Ergebnis dar:

Ergebnisrechnung:

Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.306.726,02 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzerträge	9.631,85 EUR
Summe der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91 EUR
Gesamtbetrag der Erträge	1.328.128,78 EUR
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.180.248,38 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen	428,60 EUR
Summe der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.192.447,89 EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss)	135.680,89 EUR

Das **Ergebnis des Jahres 2023** hat sich nach derzeitigem Stand gegenüber der Planung sehr deutlich um rund 358.500 EUR verbessert und weist, statt einem kalkulierten Fehlbetrag von -222.800 EUR, voraussichtlich einen **Überschuss** i. H. v. rund **135.700 EUR** aus. Dabei fielen die Erträge um rund 129.000 EUR geringer aus und konnten die Aufwendungen um rund 487.500 EUR verringert werden.

Die außergewöhnlich hohen Abweichungen basieren allerdings zu einem großen Teil auf der zeitlichen Verschiebung der brandschutztechnischen Sanierung der Südpfalzhalle. Hierfür waren im Jahr 2023 (anteilige) Aufwendungen i. H. v. 370.000 EUR und Zuwendungen i. H. v. 185.000 EUR kalkuliert.

Hinzu kommt (auf der Ertragsseite) eine Besonderheit bzgl. der Grabnutzungsentgelte. Durch eine Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) werden die laufenden Einnahmen aus Grabnutzungsentgelten künftig nicht mehr wie bisher einem entsprechenden Sonderposten zugeführt, sondern in vollständiger Höhe als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr gebucht. Der am Stichtag noch vorhandene Sonderposten wird in einer Summe ertragswirksam im Haushaltsjahr 2023 aufgelöst.

Der in der Ergebnisrechnung zu erwirtschaftende **Saldo aus den Abschreibungen** auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (197.960 EUR) **gegenüber der Auflösung von Sonderposten** aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie der Grabnutzungsentgelte (151.290 EUR) betrug in der Planung **-46.670 EUR**.

Der **Haushaltsgleichgewicht in der Ergebnisrechnung** im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre aufgrund des voraussichtlichen Jahresüberschusses **im Jahr 2023 erreicht**.

Die wesentlichen Veränderungen gegenüber der Planung des Jahres 2023 können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

Ertragsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E1		Steuern und ähnliche Abgaben	810.300,00	826.224,10	15.924,10	
	401300	Gewerbsteuer	17.000,00	36.451,35	19.451,35	
	405210	Familienleistungsausgleich	69.100,00	66.769,36	-2.330,64	
E2		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferertr.	433.740,00	250.730,00	-183.010,00	
	411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	199.090,00	200.678,00	1.588,00	
	411120	vom Land	185.000,00	0,00	-185.000,00	geplante Zuwendung I-Stock BT-Sanierung Südpfalzhalle
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.190,00	152.632,42	34.442,42	
	439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.830,00	35.214,53	33.384,53	vollständige Auflösung Sonderposten Grabnutzungsentgelte
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.400,00	43.205,99	-194,01	
	441100	Erträge aus Verkäufen	20.000,00	18.468,75	-1.531,25	PV-Anlage
	441200	Mieten und Pachten	23.400,00	24.737,24	1.337,24	Gaststätte u. Wohnung +1.270
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.610,00	15.338,89	728,89	
	442510	von privaten Unternehmen	6.000,00	7.650,65	1.650,65	Nebenkosten Gaststätte und Büro
E7		Sonstige laufende Erträge	20.000,00	18.594,62	-1.405,38	
	462500	Konzessionsabgaben	20.000,00	17.868,79	-2.131,21	
E17		Zinserträge und sonstige Finanzerträge	610,00	9.631,85	9.021,85	
	471430	Zinserträge für Kredite - von Gemeindeverbänden	100,00	9.406,85	9.306,85	Verzinsung Zahlungsmittelbestand Einheitskasse

Aufwandsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz/MÜ Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.010,00	43.261,28	-3.748,72	
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619.600,00	131.480,68	-488.119,32	
	522100	Aufwendungen für Strom	12.300,00	10.628,94	-1.671,06	
	522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	30.000,00	25.797,32	-4.202,68	
	522400	Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	10.000,00	4.920,18	-5.079,82	
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	439.650,00	10.900,93	-428.749,07	Rep. Spielgeräte SpPlatz "Im Lichel" -7.500 LED-Umstellung StrBeleuchtung -15.000 Gewässerunterhaltung u. Hochwasserschutz -10.000 Friedhof -5.600 (-->Mittelübertrag) BT-Sanierung Südpfalzhalle -380.000
	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	36.510,00	11.512,18	-24.997,82	Straßenunterhalt -14.000 Wegeunterhalt -11.000
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.750,00	350,38	-10.399,62	Sitzbänke Grünflächen -9.200
	524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.010,00	4.299,66	-4.710,34	Heimat-, Kultur-, Brauchtumpflege -3.800 Sen.Räume -750
	525900	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	55.000,00	51.079,70	-3.920,30	Personal- und Sachkostenzuschuss Kita: endg. Abrechnung 2023 steht noch aus; endg. Abrechnung 2017 (-2.420) und 2018 (+6.240) beinhaltet
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.500,00	1.093,35	-1.406,65	Heimat-, Kultur-, Brauchtumpflege -1.500
E12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	781.330,00	785.579,67	4.249,67	
	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	430,00	2.525,00	2.095,00	Zuschuss SV Viktoria
	543100	Gewerbesteuerumlage	1.550,00	2.690,67	1.140,67	
	544210	Kreisumlage	450.350,00	451.040,00	690,00	
	544230	Verbandsgemeindeumlage	257.350,00	257.737,00	387,00	
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	17.010,00	21.757,83	4.747,83	
	562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwend.	2.500,00	0,00	-2.500,00	
	564910	Zuführung zur Sonderrücklage zum Ausgleich des Produktes Wirtschaftswege	0,00	11.001,96	11.001,96	Überschuss kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege

Finanzrechnung:

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.138.848,56 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen	1,90 EUR
Summe der Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen	1.150.621,37 EUR
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.038.781,98 EUR
Summe der Zins- und sonstigen Finanzauszahlungen	467,27 EUR
Summe der Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen	1.051.020,16 EUR
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	99.601,21 EUR
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	10.250,00 EUR
Freie Finanzspitze	89.351,21 EUR

Der Finanzhaushalt 2023 hatte in der Planung im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem Defizit i. H. v. -171.630,00 EUR abgeschlossen. Im Rechnungsergebnis wird voraussichtlich ein Überschuss i. H. v. 99.601,21 EUR ausgewiesen werden, was eine Verbesserung um 271.231,21 EUR darstellt. Die Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der

Finanzrechnung liegen zum einen in der periodengerechten Zuordnung begründet. Zum anderen finden die Abschreibungen, die Auflösungen aus Sonderposten sowie die Rückstellungen in der Finanzrechnung keinen Niederschlag.

Unter Berücksichtigung des positiven Saldos aus Investitionstätigkeit i. H. v. 6.123,87 EUR errechnet sich ein (vorläufiger) Finanzmittelfehlüberschuss i. H. v. 105.725,08 EUR. Mit dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Tilgungsraten) von -10.250 EUR und einem zum Jahresende positiven Saldo der durchlaufenden Gelder (294,86 EUR), ergibt sich letztlich ein Finanzmittelüberschuss von 95.769,94 EUR. Entsprechend dieser Summe erhöhen sich zum **31.12.2023** die **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** (Zahlungsmittelbestand) auf voraussichtlich **978.214,34 EUR**.

Der **Schuldenstand** (Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten) zum 31.12.2023 beläuft sich auf **32.950 EUR**. Dies entspricht einer **Pro-Kopf-Verschuldung** aus Investitionskrediten bei 911 Einwohnern (Stand: 31.12.2023) i. H. v. **36,17 EUR**.

(Landesdurchschnitt bei Ortsgemeinden unter 1.000 Einwohnern zum 31.12.2023: 348 EUR)

Von den Darlehen dienen lediglich noch 1.250 EUR nicht zur Finanzierung von Photovoltaikanlagen.

Die **Finanzrechnung 2023** wird voraussichtlich eine positive freie Finanzspitze von rund **89.350 EUR** ausweisen. Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre damit **erreicht**.

II. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024

In der Planung weist der **Ergebnishaushalt** einen **Fehlbetrag von -334.350 EUR** aus. Der zu erwirtschaftende Saldo aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten gegenüber den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens beträgt dabei -43.730 EUR.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im **Finanzhaushalt** ist mit einem Minus von 286.120 EUR vorgesehen. Unter Berücksichtigung des Planansatzes für Tilgungsleistungen bestehender Investitionskredite (9.000 EUR) entspricht dies einer **geplanten negativen „Freien Finanzspitze“ von -295.120 EUR**.

Die Abwicklung des Jahres 2024 soll am wesentlichen Verlauf des Finanzhaushaltes in den nachfolgenden Tabellen verdeutlicht werden:

Einzahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F1		Steuern und ähnliche Abgaben	831.750,00	803.954,59	-27.795,41	
	601200	Grundsteuer B	101.000,00	102.912,24	1.912,24	
	601300	Gewerbesteuer	17.000,00	24.394,41	7.394,41	
	602100	Gemeindeanteil an der EkSt	627.700,00	579.046,75	-48.653,25	
	605210	Familienleistungsausgleich	66.300,00	79.406,51	13.106,51	
F2		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinz.	596.150,00	212.846,75	-383.303,25	
	611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A	227.400,00	196.186,00	-31.214,00	
	611121	vom Land - Schlüsselzuweisung B	0,00	16.965,00	16.965,00	
	614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.750,00	0,00	-3.750,00	keine Zuwendung wg. nicht erfolgter weiterer LED-Umstellung Straßenbeleuchtung -3.750
	614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	365.000,00	0,00	-365.000,00	geplante Zuwendung I-Stock BT-Sanierung Südpfalzhalle
	614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.983,75	1.983,75	Erstattung Trägeranteil verl. Öffnungszeiten 2020 und 2021 (1. Hj.) vom Landkreis
F4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.050,00	16.742,67	3.692,67	
	632242	Grabnutzungsentgelte	0,00	2.998,93	2.998,93	Grabnutzungsentgelte werden nun nicht mehr einem Sonderposten zugeführt, sondern in vollständiger Höhe bei den ordentlichen Einzahlungen verbucht
F5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.400,00	38.014,75	-5.385,25	
	641100	Einzahlungen aus Verkäufen	20.000,00	14.169,80	-5.830,20	PV-Anlage -5.900 (nachr. ER: -2.900)
F6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.610,00	10.422,53	-4.187,47	
	642500 u 642510	von Privaten Unternehmen	7.260,00	4.010,93	-3.249,07	Nebenkosten Gaststätte und Büro
F7		Sonstige laufende Einzahlungen	23.980,00	20.348,43	-3.631,57	
	662500	Konzessionsabgaben	20.000,00	17.003,04	-2.996,96	
	664100	Abwicklung von Vorsteuer-Guthaben	3.980,00	0,00	-3.980,00	
	664619	Umsatzsteuer 19 %	0,00	2.868,02	2.868,02	
F17		Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	610,00	9.832,01	9.222,01	
	671430	Zinseinz. für Kredite - von Gemeindeverbänden	100,00	9.406,85	9.306,85	Verzinsung Zahlungsmittelbestand Einheitskasse

Auszahlungsseite:

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz/MÜ Euro	vorl. Ergebnis Euro	Abweichung Euro	Erläuterung Euro
F9		Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.440,00	39.704,65	-3.735,35	
F10		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	935.160,00	144.154,85	-791.005,15	
	722200	Auszahlungen für Wasser / Abwasser	30.000,00	26.265,66	-3.734,34	
	722400	Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	10.000,00	5.473,05	-4.526,95	
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	775.118,30	23.613,54	-751.504,76	BT-Sanierung Südpfalzhalle -740.000 Gewässerunterhaltung u. Hochwasserschutz -10.000 Unterhaltung Straßenbeleuchtung -2.500 Unterhaltung Kita +8.000 Friedhof +7.600 (-->Mittelübertrag aus 2023)
	723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	36.570,00	5.692,96	-30.877,04	Straßenunterhalt -21.700 Wegeunterhalt -9.200
	729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	5.700,00	643,16	-5.056,84	Heimat-, Kultur-, Brauchtumpflege -1.500 Erstellung Baumkataster -3.500
F12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferausz.	809.480,00	725.354,46	-84.125,54	
	741430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	71.650,00	2.276,00	-69.374,00	GS-Schulumlage noch nicht gebucht -70.000 Tourismusumlage +626
	741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	430,00	5.000,00	4.570,00	Zuschuss SV Viktoria
	743100	Gewerbesteuerumlage	1.550,00	456,46	-1.093,54	
	744210	Kreisumlage	468.250,00	458.578,00	-9.672,00	
	744230	Verbandsgemeindeumlage	267.600,00	262.044,00	-5.556,00	
F14		Sonstige laufende Auszahlungen	20.990,00	25.779,73	4.789,73	
	762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwend.	2.500,00	125,44	-2.374,56	
	764910	Zuführung zur Sonderrücklage zum Ausgleich des Produktes Wirtschaftswege	0,00	9.900,00	9.900,00	Überschuss kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege, Auszahlung in die Sonderrücklage

Die kostenrechnende Einheit Wirtschaftswege ist noch nicht vollständig abgerechnet, schließt das Jahr aber voraussichtlich mit einem Überschuss ab. Die daraus resultierende und bei Posten F14 als Auszahlung zu verbuchende Zuführung zur Sonderrücklage Wirtschaftswege wird bei voraussichtlich rund 9.900 EUR liegen. Der **Sonderposten Wirtschaftswege** würde sich infolge der voraussichtlichen Überschüsse in diesem und letztem Jahr nunmehr auf **rund 134.300 EUR** erhöhen.

Insgesamt zeigt die bisherige Abwicklung im Finanzhaushalt beim Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Ifd. Nr. F23) eine deutliche Verbesserung zur Planung. Diese beträgt, unter Berücksichtigung eines Mittelübertrages aus dem Vorjahr von 9.468 EUR, rund 470.000 EUR.

So lässt es derzeit erwarten, dass die Finanzrechnung im ordentlichen Saldo mit einem Plus von rund 174.000 EUR abschließt. Unter Berücksichtigung des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit (rund -19.350 EUR) und den Tilgungsraten aus Investitionskrediten (-9.000 EUR) sowie einem (korrespondierend mit dem Vorjahr) zum Jahresende negativen Saldo der durchlaufenden Gelder (-294,86 EUR) erhöhen sich die **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** (Zahlungsmittelbestand) noch um 155.094,71 EUR und betragen dann zum **31.12.2024** voraussichtlich **rund 1.133.300 EUR**.

