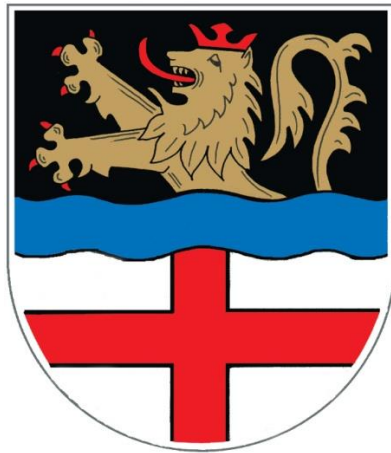


Ortsgemeinde Laudert



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung.....	3 - 6
02 Vorbericht.....	7 - 16
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	17 - 22
04 Übersicht Teilhaushalt 1 „Allgemein“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	23 - 28
05 Übersicht Teilhaushalt 2 „Finanzen“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	29 - 31
06 Stellenplan.....	32
07 Investitionsübersicht.....	33 - 36
08 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	37
09 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	38
10 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	39
11 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt.....	40
12 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen.....	41
13 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahres 2024.....	42 - 44
14 Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan	45
15 Übersicht über die Beteiligungen.....	46
16 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.....	47
17 Entwicklung der Einwohnerzahlen	48
18 Produkthaushaltsbuch.....	49 - 71

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Laudert für das Jahr 2026 vom 02.04.2026

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

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.446.810 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.070.850 €
der Jahresüberschuss auf	375.960 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-203.950 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	40 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.520.470 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.520.430 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.724.380 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 auf 300.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

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

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) 345 v. H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) 465 v. H.
2. Gewerbsteuer 380 v. H.
3. Hundesteuer

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

- für den ersten Hund	78 €
- für den zweiten Hund	102 €
- für jeden weiteren Hund	132 €

jährlich.

Für Hunde nach § 1 Landesgesetz über gefährliche Hunde vom 22.12.2004 wird der Steuersatz pro Hund wie folgt festgesetzt:

- für den ersten Hund	300 €
- für den zweiten Hund	450 €
- für jeden weiteren Hund	600 €

jährlich.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. **Grabbereitungsgebühren**
 - a) Einzelgrab
 - aa) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr lt. Rechnung Grabbereiter
 - ab) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr lt. Rechnung Grabbereiter
 - b) Doppelgrab
 1. Grabhälfte lt. Rechnung Grabbereiter
 2. Grabhälfte lt. Rechnung Grabbereiter
 - c) Urnengrab
 - ca) Urnenrasengrab lt. Rechnung Grabbereiter
 - cb) zusätzlich in einem Sarggrab lt. Rechnung Grabbereiter
 - d) Wiesengrab
 - da) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr lt. Rechnung Grabbereiter
 - db) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr lt. Rechnung Grabbereiter
2. **Überlassungsgebühr einer Wahlgrabstätte**
 - a) Wiesengrab

- | | |
|--|-------------------------|
| Einzelgrab incl. Platte ohne Beschriftung | 1.200 € |
| b) Urnenstele | |
| Einzelurnenbeisetzung | 1.600 € |
| 2. Urnenbeisetzung in bereits belegter Stele | 800 € |
| 3. Grabumrandung | |
| a) lfdm Basaltplatten | 36 € |
| b) Verlegearbeiten | Gebühr des Unternehmers |
| 4. Allgemeine Friedhofsunterhaltungsgebühr | |
| Für die Unterhaltung des Friedhofes einmalig je Grabstelle | 520 € |
| Mit der Zahlung der Gebühr ist die Friedhofsunterhaltungsgebühr für die Ruhezeit abgegolten. | |
| 5. Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle (einschließlich Gedenkfeier) | |
| Für die Benutzung werden erhoben | |
| a) für die ersten 3 Tage pro Tag | 20 € |
| b) für jeden weiteren angefangenen Tag | 5 € |
| c) Reinigungsgebühren entsprechend Aufwand. | |
| 6. Sondergebühr für die Benutzung der Leichenhalle (einschließlich Gedenkfeier) | |
| Bei Bestattungen von Personen, die zum Zeitpunkt ihres Todes nicht in Laudert polizeilich gemeldet waren aber nach Zustimmung des Ortsgemeinderates auf dem Friedhof in Laudert beigesetzt werden, ist mit dem (den) Nutzungsberechtigten zusätzlich zu den Gebühren ein privatrechtliches Entgelt von 250 € zu vereinbaren. Dieses Entgelt entfällt bei solchen Personen, die in den letzten 15 Jahren in Laudert polizeilich gemeldet waren. | |