Der **Schuldenstand** (Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten) zum 31.12.2024 beläuft sich auf **23.950 EUR**. Dies entspricht einer **Pro-Kopf-Verschuldung** aus Investitionskrediten bei 907 Einwohnern (Stand: 30.12.2024) i. H. v. **26,40 EUR**.

Die **Finanzrechnung 2024** wird – unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses der kostenrechnenden Einheit Wirtschaftswege – vermutlich eine freie Finanzspitze i. H. v. rund 164.800 EUR ausweisen. Der **Haushaltsausgleich** in der Finanzrechnung im Sinne von § 18 Abs. 2 GemHVO wäre somit **erreicht**.

III. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung der kommunalen Haushaltswirtschaft 2025 und 2026

Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

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

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

III.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen

Gewerbesteuereinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd.3,711 Mrd. Euro und damit rd.225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)\", welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

III.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

III.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdI 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

III.4.1 Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest-Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

III.4.2 Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden

einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abbauen).

III.4.3 Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

III.4.4 Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabenreduzierung ausschöpfen.

IV. Haushaltsplanung 2025 / 2026 der Ortsgemeinde Kapsweyer

Gesamtplan Ergebnishaushalt

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

	2025	2026
a) Erträge		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ifd. Nr. E8)	1.471.860,00 EUR	1.648.540,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzerträge (Ifd. Nr. E17)	5.310,00 EUR	5.310,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (Ifd. Nr. E22a)	19.400,00 EUR	17.600,00 EUR
Gesamterträge	1.496.570,00 EUR	1.671.450,00 EUR
b) Aufwendungen		
- aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ifd. Nr. E15)	1.803.020,00 EUR	2.129.590,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (Ifd. Nr. E18)	280,00 EUR	210,00 EUR
- aus internen Leistungsbeziehungen (Ifd. Nr. E22b)	19.400,00 EUR	17.600,00 EUR
Gesamtaufwendungen	1.822.700,00 EUR	2.147.400,00 EUR
Jahresergebnis (Ifd. Nr. E23)	-326.130,00 EUR	-475.950,00 EUR

Die Ortsgemeinde hat in beiden Planjahren einen Fehlbetrag auszuweisen, welcher einerseits aus den Abschreibungen, jedoch insbesondere aufgrund vieler beabsichtigter einmaliger Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen und Anschaffungen resultiert.

Wenngleich hierfür eine erhebliche Zuwendung aus dem Investitionsstock des Landes gewährt wird, muss insbesondere mit der brandschutztechnischen Sanierung der Südpfalzhalle ein finanziell sehr forderndes Projekt mit hohem Einsatz von Eigenmitteln gestemmt werden, welche zwar keine klassische Investition im haushaltsrechtlichen Sinne darstellt, schließlich aber doch nachhaltig dem Substanzerhalt und damit auch dem Werterhalt des Gebäudes langfristig dienlich ist.

Jahresübergreifend sind insgesamt nachfolgende Positionen zu nennen, welche - über die ansonsten vorgesehenen Haushaltsansätze hinaus - eingeplant sind:

Teilhaushalt 2

Produkt	Konto	Gesamtansatz	
		2025	2026
36500 Kindertagesstätten	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	8.000 EUR	8.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	erhöhter Unterhaltungsaufwand	5.000 EUR	5.000 EUR
36610 Spielplätze	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	5.000 EUR	3.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	erhöhter Unterhaltungsaufwand	2.500 EUR	500 EUR
36620 Jugendraum	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	1.500 EUR	1.500 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Neubeschaffung Spiele bzw. Spielgeräte	1.500 EUR	1.500 EUR

Teilhaushalt 3

Produkt	Konto		Gesamtansatz		
			2025	2026	
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	5.000 EUR	2.000 EUR
			Fensterrahmen streichen	3.000 EUR	
11430	Gemeindearbeiter	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	2.000 EUR	1.000 EUR
			Anschaffung Rasenmäher	1.000 EUR	
		561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	1.000 EUR	200 EUR
			Erstausrüstung neuer Gemeindearbeiter	1.000 EUR	
11451	Rathaus, zentrale Beschaffung	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	860 EUR	200 EUR
			Laptop für OB	660 EUR	
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	523100	Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	24.500 EUR	3.000 EUR
			Planungskosten LED-Umstellung*1	3.500 EUR	
			Ausführung LED-Umstellung*1	18.000 EUR	
		523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze	42.500 EUR	42.500 EUR
			erhöhter Unterhaltungsaufwand	30.000 EUR	30.000 EUR
			Baumkataster	2.000 EUR	2.000 EUR
			Baumällungen Ortsbereich	6.000 EUR	6.000 EUR
			Ersatzpflanzungen	3.000 EUR	3.000 EUR
		523310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen	7.000 EUR	500 EUR
			Pfosten u. Beschilderung Einmündungsbereichs Bahnhofstraße / Kirchgasse	1.500 EUR	
			Austausch diverser Schilder wegen Unlesbarkeit	5.000 EUR	

Teilhaushalt 3

Produkt	Konto	Gesamtansatz	
		2025	2026
54700 Kommunale ÖPNV-Anlage	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	2.000 EUR	2.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Renovierung Bushaltestellen	2.000 EUR	2.000 EUR
55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	8.000 EUR	8.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Unterhaltungsarbeiten an Entwässerungsgräben	6.000 EUR	6.000 EUR
55300 Friedhof- und Bestattungswesen	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	6.000 EUR	3.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Baumpflege	2.000 EUR	2.000 EUR
	Neupflanzungen	2.000 EUR	
	Ebnung Urnengrabfeld	1.000 EUR	
57320 Südpfalzhalle	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	370.000 EUR	730.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Brandschutztechnische Sanierung*2	370.000 EUR	730.000 EUR
57321 Südpfalzhalle - Gaststätte und Wohnung	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	31.500 EUR	11.500 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	Geländemodellierung, Abdichtung Kellerwand Wohnhaus, Schönheitsreparaturen WC Gaststätte	30.000 EUR	
	Renovierung WC-Anlagen Gaststätte		10.000 EUR
57322 Vereinsheim	523100 Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	5.000 EUR	5.000 EUR
		<i>davon vorgesehen für:</i>	
	erhöhter Unterhaltungsaufwand, insb. WC's	4.000 EUR	4.000 EUR

*1: Zuschuss LED-Umstellung geplant mit Förderquote von 40% (8.600 EUR)

*2: I-Stock-Zuwendung Brandschutztechnische Sanierung (Gesamtförderung 510.000 EUR)

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

	2025	2026
Abschreibungen der Vermögensgegenstände	175.400,00 EUR	172.270,00 EUR
Auflösungen aus Sonderposten	139.820,00 EUR	137.100,00 EUR
Differenz	-35.580,00 EUR	-35.170,00 EUR

Die Differenz wäre jeweils durch laufende Einnahmen zu erwirtschaften.

Dies ist nach der Planung in beiden Jahren des Doppelhaushalts - unter Berücksichtigung der erläuterten einmaligen Aufwendungen insgesamt betrachtet - nicht der Fall, so dass der in § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO geforderte Haushaltsausgleich hier nicht erreicht ist.

Durch den Ausweis der Jahresfehlbeträge würde das Eigenkapital in der Bilanz in entsprechender Höhe gemindert.

Gesamtplan Finanzhaushalt:

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

	2025	2026
a) Einzahlungen		
- Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F8)	1.335.800,00 EUR	1.515.200,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen (lfd. Nr. F17)	5.310,00 EUR	5.310,00 EUR
- Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22a)	19.400,00 EUR	17.600,00 EUR
- Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F27)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Einzahlungen aus Investitionskrediten (lfd. Nr. F35)	0,00 EUR	0,00 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)	326.300,00 EUR	450.830,00 EUR
Summe der Einzahlungen	1.686.810,00 EUR	1.988.94000 EUR
b) Auszahlungen	2025	2026
- Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. F15)	1.626.380,00 EUR	1.956.080,00 EUR
- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (lfd. Nr. F18)	280,00 EUR	210,00 EUR
- Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (lfd. Nr. F22a)	19.400,00 EUR	17.600,00 EUR
- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (lfd. Nr. F32)	33.000,00 EUR	11.000,00 EUR
- Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten (lfd. Nr. F36)	7.750,00 EUR	4.050,00 EUR
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (lfd. Nr. F39b)	0,00 EUR	0,00 EUR
- Zunahme der Forderungen gegenüber der VG (lfd. Nr. F38b)	0,00 EUR	0,00 EUR
Summe der Auszahlungen	1.686.810,00 EUR	1.988.940,00 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 (Ifd. Nr. F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (Ifd. Nr. F36) und dem Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (Ifd. Nr. F45) zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Ausgleich kann auch in der Planung im Finanzhaushalt in beiden Jahren 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 vorhanden, die neben den regelmäßig wiederkehrenden Zahlungen in den Planjahren 2025 und 2026 veranschlagt sind und bereits in den Ausführungen zum Ergebnishaushalt erläutert wurden. Die Steuereinnahmen sind entsprechend der Steuerschätzung unter Berücksichtigung der individuellen Verhältnisse kalkuliert.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** sind im Jahr **2025** mit insgesamt **33.000 EUR** vorgesehen:

- 5.000 EUR (Maßnahme 43): Errichtung einer überdachten Abfall- und Mülltonnenablagefläche an der Kindertagesstätte
- 6.000 EUR (Maßnahme 47): Erweiterung der Ausstattung auf dem Spielplatz der Kindertagesstätte
(*Ersatzbeschaffung von Spielgeräten*)
- 10.000 EUR (Maßnahme 33): Erweiterung der Ausstattung für Spielplätze
(*Ersatzbeschaffung von Spielgeräten*)
- 5.000 EUR (Maßnahme 48): Erwerb von Geschwindigkeitsmessenanlagen
- 7.000 EUR (Maßnahme 37): Flurbereinigungsverfahren Naturschutzgroßprojekt Bienwald
(*Mehrkosten im Rahmen der Abrechnung des DLR*)

Im Jahr **2026** betragen die geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** insgesamt **11.000 EUR**:

- 6.000 EUR (Maßnahme 47): Erweiterung der Ausstattung auf dem Spielplatz der Kindertagesstätte
(Ersatzbeschaffung von Spielgeräten)
- 5.000 EUR (Maßnahme 33): Erweiterung der Ausstattung für Spielplätze
(Ersatzbeschaffung von Spielgeräten)

Zur Finanzierung der genannten Investitionen ist keine Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen.

Wie oben unter Punkt II. Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024 erläutert, beträgt der vorhandene IST-Zahlungsmittelbestand aus den Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2024 voraussichtlich rund 1.133.300 EUR.

Unter Berücksichtigung der Mittelüberträge (gerundet) auf der Ausgabenseite:

- 3.600 EUR (Maßnahme 11): Erweiterung der Kindertagesstätte
- 16.000 EUR (Maßnahme 37): Flurbereinigungsverfahren Naturschutzgroßprojekt Bienwald

sowie relevanten im Jahr 2025 kassenwirksam gewordenen, aber noch auf das Haushaltsjahr 2024 zu verbuchenden Ein- und Auszahlungen:

- 69.700 EUR Grundschulumlage 2024
- + 14.000 EUR Abrechnung Gemeindeanteile / Gewerbesteuerumlage 4. Quartal 2024

bemisst sich der zum formalen Haushaltsausgleich im Doppelhaushalt kalkulatorisch zur Verfügung stehende Zahlungsmittelbestand noch auf rund 1.047.600 EUR.

Ausgehend von der Haushaltsplanung des jetzigen Doppelhaushalts würde sich der vorhandene Zahlungsmittelbestand aus den **Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde** zunächst um **326.300 EUR** reduzieren und beträgt **Ende 2025** dann noch rund **721.300 EUR** sowie im Folgejahr 2026 um weitere **450.830 EUR** und beträgt **Ende 2026** dann noch rund 270.470 EUR. Somit verbleibt

angesichts des ambitionierten Projektkataloges im Planungszeitraum, allen voran sei nochmals die Südpfalzhalle erwähnt, hiernach dennoch ein solider liquider Grundstock.

Zum Ende des Haushaltsjahres **2025** würde sich der **Schuldenstand** aus Krediten für Investitionen noch auf **16.200 EUR** belaufen. Dies entspräche bei 907 Einwohnern (Stand: 30.12.2024) bereits einer geringen **Pro-Kopf-Verschuldung** i. H. v. **17,86 EUR**.

Ende **2026** liegt der Schuldenstand den Planungen zufolge und unter Einbeziehung der Tilgungsleistungen lediglich noch bei 12.150 EUR, dies entspräche bei gleichbleibender Einwohnerzahl einer **Pro-Kopf-Verschuldung** i. H. v. **13,40 EUR**.

Die Darlehen dienen zudem ausschließlich noch zur Finanzierung von Photovoltaikanlagen.

Die Anzahl der **steuerpflichtigen Gewerbebetriebe** nach dem Ergebnis des Haushaltsvorjahres liegt bei **11** Betrieben.

046 Kapsweyer

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)															
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres								
								in € ²							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>										
			110.603	-286.120	-285.550	-435.780	25.070	31.090							
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	10.250	9.000	7.750	4.050	4.050	4.050							
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan *			0	0	0	0							
	4	Zwischensumme	100.353	-295.120	-293.300	-439.830	21.020	27.040							
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0							
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	100.353	-295.120	-293.300	-439.830	21.020	27.040							
<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr 2024 - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr 2025 - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr 2026 - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr 2027 - Betrag ... €</td></tr> </table>			Endfällige Kredite	Jahr 2024 - Betrag ... €	Jahr 2025 - Betrag ... €	Jahr 2026 - Betrag ... €	Jahr 2027 - Betrag ... €	<table border="1"> <tr><td>Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im R. d. Einheitsk.</td></tr> <tr><td>Jahr 2023: 0 €</td></tr> <tr><td>Jahr 2024: 0 €</td></tr> </table>					Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im R. d. Einheitsk.	Jahr 2023: 0 €	Jahr 2024: 0 €
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.

GESAMTERGEBNIS- UND GESAMTFINANZHAUSHALT

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	826.224,10	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205.780,00	640.970,00	420.940,00	566.780,00	199.960,00	202.220,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.907,89	114.170,00	114.180,00	111.520,00	109.530,00	104.960,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.205,99	43.400,00	41.450,00	40.950,00	41.450,00	41.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.338,89	14.610,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.594,62	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.122.051,49	1.664.900,00	1.471.860,00	1.648.540,00	1.314.330,00	1.346.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.261,28	47.940,00	81.740,00	83.500,00	84.690,00	85.830,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.480,68	935.160,00	685.180,00	988.620,00	192.610,00	192.490,00
E11	Abschreibungen	208,92	189.670,00	175.400,00	172.270,00	162.900,00	155.720,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	785.579,67	809.480,00	842.730,00	870.730,00	876.730,00	906.730,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.755,87	17.010,00	17.970,00	14.470,00	17.470,00	17.460,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	971.286,42	1.999.260,00	1.803.020,00	2.129.590,00	1.334.400,00	1.358.230,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	150.765,07	- 334.360,00	- 331.160,00	- 481.050,00	- 20.070,00	- 12.210,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.631,85	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	428,60	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.203,25	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00
E20	Ordentliches Ergebnis	159.968,32	- 334.350,00	- 326.130,00	- 475.950,00	- 14.940,00	- 7.050,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	159.968,32	- 334.350,00	- 326.130,00	- 475.950,00	- 14.940,00	- 7.050,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	827.895,56	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	208.850,00	596.150,00	379.700,00	525.600,00	162.000,00	165.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.209,34	13.050,00	15.600,00	15.600,00	19.600,00	19.600,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.292,47	43.400,00	41.450,00	40.950,00	41.450,00	41.450,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.066,62	14.610,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.534,57	23.980,00	23.760,00	23.760,00	23.760,00	23.760,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.138.848,56	1.522.940,00	1.335.800,00	1.515.200,00	1.190.200,00	1.227.200,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.378,32	43.440,00	76.740,00	78.500,00	79.690,00	80.830,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.011,12	935.160,00	685.180,00	988.620,00	192.610,00	192.490,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	787.241,41	809.480,00	842.730,00	870.730,00	876.730,00	906.730,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.149,17	20.990,00	21.730,00	18.230,00	21.230,00	21.220,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.027.780,02	1.809.070,00	1.626.380,00	1.956.080,00	1.170.260,00	1.201.270,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	111.068,54	- 286.130,00	- 290.580,00	- 440.880,00	19.940,00	25.930,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,90	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	467,27	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 465,37	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	110.603,17	- 286.120,00	- 285.550,00	- 435.780,00	25.070,00	31.090,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	110.603,17	- 286.120,00	- 285.550,00	- 435.780,00	25.070,00	31.090,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.692,00	2.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692,00	2.500,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			11.000,00	6.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.570,09	5.000,00	22.000,00	5.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.570,09	5.000,00	33.000,00	11.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.878,09	- 2.500,00	- 33.000,00	- 11.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>105.725,08</u>	<u>- 288.620,00</u>	<u>- 318.550,00</u>	<u>- 446.780,00</u>	<u>25.070,00</u>	<u>31.090,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	10.250,00	9.000,00	7.750,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.250,00	- 9.000,00	- 7.750,00	- 4.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		297.620,00	326.300,00	450.830,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	95.769,94				21.020,00	27.040,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 95.475,08	297.620,00	326.300,00	450.830,00	- 21.020,00	- 27.040,00
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	- 105.725,08	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	294,86					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 105.430,22	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	95.769,94	- 297.620,00	- 326.300,00	- 450.830,00	21.020,00	27.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	100.353,17	- 295.120,00	- 293.300,00	- 439.830,00	21.020,00	27.040,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	826.224,10	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
	401100 Grundsteuer A	9.259,22	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	401200 Grundsteuer B	100.114,46	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
	401300 Gewerbesteuer	36.451,35	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	603.578,60	627.700,00	621.000,00	654.000,00	688.000,00	720.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.240,67	3.550,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
	403300 Hundesteuer	6.810,44	6.800,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	66.769,36	66.300,00	81.000,00	82.000,00	82.000,00	84.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205.780,00	640.970,00	420.940,00	566.780,00	199.960,00	202.220,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	200.678,00	227.400,00	201.600,00	172.000,00	160.000,00	165.000,00
	411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.602,00		8.100,00	5.000,00	2.000,00	
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		3.750,00		8.600,00		
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		365.000,00	170.000,00	340.000,00		
	414900 von übrigen Bereichen	500,00					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		44.820,00	41.240,00	41.180,00	37.960,00	37.220,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.907,89	114.170,00	114.180,00	111.520,00	109.530,00	104.960,00
	432100 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	501,30	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	431900 Sonstige	160,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.590,00	2.200,00	1.200,00	1.200,00	4.200,00	4.200,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	170,57	300,00			1.000,00	1.000,00
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	709,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.777,02	8.800,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		99.330,00	98.580,00	95.920,00	89.930,00	85.360,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		1.790,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.205,99	43.400,00	41.450,00	40.950,00	41.450,00	41.450,00

42

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00
	441200 Mieten und Pachten	24.737,24	23.400,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.338,89	14.610,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.826,59	3.600,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.031,17	7.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.650,65		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.830,48	3.750,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.594,62	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	17.868,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	725,83					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.122.051,49	1.664.900,00	1.471.860,00	1.648.540,00	1.314.330,00	1.346.020,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.261,28	47.940,00	81.740,00	83.500,00	84.690,00	85.830,00
	501100 Bürgermeister	11.316,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	501200 Beigeordnete		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	365,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			200,00	200,00	200,00	200,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	17.808,78	17.300,00	39.400,00	40.770,00	41.620,00	42.430,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	305,62	350,00	800,00	810,00	840,00	840,00
	503200 Arbeitnehmer	938,12	1.000,00	2.240,00	2.300,00	2.360,00	2.430,00
	504200 Arbeitnehmer	4.678,30	5.400,00	9.900,00	10.210,00	10.450,00	10.640,00
	504900 Sonstige	942,12	800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	331,34	390,00	600,00	610,00	620,00	690,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	6.576,00	6.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.480,68	935.160,00	685.180,00	988.620,00	192.610,00	192.490,00
	522100 Aufwendungen für Strom	10.628,94	12.300,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	25.797,32	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	1.324,80	1.660,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	522400 Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	4.920,18	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.900,93	765.650,00	467.250,00	777.750,00	20.350,00	20.350,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.796,73	6.100,00	6.400,00	6.400,00	7.200,00	7.200,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	11.512,18	36.570,00	48.640,00	48.740,00	11.080,00	10.960,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	7.000,00	500,00	500,00	500,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.437,16	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	472,37	1.250,00	1.450,00	1.450,00	1.700,00	1.700,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	350,38	1.550,00	5.060,00	3.400,00	2.400,00	2.400,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.722,98	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.299,66	5.510,00	6.010,00	7.010,00	6.010,00	6.010,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	144,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	51.079,70	55.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.093,35	5.700,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E11	Abschreibungen	208,92	189.670,00	175.400,00	172.270,00	162.900,00	155.720,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	208,92	189.670,00	175.400,00	172.270,00	162.900,00	155.720,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	785.579,67	809.480,00	842.730,00	870.730,00	876.730,00	906.730,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	71.587,00	71.650,00	72.300,00	82.300,00	72.300,00	72.300,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.525,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.690,67	1.550,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	451.040,00	468.250,00	480.000,00	491.000,00	501.000,00	520.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	257.737,00	267.600,00	286.000,00	293.000,00	299.000,00	310.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.755,87	17.010,00	17.970,00	14.470,00	17.470,00	17.460,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	563100 Büromaterial	106,51	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	676,52	550,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.430,28	2.520,00	2.900,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	152,46	160,00	190,00	190,00	190,00	180,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.883,73	3.150,00	3.350,00	450,00	3.450,00	3.450,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	593,90	700,00	700,00	750,00	750,00	750,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	398,88	470,00	490,00	510,00	510,00	510,00
	564300 Sonstige Beiträge	1.287,01	1.310,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00
	567100 Gewerbesteuer		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	567200 Körperschaftsteuer		1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	568100 Grundsteuer	1.738,45	1.750,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	569300 Repräsentationen	438,13	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	971.286,42	1.999.260,00	1.803.020,00	2.129.590,00	1.334.400,00	1.358.230,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	150.765,07	- 334.360,00	- 331.160,00	- 481.050,00	- 20.070,00	- 12.210,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.631,85	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.406,85	100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	225,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	428,60	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	257,56	210,00	150,00	110,00	80,00	50,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	171,04	90,00	30,00			
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.203,25	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00
E20	Ordentliches Ergebnis	159.968,32	- 334.350,00	- 326.130,00	- 475.950,00	- 14.940,00	- 7.050,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.770,91	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	159.968,32	- 334.350,00	- 326.130,00	- 475.950,00	- 14.940,00	- 7.050,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	827.895,56	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
	601100 Grundsteuer A	9.232,15	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	601200 Grundsteuer B	100.315,84	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
	601300 Gewerbesteuer	29.597,40	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	616.956,95	627.700,00	621.000,00	654.000,00	688.000,00	720.000,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.284,00	3.550,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
	603300 Hundesteuer	7.017,59	6.800,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	61.491,63	66.300,00	81.000,00	82.000,00	82.000,00	84.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	208.850,00	596.150,00	379.700,00	525.600,00	162.000,00	165.000,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	200.678,00	227.400,00	201.600,00	172.000,00	160.000,00	165.000,00
	611121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.602,00		8.100,00	5.000,00	2.000,00	
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		3.750,00		8.600,00		
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		365.000,00	170.000,00	340.000,00		
	614510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.500,00					
	614900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen	1.070,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.209,34	13.050,00	15.600,00	15.600,00	19.600,00	19.600,00
	631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	551,10	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	631900 Sonstige	130,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.995,00	2.200,00	1.200,00	1.200,00	4.200,00	4.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	632110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	101,02	300,00			1.000,00	1.000,00
	632242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	632250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	733,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.749,22	8.800,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	632600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.292,47	43.400,00	41.450,00	40.950,00	41.450,00	41.450,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	24.649,83	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00
	641200 Mieten und Pachten	25.642,64	23.400,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.066,62	14.610,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.826,59	3.600,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
	642500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.260,00	7.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	642510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.049,30		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	642900 von Sonstigen	1.930,73	3.750,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.534,57	23.980,00	23.760,00	23.760,00	23.760,00	23.760,00
	662500 Konzessionsabgaben	19.670,60	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	664100 Abwicklung von Vorsteuer-Guthaben (Vorsteuerüberhang)		3.980,00	3.760,00	3.760,00	3.760,00	3.760,00
	664619 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	4.863,97					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.138.848,56	1.522.940,00	1.335.800,00	1.515.200,00	1.190.200,00	1.227.200,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.378,32	43.440,00	76.740,00	78.500,00	79.690,00	80.830,00
	701100 Bürgermeister	11.427,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	701200 Beigeordnete		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	701400 Rats- und Ausschussmitglieder	365,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	701900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			200,00	200,00	200,00	200,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	17.808,78	17.300,00	39.400,00	40.770,00	41.620,00	42.430,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	305,62	350,00	800,00	810,00	840,00	840,00
	703200 Arbeitnehmer	938,12	1.000,00	2.240,00	2.300,00	2.360,00	2.430,00
	704200 Arbeitnehmer	4.678,30	5.400,00	9.900,00	10.210,00	10.450,00	10.640,00
	704900 Sonstige	948,16	800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	331,34	390,00	600,00	610,00	620,00	690,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	711300 ehrenamtlich Tätige	6.576,00	6.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.011,12	935.160,00	685.180,00	988.620,00	192.610,00	192.490,00
	722100 Auszahlungen für Strom	10.482,74	12.300,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
	722200 Auszahlungen für Wasser / Abwasser	28.217,57	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	722300 Auszahlungen für Abfall	1.324,80	1.660,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	722400 Auszahlungen für Heizung (Gas, Heizöl)	6.411,21	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.694,18	765.650,00	467.250,00	777.750,00	20.350,00	20.350,00
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.659,00	6.100,00	6.400,00	6.400,00	7.200,00	7.200,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	11.923,51	36.570,00	48.640,00	48.740,00	11.080,00	10.960,00
	723310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	7.000,00	500,00	500,00	500,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.437,16	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	472,37	1.250,00	1.450,00	1.450,00	1.700,00	1.700,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	350,33	1.550,00	5.060,00	3.400,00	2.400,00	2.400,00
	724400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	724600 Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.722,98	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.777,92	5.510,00	6.010,00	7.010,00	6.010,00	6.010,00
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	144,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	725900 an übrige Bereiche	96.300,00	55.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.093,35	5.700,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	787.241,41	809.480,00	842.730,00	870.730,00	876.730,00	906.730,00
	741430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	71.587,00	71.650,00	72.300,00	82.300,00	72.300,00	72.300,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.995,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	3.882,41	1.550,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	451.040,00	468.250,00	480.000,00	491.000,00	501.000,00	520.000,00
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	257.737,00	267.600,00	286.000,00	293.000,00	299.000,00	310.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.149,17	20.990,00	21.730,00	18.230,00	21.230,00	21.220,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	763100 Büromaterial	106,51	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	481,24	550,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	763900 Sonstige		150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.430,28	2.520,00	2.900,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	152,46	160,00	190,00	190,00	190,00	180,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.883,73	3.150,00	3.350,00	450,00	3.450,00	3.450,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	593,90	700,00	700,00	750,00	750,00	750,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	398,88	470,00	490,00	510,00	510,00	510,00
	764300 sonstige Beiträge	1.257,93	1.310,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00	1.360,00
	765100 Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)	4.788,24	3.980,00	3.760,00	3.760,00	3.760,00	3.760,00
	767100 Gewerbesteuer		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	767200 Körperschaftsteuer	- 1.174,20	1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	768100 Grundsteuer	1.738,45	1.750,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	769300 Repräsentationen	391,75	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.027.780,02	1.809.070,00	1.626.380,00	1.956.080,00	1.170.260,00	1.201.270,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	111.068,54	- 286.130,00	- 290.580,00	- 440.880,00	19.940,00	25.930,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,90	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
	671430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	672100 Stundungszinsen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	678000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	1,90	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	467,27	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
	775120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	269,59	210,00	150,00	110,00	80,00	50,00
	775190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	197,68	90,00	30,00			
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 465,37	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	110.603,17	- 286.120,00	- 285.550,00	- 435.780,00	25.070,00	31.090,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
	698100 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
	798100 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.500,00	15.170,00	19.400,00	17.600,00	17.600,00	17.450,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	110.603,17	- 286.120,00	- 285.550,00	- 435.780,00	25.070,00	31.090,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.692,00	2.500,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.692,00	2.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692,00	2.500,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			11.000,00	6.000,00		
	781900 an Sonstige			11.000,00	6.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.570,09	5.000,00	22.000,00	5.000,00		
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00	5.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			10.000,00	5.000,00		
	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.	6.570,09					
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen			7.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.570,09	5.000,00	33.000,00	11.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.878,09	- 2.500,00	- 33.000,00	- 11.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>105.725,08</u>	<u>- 288.620,00</u>	<u>- 318.550,00</u>	<u>- 446.780,00</u>	<u>25.070,00</u>	<u>31.090,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	10.250,00	9.000,00	7.750,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.250,00	9.000,00	7.750,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.250,00	- 9.000,00	- 7.750,00	- 4.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		297.620,00	326.300,00	450.830,00		
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		297.620,00	326.300,00	450.830,00		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	95.769,94				21.020,00	27.040,00
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)	95.769,94				21.020,00	27.040,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 95.475,08	297.620,00	326.300,00	450.830,00	- 21.020,00	- 27.040,00
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	- 105.725,08	<u>288.620,00</u>	<u>318.550,00</u>	<u>446.780,00</u>	<u>- 25.070,00</u>	<u>- 31.090,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32					
	699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	4.937,32					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	4.642,46					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	294,86					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 105.430,22</u>	<u>288.620,00</u>	<u>318.550,00</u>	<u>446.780,00</u>	<u>- 25.070,00</u>	<u>- 31.090,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	95.769,94	- 297.620,00	- 326.300,00	- 450.830,00	21.020,00	27.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	100.353,17	- 295.120,00	- 293.300,00	- 439.830,00	21.020,00	27.040,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

**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 folgenden Regelungen getroffen (Haushaltsvermerke):

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

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.

Mehraufwendungen beim Produkt 57320 – Südpfalzhalle dürfen in Höhe von zweckgebundenen Mehrerträgen beim selben Produkt gem. § 15 Abs. 1 GemHVO geleistet werden. Nicht verbrauchte zweckgebundene Einnahmen sind übertragbar.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt Gemeindearbeiter 11430 werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb desselben Produkts gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt 36610 – Spielplätze, Konto 523100 werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im selben Produkt gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen beim Produkt 36500 – Kindertagesstätten, Konto 523100 werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im selben Produkt gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

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 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 im jeweiligen Produkt für die

- Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude bei Konto 523100 (723100)
- des Infrastrukturvermögens bei Konto 523300 (723300)
- Geringwertiger Geräte und Gegenstände bei Konto 523800 (723800)
- Aufstellung von Bebauungsplänen / Planungsleistungen bei Konto 562500 (762500)

werden gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Außerdem die Kostenerstattungen an übrige Bereiche (Freie Träger) im Produkt 36500 (Kindertagesstätten) bei Konto 525900 (725900).

TEILERGEBNIS- UND TEILFINANZHAUSHALTE

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1

Produkt	Bezeichnung
11110	Verwaltungssteuerung
11120	Unterstützung der Verwaltungsführung
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 Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.010,31	24.370,00	29.770,00	29.790,00	29.820,00	29.850,00
	501100 Bürgermeister	11.316,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	501200 Beigeordnete		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	365,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,38	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,09	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	503200 Arbeitnehmer	42,64	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
	504200 Arbeitnehmer	155,09	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
	504900 Sonstige	942,12	800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10,99	20,00	260,00	260,00	260,00	270,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	6.576,00	6.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201,84	950,00	1.510,00	850,00	850,00	850,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400,00	1.060,00	400,00	400,00	400,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	201,84	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E11	Abschreibungen		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.587,00	71.650,00	72.300,00	82.300,00	72.300,00	72.300,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	71.587,00	71.650,00	72.300,00	82.300,00	72.300,00	72.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.689,57	6.710,00	7.590,00	4.740,00	7.740,00	7.740,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563100 Büromaterial		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	676,52	550,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.883,73	3.000,00	3.200,00	300,00	3.300,00	3.300,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	593,90	700,00	700,00	750,00	750,00	750,00
	564300 Sonstige Beiträge	1.097,29	1.110,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
	569300 Repräsentationen	438,13	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.488,72	103.770,00	111.260,00	117.770,00	110.800,00	110.830,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.488,72	- 103.770,00	- 111.260,00	- 117.770,00	- 110.800,00	- 110.830,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 97.488,72	- 103.770,00	- 111.260,00	- 117.770,00	- 110.800,00	- 110.830,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 97.488,72	- 105.370,00	- 112.860,00	- 119.370,00	- 112.400,00	- 112.430,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 97.364,10	- 100.780,00	- 107.770,00	- 114.280,00	- 107.310,00	- 107.340,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 97.364,10	- 100.780,00	- 107.770,00	- 114.280,00	- 107.310,00	- 107.340,00
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						
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 Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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)	- 97.364,10	- 100.780,00	- 107.770,00	- 114.280,00	- 107.310,00	- 107.340,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 97.364,10	- 100.780,00	- 107.770,00	- 114.280,00	- 107.310,00	- 107.340,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11110	Verwaltungssteuerung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.834,12	23.000,00	28.050,00	28.050,00	28.050,00	28.050,00
501100 Bürgermeister	11.316,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
501200 Beigeordnete		500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
504900 Sonstige	942,12	800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
** Beiträge zur Sozialversicherung						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
509000 Pauschalierete Lohnsteuer			250,00	250,00	250,00	250,00
511300 ehrenamtlich Tätige	6.576,00	6.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
** Ehrensold						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.834,12	23.100,00	28.150,00	28.150,00	28.150,00	28.150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.834,12	- 23.100,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.834,12	- 23.100,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 18.834,12	- 23.100,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00	- 28.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.951,16	- 18.600,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00
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>	- 18.951,16	- 18.600,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11110 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 18.951,16	- 18.600,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 18.951,16	- 18.600,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00	- 23.150,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	438,13	1.150,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569300 Repräsentationen	438,13	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Verfügungs- und Repräsentationsmittel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	438,13	1.150,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 438,13	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 438,13	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 438,13	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 391,75	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 391,75	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
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 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 391,75	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 391,75	- 1.150,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>501400 Rats- und Ausschussmitglieder ** Sitzungsgeld</i>	365,00 365,00	500,00 500,00	800,00 800,00	800,00 800,00	800,00 800,00	800,00 800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	365,00	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 365,00	- 500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 365,00	- 500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 365,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 365,00	- 500,00	- 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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 365,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</u>	<u>- 800,00</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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 365,00	- 500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 365,00	- 500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11230	Personalbetreuung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Betriebsarzt und Sicherheitsingenieur</i>	201,84 201,84	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00	250,00 250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	201,84	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 201,84	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 201,84	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 201,84</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 201,84	- 250,00	- 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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 201,84</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</u>	<u>- 250,00</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							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11230 Personalbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 201,84	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 201,84	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11451	Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	811,19	870,00	920,00	940,00	970,00	1.000,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,38	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,09	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
503200 Arbeitnehmer	42,64	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
504200 Arbeitnehmer	155,09	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10,99	20,00	10,00	10,00	10,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	860,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	860,00	200,00	200,00	200,00
**2025: Laptop für OB 660 €						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.082,31	1.060,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00
563100 Büromaterial		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	676,52	550,00	630,00	630,00	630,00	630,00
564300 Sonstige Beiträge	405,79	410,00	460,00	460,00	460,00	460,00
** Gemeinde- und Städtebund						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.893,50	2.130,00	2.970,00	2.330,00	2.360,00	2.390,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.893,50	- 2.130,00	- 2.970,00	- 2.330,00	- 2.360,00	- 2.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.893,50	- 2.130,00	- 2.970,00	- 2.330,00	- 2.360,00	- 2.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00	- 1.600,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.893,50	- 3.730,00	- 4.570,00	- 3.930,00	- 3.960,00	- 3.990,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.698,22	- 3.730,00	- 4.570,00	- 3.930,00	- 3.960,00	- 3.990,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.698,22	- 3.730,00	- 4.570,00	- 3.930,00	- 3.960,00	- 3.990,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 1.698,22	- 3.730,00	- 4.570,00	- 3.930,00	- 3.960,00	- 3.990,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.698,22	- 3.730,00	- 4.570,00	- 3.930,00	- 3.960,00	- 3.990,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11460	Versicherungen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.477,63	3.700,00	3.900,00	1.050,00	4.050,00	4.050,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.883,73	3.000,00	3.200,00	300,00	3.300,00	3.300,00
** Kommunale Haftpflichtversicherung						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	593,90	700,00	700,00	750,00	750,00	750,00
** Unfallkasse Rheinland-Pfalz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.477,63	3.700,00	3.900,00	1.050,00	4.050,00	4.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
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 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.477,63	- 3.700,00	- 3.900,00	- 1.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschulen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	69.972,00	70.000,00	70.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	69.972,00	70.000,00	70.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00
**Grundschulumlage						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.972,00	70.000,00	70.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69.972,00	- 70.000,00	- 70.000,00	- 80.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 69.972,00	- 70.000,00	- 70.000,00	- 80.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 69.972,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 80.000,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 70.000,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 69.972,00	- 70.000,00	- 70.000,00	- 80.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00
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>- 69.972,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 80.000,00</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 70.000,00</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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschulen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 69.972,00	- 70.000,00	- 70.000,00	- 80.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 69.972,00	- 70.000,00	- 70.000,00	- 80.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismus	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
539900 <i>Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen</i>		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.615,00	1.650,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.615,00	1.650,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
** <i>Tourismusumlage</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	691,50	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
564300 <i>Sonstige Beiträge</i>	691,50	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
** <i>Tourismusverein SÜW</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.306,50	2.940,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.306,50	- 2.940,00	- 3.490,00	- 3.490,00	- 3.490,00	- 3.490,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.306,50	- 2.940,00	- 3.490,00	- 3.490,00	- 3.490,00	- 3.490,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.306,50</u>	<u>- 2.940,00</u>	<u>- 3.490,00</u>	<u>- 3.490,00</u>	<u>- 3.490,00</u>	<u>- 3.490,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.306,50	- 2.850,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 2.306,50	- 2.850,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00
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 <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)	- 2.306,50	- 2.850,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.306,50	- 2.850,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00	- 3.400,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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)
31400	Seniorenräume
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 Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	500,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.470,00
	414900 von übrigen Bereichen	500,00					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.470,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.500,00	2.470,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.470,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.112,15	6.250,00	20.100,00	20.760,00	21.210,00	21.650,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			200,00	200,00	200,00	200,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.483,97	4.260,00	14.930,00	15.440,00	15.770,00	16.080,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	76,89	80,00	300,00	310,00	310,00	310,00
	503200 Arbeitnehmer	289,12	300,00	830,00	850,00	870,00	910,00
	504200 Arbeitnehmer	1.178,71	1.500,00	3.720,00	3.830,00	3.930,00	3.990,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	83,46	110,00	120,00	130,00	130,00	160,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.421,85	70.880,00	104.880,00	103.880,00	96.380,00	96.380,00
	522100 Aufwendungen für Strom	288,73		300,00	300,00	300,00	300,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.858,43	6.600,00	13.900,00	11.900,00	6.400,00	6.400,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	179,34	300,00	1.500,00	1.500,00	500,00	500,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.722,98	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.139,16	5.310,00	5.810,00	6.810,00	5.810,00	5.810,00
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	51.079,70	55.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	153,51	1.750,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E11	Abschreibungen		6.540,00	6.540,00	6.540,00	6.380,00	6.160,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		6.540,00	6.540,00	6.540,00	6.380,00	6.160,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	232,05	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
	563100 Büromaterial	106,51	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	28,56	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564300 Sonstige Beiträge	92,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	568100 Grundsteuer	4,98	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.266,05	84.460,00	132.310,00	131.970,00	124.760,00	124.980,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 70.766,05	- 81.990,00	- 129.790,00	- 129.450,00	- 122.240,00	- 122.510,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 70.766,05	- 81.990,00	- 129.790,00	- 129.450,00	- 122.240,00	- 122.510,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.097,02	- 2.210,00	- 3.960,00	- 3.240,00	- 3.240,00	- 3.180,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 71.863,07</u>	<u>- 84.200,00</u>	<u>- 133.750,00</u>	<u>- 132.690,00</u>	<u>- 125.480,00</u>	<u>- 125.690,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 114.384,56	- 79.180,00	- 128.730,00	- 127.670,00	- 120.620,00	- 121.000,00
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			11.000,00	6.000,00		
	781900 an Sonstige			11.000,00	6.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			10.000,00	5.000,00		
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			10.000,00	5.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			21.000,00	11.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 21.000,00	- 11.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 114.384,56</u>	<u>- 79.180,00</u>	<u>- 149.730,00</u>	<u>- 138.670,00</u>	<u>- 120.620,00</u>	<u>- 121.000,00</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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
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	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)	- 114.384,56	- 79.180,00	- 128.730,00	- 127.670,00	- 120.620,00	- 121.000,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 114.384,56	- 79.180,00	- 149.730,00	- 138.670,00	- 120.620,00	- 121.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12200	Ordnungsangelegenheiten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Sauberhaltung Glascontainerstellplätze</i>	1.000,00 1.000,00	950,00 950,00	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 1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit							
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.000,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.000,00</u>	<u>950,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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>950,00</u>	<u>950,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</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							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12200 Ordnungsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	950,00	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
27200	Büchereien	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	811,19	870,00	1.120,00	1.140,00	1.170,00	1.200,00
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			200,00	200,00	200,00	200,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,38	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,09	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
503200 Arbeitnehmer	42,64	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
504200 Arbeitnehmer	155,09	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10,99	20,00	10,00	10,00	10,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.722,98	1.810,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00
524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.722,98	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	106,51	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563100 Büromaterial	106,51	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.640,68	2.780,00	3.230,00	3.250,00	3.280,00	3.310,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.640,68	- 2.780,00	- 3.230,00	- 3.250,00	- 3.280,00	- 3.310,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.640,68	- 2.780,00	- 3.230,00	- 3.250,00	- 3.280,00	- 3.310,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.640,68	- 3.180,00	- 3.630,00	- 3.650,00	- 3.680,00	- 3.710,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.540,68	- 3.180,00	- 3.630,00	- 3.650,00	- 3.680,00	- 3.710,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.540,68	- 3.180,00	- 3.630,00	- 3.650,00	- 3.680,00	- 3.710,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 2.540,68	- 3.180,00	- 3.630,00	- 3.650,00	- 3.680,00	- 3.710,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.540,68	- 3.180,00	- 3.630,00	- 3.650,00	- 3.680,00	- 3.710,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28110	Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>414900 von übrigen Bereichen</i>	500,00 <i>500,00</i>					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen **Grenzlandfest, Martinsumzug 529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Buskosten zur Partnergemeinde</i>	3.703,24 <i>3.703,24</i>	5.500,00 <i>4.000,00</i> <i>1.500,00</i>	4.500,00 <i>3.500,00</i> <i>1.000,00</i>	5.500,00 <i>4.500,00</i> <i>1.000,00</i>	4.500,00 <i>3.500,00</i> <i>1.000,00</i>	4.500,00 <i>3.500,00</i> <i>1.000,00</i>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>		300,00 <i>300,00</i>	300,00 <i>300,00</i>	300,00 <i>300,00</i>	300,00 <i>300,00</i>	300,00 <i>300,00</i>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Veranstalterversicherung für Faschingsumzug 564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen 564300 Sonstige Beiträge ** Histor. Verein, Naturschutzverband, Förderverein zum Schutz und zur Pflege der Landschaft</i>	120,56 <i>28,56</i> <i>92,00</i>	280,00 <i>150,00</i> <i>30,00</i> <i>100,00</i>	280,00 <i>150,00</i> <i>30,00</i> <i>100,00</i>	280,00 <i>150,00</i> <i>30,00</i> <i>100,00</i>	280,00 <i>150,00</i> <i>30,00</i> <i>100,00</i>	280,00 <i>150,00</i> <i>30,00</i> <i>100,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.823,80	6.080,00	5.080,00	6.080,00	5.080,00	5.080,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.323,80	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.323,80	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.323,80</u>	<u>- 6.080,00</u>	<u>- 5.080,00</u>	<u>- 6.080,00</u>	<u>- 5.080,00</u>	<u>- 5.080,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.936,20	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28110 Heimat-, Kultur- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.936,20	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00
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)	- 3.936,20	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.936,20	- 6.080,00	- 5.080,00	- 6.080,00	- 5.080,00	- 5.080,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31400	Seniorenräume	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31400 Seniorenräume:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	811,19	870,00	920,00	940,00	970,00	1.000,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,38	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,09	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
503200 Arbeitnehmer	42,64	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
504200 Arbeitnehmer	155,09	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10,99	20,00	10,00	10,00	10,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,33	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	244,33	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
**Seniorenveranstaltungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.055,52	1.870,00	2.920,00	2.940,00	2.970,00	3.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.055,52	- 1.870,00	- 2.920,00	- 2.940,00	- 2.970,00	- 3.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.055,52	- 1.870,00	- 2.920,00	- 2.940,00	- 2.970,00	- 3.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.055,52	- 2.370,00	- 3.420,00	- 3.440,00	- 3.470,00	- 3.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 882,56	- 2.370,00	- 3.420,00	- 3.440,00	- 3.470,00	- 3.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 882,56	- 2.370,00	- 3.420,00	- 3.440,00	- 3.470,00	- 3.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31400 Seniorenräume:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
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)	- 882,56	- 2.370,00	- 3.420,00	- 3.440,00	- 3.470,00	- 3.500,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 882,56	- 2.370,00	- 3.420,00	- 3.440,00	- 3.470,00	- 3.500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.350,00 1.350,00	1.350,00 1.350,00	1.350,00 1.350,00	1.350,00 1.350,00	1.300,00 1.300,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025 / 2026: erhöhter Unterhaltungsaufwand 525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche ** Personal- und Sachkostenzuschuss	56.258,24 5.178,54	58.000,00 3.000,00	88.000,00 8.000,00	88.000,00 8.000,00	83.000,00 3.000,00	83.000,00 3.000,00
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		5.690,00 5.690,00	5.690,00 5.690,00	5.690,00 5.690,00	5.530,00 5.530,00	5.310,00 5.310,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.258,24	63.690,00	93.690,00	93.690,00	88.530,00	88.310,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.258,24	- 62.340,00	- 92.340,00	- 92.340,00	- 87.180,00	- 87.010,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 56.258,24	- 62.340,00	- 92.340,00	- 92.340,00	- 87.180,00	- 87.010,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 56.258,24	- 62.340,00	- 92.340,00	- 92.340,00	- 87.180,00	- 87.010,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 101.478,54	- 58.000,00	- 88.000,00	- 88.000,00	- 83.000,00	- 83.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 781900 an Sonstige 781900 an Sonstige ** Ersatzbeschaffung von Spielgeräten			11.000,00 5.000,00 6.000,00	6.000,00 6.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			11.000,00	6.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 11.000,00	- 6.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 101.478,54	- 58.000,00	- 99.000,00	- 94.000,00	- 83.000,00	- 83.000,00
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)	- 101.478,54	- 58.000,00	- 88.000,00	- 88.000,00	- 83.000,00	- 83.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 101.478,54	- 58.000,00	- 99.000,00	- 94.000,00	- 83.000,00	- 83.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Spielplätze	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		170,00 170,00	170,00 170,00	170,00 170,00	170,00 170,00	170,00 170,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Arbeitnehmer - Vergütungen 502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen 503200 Arbeitnehmer 504200 Arbeitnehmer 509000 Pauschalierte Lohnsteuer	2.151,55 1.594,09 27,41 80,60 419,75 29,70	2.130,00 1.520,00 30,00 90,00 460,00 30,00	7.490,00 5.710,00 120,00 280,00 1.350,00 30,00	7.750,00 5.910,00 120,00 290,00 1.400,00 30,00	7.910,00 6.030,00 120,00 300,00 1.430,00 30,00	8.050,00 6.150,00 120,00 300,00 1.450,00 30,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Prüfgebühren, Fallschutz, Baumkontrolle erhöhter Unterhaltungsaufwand	170,18 170,18	2.500,00 2.500,00	5.000,00 5.000,00	3.000,00 3.000,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		850,00 850,00	850,00 850,00	850,00 850,00	850,00 850,00	850,00 850,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.321,73	5.480,00	13.340,00	11.600,00	11.260,00	11.400,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.321,73	- 5.310,00	- 13.170,00	- 11.430,00	- 11.090,00	- 11.230,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.321,73	- 5.310,00	- 13.170,00	- 11.430,00	- 11.090,00	- 11.230,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 351,52	- 480,00	- 1.280,00	- 920,00	- 920,00	- 890,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.673,25	- 5.790,00	- 14.450,00	- 12.350,00	- 12.010,00	- 12.120,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.321,73	- 5.110,00	- 13.770,00	- 11.670,00	- 11.330,00	- 11.440,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			10.000,00 10.000,00	5.000,00 5.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00	5.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000,00	- 5.000,00		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.321,73</u>	<u>- 5.110,00</u>	<u>- 23.770,00</u>	<u>- 16.670,00</u>	<u>- 11.330,00</u>	<u>- 11.440,00</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)	- 2.321,73	- 5.110,00	- 13.770,00	- 11.670,00	- 11.330,00	- 11.440,00
<i>F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 2.321,73	- 5.110,00	- 23.770,00	- 16.670,00	- 11.330,00	- 11.440,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36620	Jugendraum	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	811,19	870,00	920,00	940,00	970,00	1.000,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,38	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,09	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
503200 Arbeitnehmer	42,64	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
504200 Arbeitnehmer	155,09	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10,99	20,00	10,00	10,00	10,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391,84	770,00	1.970,00	1.970,00	970,00	970,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20,91	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Jugendtreff soll wieder aktiviert werden	179,34	300,00	1.500,00	1.500,00	500,00	500,00
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	191,59	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.203,03	1.640,00	2.890,00	2.910,00	1.940,00	1.970,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.203,03	- 1.640,00	- 2.890,00	- 2.910,00	- 1.940,00	- 1.970,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.203,03	- 1.640,00	- 2.890,00	- 2.910,00	- 1.940,00	- 1.970,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.703,03	- 2.140,00	- 3.390,00	- 3.410,00	- 2.440,00	- 2.470,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.711,80	- 2.140,00	- 3.390,00	- 3.410,00	- 2.440,00	- 2.470,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36620 Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.711,80</u>	<u>- 2.140,00</u>	<u>- 3.390,00</u>	<u>- 3.410,00</u>	<u>- 2.440,00</u>	<u>- 2.470,00</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 <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)	- 1.711,80	- 2.140,00	- 3.390,00	- 3.410,00	- 2.440,00	- 2.470,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 1.711,80	- 2.140,00	- 3.390,00	- 3.410,00	- 2.440,00	- 2.470,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Allgemeine Sportförderung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Allgemeine Sportförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche ** Vereinszuschüsse	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4,98	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
568100 Grundsteuer ** Grundsteuer für Sportgelände	4,98	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.504,98	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.504,98	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.504,98	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.504,98</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4,98	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4,98</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>	<u>- 110,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Allgemeine Sportförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38						
F39						
F40						
F41						
F42						
F43						
F44	- 4,98	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00
F90	- 4,98	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.527,03	1.510,00	9.650,00	9.990,00	10.190,00	10.400,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.112,74	1.060,00	7.240,00	7.490,00	7.640,00	7.800,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	19,21	20,00	150,00	160,00	160,00	160,00
503200 Arbeitnehmer	80,60	90,00	400,00	410,00	420,00	430,00
504200 Arbeitnehmer	293,69	320,00	1.800,00	1.860,00	1.900,00	1.940,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	20,79	20,00	60,00	70,00	70,00	70,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488,80	1.050,00	850,00	850,00	850,00	850,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. für Bepflanzung Dorfplatz	488,80	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.015,83	2.560,00	10.500,00	10.840,00	11.040,00	11.250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.015,83	- 2.560,00	- 10.500,00	- 10.840,00	- 11.040,00	- 11.250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.015,83	- 2.560,00	- 10.500,00	- 10.840,00	- 11.040,00	- 11.250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 245,50	- 330,00	- 1.280,00	- 920,00	- 920,00	- 890,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.261,33	- 2.890,00	- 11.780,00	- 11.760,00	- 11.960,00	- 12.140,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.015,83	- 2.890,00	- 11.780,00	- 11.760,00	- 11.960,00	- 12.140,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.015,83	- 2.890,00	- 11.780,00	- 11.760,00	- 11.960,00	- 12.140,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 2.015,83	- 2.890,00	- 11.780,00	- 11.760,00	- 11.960,00	- 12.140,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.015,83	- 2.890,00	- 11.780,00	- 11.760,00	- 11.960,00	- 12.140,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Durchführung von Märkten	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Durchführung von Märkten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442,24	250,00	550,00	550,00	550,00	550,00
522100 Aufwendungen für Strom	288,73		300,00	300,00	300,00	300,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	153,51	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** Veterinärüberprüfung Grenzland-Kerwe Bereitstellung prov. Stromanschluss Kerwe						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	442,24	250,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
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 57310 Durchführung von Märkten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 442,24	- 250,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht
57320	Südpfalzhalle
57321	Südpfalzhalle - Gaststätte und Wohnung
57322	Vereinsheim
57330	Breitbandverkabelung
57350	Glocken, Uhrenanlagen
57355	Öffentliche Fernsprecheinrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		412.050,00	209.720,00	388.260,00	36.440,00	35.750,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		3.750,00		8.600,00		
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		365.000,00	170.000,00	340.000,00		
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		43.300,00	39.720,00	39.660,00	36.440,00	35.750,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.907,89	113.220,00	113.180,00	110.520,00	108.530,00	103.960,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	501,30	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	431900 Sonstige	160,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.590,00	2.200,00	1.200,00	1.200,00	4.200,00	4.200,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	170,57	300,00			1.000,00	1.000,00
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	709,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.777,02	8.800,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		99.330,00	98.580,00	95.920,00	89.930,00	85.360,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		1.790,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.737,24	23.400,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00
	441200 Mieten und Pachten	24.737,24	23.400,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.338,89	14.610,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00	13.390,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.826,59	3.600,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.031,17	7.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.650,65		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.830,48	3.750,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	17.868,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	462500 Konzessionsabgaben	17.868,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.852,81	583.280,00	379.740,00	555.620,00	201.810,00	196.550,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.138,82	17.320,00	31.870,00	32.950,00	33.660,00	34.330,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	12.732,43	12.480,00	23.810,00	24.650,00	25.150,00	25.640,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	218,64	260,00	490,00	490,00	520,00	520,00
	503200 Arbeitnehmer	606,36	660,00	1.360,00	1.400,00	1.440,00	1.460,00
	504200 Arbeitnehmer	3.344,50	3.660,00	5.990,00	6.190,00	6.320,00	6.450,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	236,89	260,00	220,00	220,00	230,00	260,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.712,99	863.180,00	578.640,00	883.740,00	95.230,00	95.110,00
	522100 Aufwendungen für Strom	10.340,21	12.300,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	25.797,32	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	522300 Aufwendungen für Abfall	1.324,80	1.660,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	522400 Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	4.920,18	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.042,50	758.750,00	453.150,00	765.650,00	13.750,00	13.750,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.796,73	6.050,00	6.350,00	6.350,00	7.150,00	7.150,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	11.512,18	36.570,00	48.640,00	48.740,00	11.080,00	10.960,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges		500,00	7.000,00	500,00	500,00	500,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.437,16	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	472,37	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.650,00	1.650,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,04	850,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	160,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	738,00	3.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	Abschreibungen	208,92	178.450,00	168.770,00	165.640,00	156.430,00	149.470,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	208,92	178.450,00	168.770,00	165.640,00	156.430,00	149.470,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.722,93	7.560,00	8.840,00	8.190,00	8.190,00	8.180,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.430,28	2.520,00	2.900,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	152,46	160,00	190,00	190,00	190,00	180,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	259,00	290,00	310,00	330,00	330,00	330,00
	564300 Sonstige Beiträge	97,72	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	568100 Grundsteuer	1.733,47	1.740,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.808,66	1.066.540,00	788.150,00	1.090.550,00	293.540,00	287.120,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.955,85	- 483.260,00	- 408.410,00	- 534.930,00	- 91.730,00	- 90.570,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 19.955,85	- 483.260,00	- 408.410,00	- 534.930,00	- 91.730,00	- 90.570,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.097,02	3.910,00	6.560,00	5.840,00	5.840,00	5.780,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 18.858,83	- 479.350,00	- 401.850,00	- 529.090,00	- 85.890,00	- 84.790,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.343,39	- 445.320,00	- 371.380,00	- 499.030,00	- 55.830,00	- 56.430,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.692,00	2.500,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.692,00	2.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692,00	2.500,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.570,09	5.000,00	12.000,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00	5.000,00			
	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.	6.570,09					
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen			7.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.570,09	5.000,00	12.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.878,09	- 2.500,00	- 12.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.221,48	- 447.820,00	- 383.380,00	- 499.030,00	- 55.830,00	- 56.430,00
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						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Teilhaushalt 3

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
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)	- 23.343,39	- 445.320,00	- 371.380,00	- 499.030,00	- 55.830,00	- 56.430,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 28.221,48	- 447.820,00	- 383.380,00	- 499.030,00	- 55.830,00	- 56.430,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.266,35	6.000,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
441200 Mieten und Pachten	6.266,35	6.000,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
** davon: Bürgerhaus 2.400€ - Mobilfunkantenne 2.800€ - Pacht für landw. Grundstücke 600€ - Fischereipacht 340€						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.448,88	4.450,00	4.430,00	4.430,00	4.430,00	4.430,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.826,59	3.600,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
** Nutzungspauschale für Mitbenutzung des Bürgerhauses durch die Feuerwehr						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	622,29	850,00	600,00	600,00	600,00	600,00
** Nebenkostenerstattung Büro Raiffeisenstraße 1						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.715,23	13.100,00	13.280,00	13.280,00	13.280,00	13.280,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.301,75	8.900,00	12.350,00	9.350,00	9.350,00	9.350,00
522100 Aufwendungen für Strom	1.704,01	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	647,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522300 Aufwendungen für Abfall	200,40	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522400 Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	462,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.895,39	2.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** 2025: Fensterrahmen streichen 3.000 EUR						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	220,07	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,04	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	901,85	920,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	457,88	460,00	550,00	550,00	550,00	550,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	85,18	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Gebäudeversicherung für 11451 - Rathaus und 27200 - Bücherei						
568100 Grundsteuer	358,79	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.203,60	17.500,00	21.040,00	18.040,00	18.040,00	18.040,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Sonst. Grundstücks- und Gebäudeverwaltung, Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.511,63	- 4.400,00	- 7.760,00	- 4.760,00	- 4.760,00	- 4.760,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.511,63	- 4.400,00	- 7.760,00	- 4.760,00	- 4.760,00	- 4.760,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.511,63</u>	<u>- 1.900,00</u>	<u>- 5.260,00</u>	<u>- 2.260,00</u>	<u>- 2.260,00</u>	<u>- 2.260,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.349,22	3.130,00	- 230,00	2.770,00	2.770,00	2.770,00
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>3.349,22</u>	<u>3.130,00</u>	<u>- 230,00</u>	<u>2.770,00</u>	<u>2.770,00</u>	<u>2.770,00</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)	3.349,22	3.130,00	- 230,00	2.770,00	2.770,00	2.770,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	3.349,22	3.130,00	- 230,00	2.770,00	2.770,00	2.770,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909,53	2.500,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.437,16	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	472,37	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
**2025: Anschaffung Rasenmäher 1.000 EUR						
E11 Abschreibungen	208,92	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	208,92	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	152,46	360,00	1.190,00	390,00	390,00	380,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
**2025: Erstausrüstung neuer Gemeindearbeiter						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	152,46	160,00	190,00	190,00	190,00	180,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.270,91	3.070,00	6.400,00	4.600,00	4.600,00	4.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.270,91	- 3.070,00	- 6.400,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.270,91	- 3.070,00	- 6.400,00	- 4.600,00	- 4.600,00	- 4.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.270,91	3.070,00	6.400,00	4.600,00	4.600,00	4.450,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.061,99	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.061,99	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Zentrale Dienste - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.061,99	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.061,99	210,00	210,00	210,00	210,00	70,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Anteilige Verwaltungsgebühr für Vorkaufsrechte</i>	286,30 286,30	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	286,30	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Planungskosten, Bebauungspläne</i>		2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	286,30	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	286,30	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	286,30	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	368,10	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	368,10	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
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 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	368,10	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	368,10	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00	- 2.200,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.470,00	1.140,00	9.680,00	1.080,00	680,00
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		3.750,00		8.600,00		
**2026: Zuschuss LED-Umstellung (Förderquote 40 %)						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.720,00	1.140,00	1.080,00	1.080,00	680,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	709,00	50.530,00	49.780,00	47.120,00	47.120,00	42.600,00
432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	709,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
**Sondernutzungsgebühr; Plakatanschlag						
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		50.230,00	49.480,00	46.820,00	46.820,00	42.300,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
441200 Mieten und Pachten		200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
**Pacht Plakatwand						
E7 Sonstige laufende Erträge	17.868,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
462500 Konzessionsabgaben	17.868,79	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
** von Pfalzwerke und Thüga						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.577,79	79.200,00	71.070,00	76.950,00	68.350,00	63.430,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.898,66	5.850,00	8.210,00	8.490,00	8.670,00	8.850,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.481,95	4.280,00	6.220,00	6.440,00	6.570,00	6.700,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	76,58	90,00	130,00	130,00	140,00	140,00
503200 Arbeitnehmer	80,60	90,00	320,00	330,00	340,00	340,00
504200 Arbeitnehmer	1.176,19	1.300,00	1.500,00	1.550,00	1.580,00	1.620,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	83,34	90,00	40,00	40,00	40,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.854,43	68.200,00	109.900,00	81.900,00	44.400,00	44.400,00
522100 Aufwendungen für Strom	6.163,44	7.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
** Strom für Straßenbeleuchtung						
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	20.252,60	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
**Straßenentwässerungskosten						
522300 Aufwendungen für Abfall		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	502,18	3.000,00	24.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Unterhaltung Straßenbeleuchtung 2025: Planungskosten 3.500 und Ausführung LED-Umstellung 18.000 EUR						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.926,00	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
** Wartung Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	11.010,21	25.000,00	42.500,00	42.500,00	5.000,00	5.000,00
**2025 / 2026: erhöhter Unterhaltungsaufwand 30.000 EUR Baumkataster 2.000 EUR Baumfällungen Ortsbereich 6.000 EUR Ersatzpflanzungen 3.000 EUR Sinkkastenreinigung 1.500 EUR						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523310 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Verkehrszeichen und sonstiges</i> <i>** 2025: Posten u. Beschilderung Einmündungsbereichs Bahnhofstraße / Kirchgasse 1.500 EUR Austausch diverser Schilder wegen Unlesbarkeit 5.000 EUR</i>		500,00	7.000,00	500,00	500,00	500,00
529200 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>		3.500,00				
E11 Abschreibungen		63.310,00	55.630,00	52.680,00	52.680,00	47.060,00
539900 <i>Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen</i>		63.310,00	55.630,00	52.680,00	52.680,00	47.060,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	56,65	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 <i>Grundsteuer</i>	6,65	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	48.809,74	137.420,00	173.800,00	143.130,00	105.810,00	100.370,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.231,95	- 58.220,00	- 102.730,00	- 66.180,00	- 37.460,00	- 36.940,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.231,95	- 58.220,00	- 102.730,00	- 66.180,00	- 37.460,00	- 36.940,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 976,44	- 1.320,00	- 1.280,00	- 920,00	- 920,00	- 890,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 31.208,39	- 59.540,00	- 104.010,00	- 67.100,00	- 38.380,00	- 37.830,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.703,28	- 51.180,00	- 99.000,00	- 62.320,00	- 33.600,00	- 33.750,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	5.000,00			
785330 <i>Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>		5.000,00	5.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 5.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.703,28	- 56.180,00	- 104.000,00	- 62.320,00	- 33.600,00	- 33.750,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38						
F39						
F40						
F41						
F42						
F43						
F44	- 28.703,28	- 51.180,00	- 99.000,00	- 62.320,00	- 33.600,00	- 33.750,00
F90	- 28.703,28	- 56.180,00	- 104.000,00	- 62.320,00	- 33.600,00	- 33.750,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54700	Kommunale ÖPNV-Anlage	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		1.440,00 <i>1.440,00</i>	1.440,00 <i>1.440,00</i>	1.440,00 <i>1.440,00</i>	1.440,00 <i>1.440,00</i>	1.440,00 <i>1.440,00</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025 / 2026: Renovierung Bushaltestellen</i>		100,00 <i>100,00</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	100,00 <i>100,00</i>
E11 Abschreibungen <i>539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen</i>		1.980,00 <i>1.980,00</i>	1.980,00 <i>1.980,00</i>	1.980,00 <i>1.980,00</i>	1.980,00 <i>1.980,00</i>	1.980,00 <i>1.980,00</i>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	14,26 <i>14,26</i>	20,00 <i>20,00</i>	20,00 <i>20,00</i>	20,00 <i>20,00</i>	20,00 <i>20,00</i>	20,00 <i>20,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14,26	2.100,00	4.000,00	4.000,00	2.100,00	2.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14,26	- 660,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 660,00	- 660,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14,26	- 660,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 660,00	- 660,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14,26	- 660,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 660,00	- 660,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14,26	- 120,00	- 2.020,00	- 2.020,00	- 120,00	- 120,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 14,26	- 120,00	- 2.020,00	- 2.020,00	- 120,00	- 120,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54700 Kommunale ÖPNV-Anlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 14,26	- 120,00	- 2.020,00	- 2.020,00	- 120,00	- 120,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 14,26	- 120,00	- 2.020,00	- 2.020,00	- 120,00	- 120,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025 / 2026: Unterhaltungsarbeiten an Entwässerungsgräben</i>		10.000,00 <i>10.000,00</i>	8.000,00 <i>8.000,00</i>	8.000,00 <i>8.000,00</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.000,00	8.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 10.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 2.000,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
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>- 10.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 8.000,00</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 2.000,00</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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)		- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 10.000,00	- 8.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Friedhofswege		640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375,00	1.990,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Verwaltungsgebühr	215,00	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
431900 Sonstige ** Zubettungsgebühr	160,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Grabnutzungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		1.790,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	375,00	2.630,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.776,20	2.750,00	8.210,00	8.490,00	8.670,00	8.850,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.075,25	1.980,00	6.220,00	6.440,00	6.570,00	6.700,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	35,60	40,00	130,00	130,00	140,00	140,00
503200 Arbeitnehmer	80,60	90,00	320,00	330,00	340,00	340,00
504200 Arbeitnehmer	546,05	600,00	1.500,00	1.550,00	1.580,00	1.620,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	38,70	40,00	40,00	40,00	40,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741,12	2.000,00	8.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	727,46	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2025: Baumpflege 2.000 EUR Neupflanzungen 2.000 EUR Ebnung Urnengrabfeld 1.000 EUR 2026: Baumpflege 2.000 EUR	853,16	1.000,00	6.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Volkstrauertag	160,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Abbau von Gräbern ohne Nutzungsberechtigte			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche ** Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V.	25,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104,45	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4,75	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	1,98	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
564300 <i>Sonstige Beiträge</i> <i>**Gartenbau-Berufsgenossenschaft</i>	97,72	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.646,77	7.110,00	18.570,00	15.850,00	14.030,00	14.210,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.271,77	- 4.480,00	- 14.530,00	- 11.810,00	- 9.990,00	- 10.170,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.271,77	- 4.480,00	- 14.530,00	- 11.810,00	- 9.990,00	- 10.170,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 451,95	- 610,00	- 1.280,00	- 920,00	- 920,00	- 890,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.723,72	- 5.090,00	- 15.810,00	- 12.730,00	- 10.910,00	- 11.060,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.504,33	- 5.310,00	- 14.240,00	- 11.160,00	- 9.340,00	- 9.490,00
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	1.692,00	2.500,00				
<i>682700 Grabnutzungsentgelte</i>	<i>1.692,00</i>	<i>2.500,00</i>				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692,00	2.500,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692,00	2.500,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.812,33	- 2.810,00	- 14.240,00	- 11.160,00	- 9.340,00	- 9.490,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c <i>+ Einzahlungen durchlaufende Gelder</i>						
F38d <i>- Auszahlungen durchlaufende Gelder</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.504,33	- 5.310,00	- 14.240,00	- 11.160,00	- 9.340,00	- 9.490,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.812,33	- 2.810,00	- 14.240,00	- 11.160,00	- 9.340,00	- 9.490,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Biotop		270,00 270,00	270,00 270,00	270,00 270,00	270,00 270,00	270,00 270,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Offenhaltung		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
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen ** Biotop		340,00 340,00	340,00 340,00	340,00 340,00	340,00 340,00	340,00 340,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00	- 1.070,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		26.250,00	26.250,00	26.250,00	23.030,00	23.000,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		26.250,00	26.250,00	26.250,00	23.030,00	23.000,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.977,02	59.100,00	59.700,00	59.700,00	53.710,00	53.660,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
** Wirtschaftswegenutzung Zufahrt Mobilfunksendemast						
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.777,02	8.800,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		49.100,00	49.100,00	49.100,00	43.110,00	43.060,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
441200 Mieten und Pachten	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
** Jagdpacht						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.277,02	88.650,00	89.250,00	89.250,00	80.040,00	79.960,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.527,59	1.510,00	7.490,00	7.750,00	7.910,00	8.050,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.112,74	1.060,00	5.710,00	5.910,00	6.030,00	6.150,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	19,20	20,00	120,00	120,00	120,00	120,00
503200 Arbeitnehmer	80,68	90,00	280,00	290,00	300,00	300,00
504200 Arbeitnehmer	294,16	320,00	1.350,00	1.400,00	1.430,00	1.450,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	20,81	20,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	501,97	11.570,00	6.140,00	6.240,00	6.080,00	5.960,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze usw.	501,97	11.570,00	6.140,00	6.240,00	6.080,00	5.960,00
E11 Abschreibungen		75.340,00	75.340,00	75.340,00	66.130,00	66.060,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		75.340,00	75.340,00	75.340,00	66.130,00	66.060,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.029,56	88.420,00	88.970,00	89.330,00	80.120,00	80.070,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.247,46	230,00	280,00	- 80,00	- 80,00	- 110,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	11.247,46	230,00	280,00	- 80,00	- 80,00	- 110,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 245,50	- 230,00	- 280,00	80,00	80,00	110,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	11.001,96					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.550,49	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			7.000,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen			7.000,00			
** Mehrkosten im Rahmen der Abrechnung des DLR						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			7.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 7.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.550,49	- 10,00	- 7.010,00	- 10,00	- 10,00	
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)	8.550,49	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	8.550,49	- 10,00	- 7.010,00	- 10,00	- 10,00	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Südpfalzhalle	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Südpfalzhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		371.170,00	176.170,00	346.170,00	6.170,00	5.910,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		365.000,00	170.000,00	340.000,00		
**2025 / 2026: I-Stock-Zuwendung Brandschutztechnische Sanierung (Gesamtförderung 510.000 EUR)						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.170,00	6.170,00	6.170,00	6.170,00	5.910,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560,57	1.300,00			4.000,00	4.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	390,00	1.000,00			3.000,00	3.000,00
432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Nebenkosten	170,57	300,00			1.000,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	560,57	372.470,00	176.170,00	346.170,00	10.170,00	9.910,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.124,84	6.340,00	7.040,00	7.280,00	7.440,00	7.580,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.470,16	4.600,00	5.000,00	5.180,00	5.280,00	5.380,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	77,19	100,00	100,00	100,00	110,00	110,00
503200 Arbeitnehmer	321,90	350,00	390,00	400,00	410,00	420,00
504200 Arbeitnehmer	1.172,55	1.200,00	1.450,00	1.500,00	1.530,00	1.560,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	83,04	90,00	100,00	100,00	110,00	110,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.238,43	749.300,00	381.650,00	741.650,00	14.700,00	14.700,00
522100 Aufwendungen für Strom	1.742,25	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	3.278,48	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522300 Aufwendungen für Abfall	567,60	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
522400 Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	2.078,25	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	445,42	740.000,00	370.000,00	730.000,00	2.000,00	2.000,00
** 2025 / 2026: Brandschutztechnische Sanierung						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	388,43	100,00	200,00	200,00	1.000,00	1.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50,00	250,00	250,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	738,00	200,00				
** Brandwache bei Veranstaltungen						
E11 Abschreibungen		19.260,00	19.260,00	19.260,00	19.260,00	18.130,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		19.260,00	19.260,00	19.260,00	19.260,00	18.130,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.250,71	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
568100 Grundsteuer	1.250,71	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.613,98	776.150,00	409.250,00	769.490,00	42.700,00	41.710,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Südpfalzhalle:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.053,41	- 403.680,00	- 233.080,00	- 423.320,00	- 32.530,00	- 31.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.053,41	- 403.680,00	- 233.080,00	- 423.320,00	- 32.530,00	- 31.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.053,41</u>	<u>- 394.680,00</u>	<u>- 224.080,00</u>	<u>- 414.320,00</u>	<u>- 23.530,00</u>	<u>- 22.800,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.844,24	- 381.590,00	- 210.990,00	- 401.230,00	- 10.440,00	- 10.580,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen <i>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.</i>	6.570,09 6.570,09					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.570,09					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.570,09					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14.414,33</u>	<u>- 381.590,00</u>	<u>- 210.990,00</u>	<u>- 401.230,00</u>	<u>- 10.440,00</u>	<u>- 10.580,00</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)	- 7.844,24	- 381.590,00	- 210.990,00	- 401.230,00	- 10.440,00	- 10.580,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Südpfalzhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 14.414,33	- 381.590,00	- 210.990,00	- 401.230,00	- 10.440,00	- 10.580,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57321	Südpfalzhalle - Gaststätte und Wohnung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57321 Südpfalzhalle - Gaststätte und Wohnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.770,89	11.500,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
441200 Mieten und Pachten	12.770,89	11.500,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
** Pacht Gaststätte Miete Wohnung						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.755,93	7.500,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		6.000,00				
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.650,65		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
** Nebenkosten Gaststätte						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.105,28	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Nebenkosten Wohnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.526,82	19.000,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641,00	1.460,00	32.450,00	12.450,00	2.450,00	2.450,00
522300 Aufwendungen für Abfall	200,40	210,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	440,60	500,00	31.500,00	11.500,00	1.500,00	1.500,00
** 2025: Geländemodellierung, Abdichtung Kellerwand Wohnhaus, Schönheitsreparaturen WC Gaststätte 30.000 EUR 2026: Renovierung WC-Anlagen Gaststätte 10.000 EUR						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E11 Abschreibungen		3.870,00	1.870,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		3.870,00	1.870,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.590,04	1.660,00	1.880,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.430,59	1.500,00	1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	159,45	160,00	180,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.231,04	6.990,00	36.200,00	16.140,00	6.140,00	6.140,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.295,78	12.010,00	- 18.500,00	1.560,00	11.560,00	11.560,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	19.295,78	12.010,00	- 18.500,00	1.560,00	11.560,00	11.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.000,00	- 9.000,00	- 9.000,00	- 9.000,00	- 9.000,00	- 9.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57321 Südpfalzhalle - Gaststätte und Wohnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>10.295,78</u>	<u>3.010,00</u>	<u>- 27.500,00</u>	<u>- 7.440,00</u>	<u>2.560,00</u>	<u>2.560,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.661,19	6.880,00	- 25.630,00	- 5.750,00	4.250,00	4.250,00
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>10.661,19</u>	<u>6.880,00</u>	<u>- 25.630,00</u>	<u>- 5.750,00</u>	<u>4.250,00</u>	<u>4.250,00</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 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	10.661,19	6.880,00	- 25.630,00	- 5.750,00	4.250,00	4.250,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	10.661,19	6.880,00	- 25.630,00	- 5.750,00	4.250,00	4.250,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57322	Vereinsheim	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57322 Vereinsheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
441200 Mieten und Pachten	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
**Miete Büro						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.134,08	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00	2.660,00
442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.031,17	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
**Nebenkostenerstattung Büro (neues Konto)						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.102,91	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
**Nebenkostenbeteiligung Vereine						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.534,08	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	811,53	870,00	920,00	940,00	970,00	1.000,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	592,33	560,00	660,00	680,00	700,00	710,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10,07	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
503200 Arbeitnehmer	42,58	40,00	50,00	50,00	50,00	60,00
504200 Arbeitnehmer	155,55	240,00	190,00	190,00	200,00	200,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	11,00	20,00	10,00	10,00	10,00	20,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.524,76	8.000,00	12.000,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00
522100 Aufwendungen für Strom	730,51	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	890,92	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522300 Aufwendungen für Abfall	356,40	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
522400 Aufwendungen für Heizung (Gas, Heizöl)	2.378,95	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	905,75	1.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00
** 2025 / 2026: erhöhter Unterhaltungsaufwand, insb. WC's je +4.000 EUR						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	262,23	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	652,51	670,00	760,00	790,00	790,00	790,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	522,80	530,00	620,00	650,00	650,00	650,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	12,39	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
568100 Grundsteuer	117,32	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57322 Vereinsheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.988,80	11.290,00	15.430,00	15.480,00	11.510,00	11.540,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.454,72	- 5.990,00	- 10.130,00	- 10.180,00	- 6.210,00	- 6.240,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.454,72	- 5.990,00	- 10.130,00	- 10.180,00	- 6.210,00	- 6.240,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.954,72</u>	<u>- 5.490,00</u>	<u>- 9.630,00</u>	<u>- 9.680,00</u>	<u>- 5.710,00</u>	<u>- 5.740,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.144,29	- 3.980,00	- 8.120,00	- 8.170,00	- 4.200,00	- 4.230,00
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>- 3.144,29</u>	<u>- 3.980,00</u>	<u>- 8.120,00</u>	<u>- 8.170,00</u>	<u>- 4.200,00</u>	<u>- 4.230,00</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)	- 3.144,29	- 3.980,00	- 8.120,00	- 8.170,00	- 4.200,00	- 4.230,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.144,29	- 3.980,00	- 8.120,00	- 8.170,00	- 4.200,00	- 4.230,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57330	Breitbandverkabelung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57330 Breitbandverkabelung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		920,00 <i>920,00</i>	920,00 <i>920,00</i>	920,00 <i>920,00</i>	920,00 <i>920,00</i>	920,00 <i>920,00</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
E11 Abschreibungen <i>539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen</i>		2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00	- 1.580,00
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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
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 57330 Breitbandverkabelung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)					
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57350	Glocken, Uhrenanlagen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
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>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 150,00</u>	<u>- 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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Glocken, Uhrenanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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 Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	144,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11	Abschreibungen		4.590,00				
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		4.590,00				
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	111,32	2.350,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	111,32	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	567100 Gewerbesteuer		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	567200 Körperschaftsteuer		1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	255,32	7.090,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.213,43	12.910,00	16.700,00	16.200,00	16.700,00	16.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	18.213,43	12.910,00	16.700,00	16.200,00	16.700,00	16.700,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>18.213,43</u>	<u>12.910,00</u>	<u>16.700,00</u>	<u>16.200,00</u>	<u>16.700,00</u>	<u>16.700,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.644,44	17.500,00	16.700,00	16.200,00	16.700,00	16.700,00
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	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>25.644,44</u>	<u>17.500,00</u>	<u>16.700,00</u>	<u>16.200,00</u>	<u>16.700,00</u>	<u>16.700,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Teilhaushalt 4

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	95.769,94					
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)	95.769,94					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 95.475,08					
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	- 95.475,08					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	294,86					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 95.180,22					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	95.769,94					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	25.644,44	17.500,00	16.700,00	16.200,00	16.700,00	16.700,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 69.830,64	17.500,00	16.700,00	16.200,00	16.700,00	16.700,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11630	Zahlungsabwicklung	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>	95.769,94 95.769,94				
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.937,32				
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.642,46				
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 95.475,08				
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 95.475,08				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11630 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	294,86					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 95.180,22</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	95.769,94					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 95.475,08					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	144,00 <i>144,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>	150,00 <i>150,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 144,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57390	Photovoltaikanlage	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.468,75	20.000,00	18.000,00	17.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
E11 Abschreibungen		4.590,00					
539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		4.590,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	111,32	2.350,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	111,32	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
**Elektronikversicherung							
567100 Gewerbesteuer		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
567200 Körperschaftsteuer		1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	111,32	6.940,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.357,43	13.060,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	18.357,43	13.060,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	18.357,43	13.060,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.788,44	17.650,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	25.788,44	17.650,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57390 Photovoltaikanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	25.788,44	17.650,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	25.788,44	17.650,00	16.850,00	16.350,00	16.850,00	16.850,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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 Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	826.224,10	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
	401100 Grundsteuer A	9.259,22	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	401200 Grundsteuer B	100.114,46	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
	401300 Gewerbesteuer	36.451,35	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	603.578,60	627.700,00	621.000,00	654.000,00	688.000,00	720.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.240,67	3.550,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
	403300 Hundesteuer	6.810,44	6.800,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	66.769,36	66.300,00	81.000,00	82.000,00	82.000,00	84.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205.280,00	227.400,00	209.700,00	177.000,00	162.000,00	165.000,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	200.678,00	227.400,00	201.600,00	172.000,00	160.000,00	165.000,00
	411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.602,00		8.100,00	5.000,00	2.000,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	725,83					
	466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	725,83					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.032.229,93	1.059.150,00	1.071.600,00	1.072.900,00	1.092.000,00	1.129.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	711.467,67	737.400,00	770.000,00	788.000,00	804.000,00	834.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.690,67	1.550,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	451.040,00	468.250,00	480.000,00	491.000,00	501.000,00	520.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	257.737,00	267.600,00	286.000,00	293.000,00	299.000,00	310.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	711.467,67	737.400,00	770.000,00	788.000,00	804.000,00	834.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	320.762,26	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.631,85	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.406,85	100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	225,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	428,60	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	257,56	210,00	150,00	110,00	80,00	50,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	171,04	90,00	30,00			
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.203,25	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00
E20	Ordentliches Ergebnis	329.965,51	321.760,00	306.630,00	290.000,00	293.130,00	300.160,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	329.965,51	321.660,00	305.630,00	289.000,00	292.130,00	299.160,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	320.050,78	321.660,00	305.630,00	289.000,00	292.130,00	299.160,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	320.050,78	321.660,00	305.630,00	289.000,00	292.130,00	299.160,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	10.250,00	9.000,00	7.750,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.250,00	9.000,00	7.750,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.250,00	- 9.000,00	- 7.750,00	- 4.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		297.620,00	326.300,00	450.830,00		
	695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)		297.620,00	326.300,00	450.830,00		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse					21.020,00	27.040,00
	795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)					21.020,00	27.040,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		297.620,00	326.300,00	450.830,00	- 21.020,00	- 27.040,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kapsweyer

Hauptplan 2025/2026

46 Kapsweyer

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 10.250,00	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 10.250,00	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 297.620,00	- 326.300,00	- 450.830,00	21.020,00	27.040,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	309.800,78	312.660,00	297.880,00	284.950,00	288.080,00	295.110,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	309.800,78	610.280,00	624.180,00	735.780,00	267.060,00	268.070,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	826.224,10	831.750,00	861.900,00	895.900,00	930.000,00	964.000,00
401100 Grundsteuer A	9.259,22	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
401200 Grundsteuer B	100.114,46	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
401300 Gewerbesteuer	36.451,35	17.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	603.578,60	627.700,00	621.000,00	654.000,00	688.000,00	720.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.240,67	3.550,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
403300 Hundesteuer	6.810,44	6.800,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	66.769,36	66.300,00	81.000,00	82.000,00	82.000,00	84.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	205.280,00	227.400,00	209.700,00	177.000,00	162.000,00	165.000,00
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	200.678,00	227.400,00	201.600,00	172.000,00	160.000,00	165.000,00
411121 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	4.602,00		8.100,00	5.000,00	2.000,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	725,83					
466110 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	725,83					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.032.229,93	1.059.150,00	1.071.600,00	1.072.900,00	1.092.000,00	1.129.000,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	711.467,67	737.400,00	770.000,00	788.000,00	804.000,00	834.000,00
543100 Gewerbesteuerumlage	2.690,67	1.550,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	451.040,00	468.250,00	480.000,00	491.000,00	501.000,00	520.000,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	257.737,00	267.600,00	286.000,00	293.000,00	299.000,00	310.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	711.467,67	737.400,00	770.000,00	788.000,00	804.000,00	834.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	320.762,26	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	320.762,26	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	320.762,26	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	320.516,15	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>320.516,15</u>	<u>321.750,00</u>	<u>301.600,00</u>	<u>284.900,00</u>	<u>288.000,00</u>	<u>295.000,00</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)	320.516,15	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	320.516,15	321.750,00	301.600,00	284.900,00	288.000,00	295.000,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.631,85	610,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00
471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zinsausgleich Kassenbestand	9.406,85	100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungs-, Verzugszinsen u.ä.	225,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
478000 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens ** Dividende für Geschäftsanteil VR-Bank SÜW eG		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	428,60	600,00	280,00	210,00	180,00	150,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	257,56	210,00	150,00	110,00	80,00	50,00
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	171,04	90,00	30,00			
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.203,25	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00
E20 Ordentliches Ergebnis	9.203,25	10,00	5.030,00	5.100,00	5.130,00	5.160,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.203,25	- 90,00	4.030,00	4.100,00	4.130,00	4.160,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 465,37	- 90,00	4.030,00	4.100,00	4.130,00	4.160,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 465,37	- 90,00	4.030,00	4.100,00	4.130,00	4.160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F36 Tilgung von Investitionskrediten <i>792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	10.250,00 <i>10.250,00</i>	9.000,00 <i>9.000,00</i>	7.750,00 <i>7.750,00</i>	4.050,00 <i>4.050,00</i>	4.050,00 <i>4.050,00</i>	4.050,00 <i>4.050,00</i>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.250,00	- 9.000,00	- 7.750,00	- 4.050,00	- 4.050,00	- 4.050,00
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse <i>695295 an die Verbandsgemeinde (Abnahme der Forderungen)</i>		297.620,00 <i>297.620,00</i>	326.300,00 <i>326.300,00</i>	450.830,00 <i>450.830,00</i>		
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse <i>795295 an die Verbandsgemeinde (Zunahme der Forderungen)</i>					21.020,00 <i>21.020,00</i>	27.040,00 <i>27.040,00</i>
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		297.620,00	326.300,00	450.830,00	- 21.020,00	- 27.040,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 10.250,00	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 10.250,00	288.620,00	318.550,00	446.780,00	- 25.070,00	- 31.090,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 297.620,00	- 326.300,00	- 450.830,00	21.020,00	27.040,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.715,37	- 9.090,00	- 3.720,00	50,00	80,00	110,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 10.715,37	288.530,00	322.580,00	450.880,00	- 20.940,00	- 26.930,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

INVESTITIONSÜBERSICHTEN

Investitionsübersicht 2025 | 2026

46 Kapsweyer

Alle Betragsangaben in EUR

Produkt Maßnahme	Bezeichnung	2025		2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	
36500	Kindertagesstätten		11.000,00		6.000,00	
43	Errichtung einer überdachten Abfall- und Mülltonnenablagefläche an der Kindertagesstätte		5.000,00			
	36500.013200.43.46 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter - Kindergarten		5.000,00			
47	Erweiterung der Ausstattung auf dem Spielplatz der Kindertagesstätte		6.000,00		6.000,00	
	36500.013200.47.46 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter - Kindergarten		6.000,00		6.000,00	Ersatzbeschaffung von Spielgeräten
36610	Spielplätze		10.000,00		5.000,00	
33	Erweiterung der Ausstattung für Spielplätze		10.000,00		5.000,00	
	36610.073000.33.13 Betriebsvorrichtungen		10.000,00		5.000,00	
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze		5.000,00			
48	Erwerb von Geschwindigkeitsmessenanlagen		5.000,00			
	54100.049900.48.7 Sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a. Bachverrohrung)		5.000,00			
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht		7.000,00			
37	Flurbereinigungsverfahren Naturschutzgroßprojekt Bienwald		7.000,00			
	55590.096200.37.18 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		7.000,00			Mehrkosten im Rahmen der Abrechnung des DLR
Gesamt:			33.000,00		11.000,00	

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

46 Kapsweyer

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
36500	Kindertagesstätten										
43	Errichtung einer überdachten Abfall- und Mülltonnenablagefläche an der Kindertagesstätte										
46 Investitionszuwendungen an Sonstige	781900 an Sonstige	013200 Immaterielle Vermögensgegenst aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigt - Kindergarten			5.000,00						
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000,00						
36500	Kindertagesstätten										
47	Erweiterung der Ausstattung auf dem Spielplatz der Kindertagesstätte										
46 Investitionszuwendungen an Sonstige	781900 an Sonstige	013200 Immaterielle Vermögensgegenst aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigt - Kindergarten			6.000,00		6.000,00				
<i>Bemerkung: Ersatzbeschaffung von Spielgeräten</i>											
Gesamtauszahlungen:					6.000,00		6.000,00				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					6.000,00		6.000,00				

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

46 Kapsweyer

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
36610	Spielplätze										
33	Erweiterung der Ausstattung für Spielplätze										
13 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	785600	073000			10.000,00					5.000,00	
	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Betriebsvorrichtung									
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:					10.000,00				5.000,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000,00				5.000,00	
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze										
34	Maßangefertigte Sitzbank für den Dorfplatz										
7 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte- Baumaßnahmen	785330	049900		5.000,00							
	Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Sonstiges Infrastrukturvermö (u.a. Bachverrohrung)									
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:				5.000,00						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				5.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026 Hauptplan 2025

46 Kapsweyer

Betragsangaben in EUR

Produkt											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
54100	Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze										
48	Erwerb von Geschwindigkeitsmessanlagen										
7 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte- Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	049900 Sonstiges Infrastrukturvermö (u.a. Bachverrohrung)			5.000,00						
<i>Bemerkung:</i>											
					5.000,00						
					5.000,00						
					<hr/>						
55590	Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht										
37	Flurbereinigungsverfahren Naturschutzgroßprojekt Bienwald										
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			7.000,00						
<i>Bemerkung: Mehrkosten im Rahmen der Abrechnung des DLR</i>											
					7.000,00						
					7.000,00						
				Auszahlungen insgesamt:	5.000,00	33.000,00			11.000,00		
				Einzahlungen insgesamt:							
				Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:	5.000,00	33.000,00			11.000,00		

STELLENPLAN

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 Hauptplan 2025

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

46 Kapsweyer

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiterart	Amtsbezeichnung	Besoldung/Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
1 Teilhaushalt 1														
11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
2 Teilhaushalt 2														
27200 Büchereien														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 27200 Büchereien:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
31400 Seniorenräume														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 31400 Seniorenräume:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
36610 Spielplätze														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,017	0,017	0,018	0,018	0,018	0,018	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4			0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150	
Summe Produkt 36610 Spielplätze:								0,057	0,057	0,168	0,168	0,168	0,168	
36620 Jugendraum														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 36620 Jugendraum:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4			0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,000	0,000	0,072	0,072	0,072	0,072	

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 Hauptplan 2025

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

46 Kapsweyer

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter art	Amts- bezeichnung	Besoldung/ Entgelt	Stellen- vermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
Summe Produkt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:								0,040	0,040	0,222	0,222	0,222	0,222	
Summe Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2:								0,157	0,157	0,450	0,450	0,450	0,450	
3 Teilhaushalt 3														
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,119	0,119	0,036	0,036	0,036	0,036	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4			0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150	
Summe Produkt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:								0,159	0,159	0,186	0,186	0,186	0,186	0,186
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4			0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,034	0,034	0,036	0,036	0,036	0,036	
Summe Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:								0,074	0,074	0,186	0,186	0,186	0,186	0,186
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht														
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 1				0,000	0,000	0,018	0,018	0,018	0,018	
		tariflich Beschäftigte	Gemeindearbeiter /-in	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4			0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150	
Summe Produkt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:								0,040	0,040	0,168	0,168	0,168	0,168	0,168
57320 Südpfalzhalle														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	
Summe Produkt 57320 Südpfalzhalle:								0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
57322 Vereinsheim														
		tariflich Beschäftigte	Reinigungskraft	Egr. 1				0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	
Summe Produkt 57322 Vereinsheim:								0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3:								0,443	0,443	0,710	0,710	0,710	0,710	0,710
Gesamt:								0,620	0,620	1,180	1,180	1,180	1,180	1,180

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 - Gruppier Hauptplan 2025

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

46 Kapsweyer

Teilhaushalt								
Produkt	Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028
1 Teilhaushalt 1								
11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Produkt 11451 Zentrale Dienste - Rathaus, zentrale Beschaffung:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
2 Teilhaushalt 2								
27200 Büchereien								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Produkt 27200 Büchereien:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
31400 Seniorenräume								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Produkt 31400 Seniorenräume:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
36610 Spielplätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,017	0,017	0,018	0,018	0,018	0,018
tariflich Beschäftigte	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4	0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150
Summe Produkt 36610 Spielplätze:			0,057	0,057	0,168	0,168	0,168	0,168
36620 Jugendraum								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Produkt 36620 Jugendraum:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,000	0,000	0,072	0,072	0,072	0,072
tariflich Beschäftigte	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4	0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150
Summe Produkt 55100 Öffentliches Grün und sonstige Erholungseinrichtungen:			0,040	0,040	0,222	0,222	0,222	0,222
Summe Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2:			0,157	0,157	0,450	0,450	0,450	0,450
3 Teilhaushalt 3								
54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,119	0,119	0,036	0,036	0,036	0,036
tariflich Beschäftigte	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4	0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150
			170					

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2025 | 2026 - Gruppier Hauptplan 2025

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende

46 Kapsweyer

Teilhaushalt								
Produkt	Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028
Summe Produkt 54100 Gemeindestraßen einschl. Fußwege und Plätze:			0,159	0,159	0,186	0,186	0,186	0,186
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,034	0,034	0,036	0,036	0,036	0,036
tariflich Beschäftigte	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4	0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150
Summe Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:			0,074	0,074	0,186	0,186	0,186	0,186
55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,000	0,000	0,018	0,018	0,018	0,018
tariflich Beschäftigte	Egr. 3	aktuell besetzt mit 0,4	0,040	0,040	0,150	0,150	0,150	0,150
Summe Produkt 55590 Wirtschaftswege einschl. Jagdpacht:			0,040	0,040	0,168	0,168	0,168	0,168
57320 Südpfalzhalle								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
Summe Produkt 57320 Südpfalzhalle:			0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
57322 Vereinsheim								
tariflich Beschäftigte	Egr. 1		0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Produkt 57322 Vereinsheim:			0,020	0,020	0,020	0,020	0,020	0,020
Summe Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3:			0,443	0,443	0,710	0,710	0,710	0,710
Gesamt:			0,620	0,620	1,180	1,180	1,180	1,180

ÜBERSICHTEN

Schuldenübersicht

46 Kapsweyer

2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6700231019 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161) Darl. Nr. 6700231019	08.12.2009 01.07.2029	81.000,00	81.000,00	20.250,00	0,6751	136,70	20,0000	4.050,00	4.186,70	16.200,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.12.2009: 3.4600 %; 2. Laufzeit ab 06.01.2010: 3.4600 %; 3. Laufzeit ab 31.12.2019: 0.7500 %; 4. Laufzeit ab 01.01.2020: 0.7500 %											
6700410043 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161) Darl.Nr. 6700410043	23.07.2015 30.06.2025	18.500,00	18.500,00	1.850,00	0,6497	12,02	100,0000	1.850,00	1.862,02	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.07.2015: 1.3000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2016: 1.3000 %											
2861292 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 22417) Darl.-Nr.: 2861292, MREF 3001361	09.05.2005 15.08.2025	37.000,00	37.000,00	1.850,00	1,2368	22,88	100,0000	1.850,00	1.872,88	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 09.05.2005: 3.3500 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2006: 3.3500 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	136.500,00	136.500,00	23.950,00		171,60		7.750,00	7.921,60	16.200,00
Gesamtsumme in EUR			136.500,00	136.500,00	23.950,00		171,60		7.750,00	7.921,60	16.200,00
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	136.500,00	136.500,00	23.950,00		171,60		7.750,00	7.921,60	16.200,00
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

Schuldenübersicht

46 Kapsweyer

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
6700231019 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Südpfalz (Bürger-Nr 22161) Darl. Nr. 6700231019	08.12.2009 01.07.2029	81.000,00	81.000,00	16.200,00	0,6563	106,32	25,0000	4.050,00	4.156,32	12.150,00
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	81.000,00	81.000,00	16.200,00		106,32		4.050,00	4.156,32	12.150,00
	Gesamtsumme in EUR		81.000,00	81.000,00	16.200,00		106,32		4.050,00	4.156,32	12.150,00
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	81.000,00	81.000,00	16.200,00		106,32		4.050,00	4.156,32	12.150,00
	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

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025/2026**

46 Kapsweyer

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

046 Kapsweyer

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	32.950	23.950	16.200
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	32.950	23.950	16.200

- 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.

046 Kapsweyer

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2020	56.775,84
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	63.542,77
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	84.895,59
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	135.680,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-334.350,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-326.130,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	/	-319.584,91
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-475.950,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-14.940,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-7.050,00
11	Summe	/	-817.524,91

*zeitliche Verschiebung BT-Sanierung Südpfalzhalle; tatsächlich wird 2024 ein deutlicher Jahresüberschuss erzielt werden

046 Kapsweyer

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 (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2020	125.244,70	10.250,00		114.994,70
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	166.693,71	10.250,00		156.443,71
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	183.069,60	10.250,00		172.819,60
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	110.603,17	10.250,00		100.353,17
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-286.120,00	9.000,00		-295.120,00*
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-285.550,00	7.750,00		-293.300,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		13.941,18	57.750,00		-43.808,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-435.780,00	4.050,00		-439.830,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	25.070,00	4.050,00		21.020,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	31.090,00	4.050,00		27.040,00
11	Summe					-435.578,82

*zeitliche Verschiebung BT-Sanierung Südpfalzhalle; tatsächlich wird 2024 ein deutlich positiver Saldo erzielt werden

046 Kapsweyer

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2022, vorläufig)	84.895,59	3.818.526,95
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2023, vorläufig)	135.680,89	3.954.207,84
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2024)	-334.350,00	3.619.857,84
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2025)	-326.130,00	3.293.727,84
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2026)	-475.950,00	2.817.777,84
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2027)	-14.940,00	2.802.837,84
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2028)	-7.050,00	2.795.787,84

046 Kapsweyer

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.626.380,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	81.319,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	81.319,00
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	81.319,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	162.638,00

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 2025: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2019 - 2023

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

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

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

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

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

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

46 Kapsweyer

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	6.670.026,52	6.904.656,29	1. Eigenkapital	3.495.476,40	3.522.347,81
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	482.581,32	495.962,86	1.1. Kapitalrücklage	3.711.313,74	3.711.313,74
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28,45	47,83	1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	- 188.965,93	- 243.530,08
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	482.552,87	495.915,03	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 26.871,41	54.564,15
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	3.179.743,47	3.338.436,37
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	6.187.295,20	6.408.543,43	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	3.148.377,47	3.308.713,32
1.2.1. Wald, Forsten	30.032,65	30.032,65	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	1.197.507,12	1.239.120,80
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	225.836,93	226.171,37	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.871.697,95	1.987.582,95
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.678.916,28	1.709.904,99	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	79.172,40	82.009,57
1.2.4. Infrastrukturvermögen	4.077.407,27	4.259.621,26	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	28.879,88	29.723,05
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	94.630,10	100.028,54	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.810,45	37.889,69	2.7. sonstige Sonderposten	2.486,12	
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	59.936,00	60.120,45
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	45.661,52	44.894,93	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.936,00	59.936,00
1.3. Finanzanlagen	150,00	150,00	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		184,45
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	127.826,37	130.553,48
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	104.700,00	114.950,00

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

46 Kapsweyer

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	104.700,00	114.950,00
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	150,00	150,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	191.683,82	145.986,00	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.777,09	10.290,54
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		435,84
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	3.383,06	318,47
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	191.683,82	145.986,00	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.328,06	1.996,27
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	34.689,22	21.330,94	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	1.638,16	2.562,36
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.791,79	9.011,53	5. Rechnungsabgrenzungsposten	611,11	575,00
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					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	153.190,76	115.459,37			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	12,05	184,16			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
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					

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

46 Kapsweyer

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.883,01	1.390,82			
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.883,01	1.390,82			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	6.863.593,35	7.052.033,11	Summe Passiv	6.863.593,35	7.052.033,11