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 5.784.691,02 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 5.848.691,02 € und zum 31.12.2026 voraussichtlich 6.224.651,02 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 3.000 € überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Laudert, den 02.04.2026

(DS)

Winfried Erbes
Ortsbürgermeister

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Sie ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 26.03.2026 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 13.04.2026 bis Dienstag, 21.04.2026 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstr. 1 in 56281 Emmelshausen, Zimmer 301, öffentlich aus.
3. Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, der Genehmigung, der 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 Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Ortsgemeinde Laudert 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 die Verletzung geltend machen.

Laudert, den 02.04.2026

Winfried Erbes
Ortsbürgermeister

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Laudert für das Haushaltsjahr 2026

▪ Allgemeines zur Kommunalen Doppik

Im Rahmen der Evaluierung der Kommunalen Doppik in Rheinland-Pfalz haben die haushaltsrechtlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wie auch der Gemeindeordnung (GemO) die verschiedensten Änderungen bzw. Anpassungen erfahren. Insbesondere wurden auch die geltenden Muster überarbeitet und angepasst.

Eine wesentliche Änderung erfuhr ab 2019 die bis dahin getrennte Darstellung von Ergebnis- und Finanzhaushalt, die nunmehr als **Ergebnis- und Finanzhaushalt** in Staffelform aufgestellt wird, wobei die Erträge- und Aufwendungen vertikal untereinander aufgelistet werden. Da die Praxis seit Einführung der Doppik gezeigt hat, dass regelmäßig im Finanzhaushalt keine anderen Ansätze bei den laufenden Ein- und Auszahlungen gebildet wurden, wird die Darstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes zusammengefasst. Dies wirkt sich auch positiv auf die Seitenanzahl des Haushaltes aus.

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt. Die Angaben zu den Investitionen beginnen mit Position F24, der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird unter Position F33 ausgewiesen. Beide zuvor genannten Salden ergeben den Finanzmittelüberschuss bzw. Finanzmittelfehlbetrag (F34).

Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des Produktrahmenplanes des Landes zu erstellen. Innerhalb der Teilhaushalte besteht kraft Gesetzes gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes dargestellt.

Vom Gesetzgeber ist gefordert, den Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Nach dem Wortlaut der gesetzlichen Regelung können dem Grunde nach zwei Teilhaushalte ausreichend sein. Für den Bereich der Ortsgemeinde Laudert wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemein
- Teilhaushalt 2: Finanzen.

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgaben angegeben werden. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

Gem. § 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

A) Abschluss des Haushaltsjahres 2024

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 10.04.2024 beschlossen. Die Satzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile, seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück wurden lt. Mitteilung vom 23.04.2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen erhoben. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 02.05.2025 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten.

Der Jahresabschluss 2024, welcher am 27.11.2025 durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft wurde, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2024
Jahresüberschuss (<i>Ergebnisrechnung</i>)	497.164,86 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	580.769,14 €
Eigenkapital	5.784.691,02 €
Bilanzsumme	7.645.838,05 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	<i>940.190,93 €</i>

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates erfolgte in der öffentlichen Sitzung am 03.12.2025.

B) Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 28.01.2025 beschlossen. Die Satzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile, seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück wurden lt. Mitteilung vom 29.01.2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen erhoben. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 13.02.2025 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten.

Der Haushalt stellte sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.447.070 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	1.383.070 €
Jahresüberschuss (E23)	64.000 €

Der Ergebnishaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	67.870 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	971.480 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	1.390.240 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-418.760 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-350.890 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	350.890 €
Veränderung der liquiden Mittel (F43)	-353.950 €

Der Finanzhaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.

Tatsächlicher Verlauf 2025:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 944.887,85 €. Ursächlich für diese deutliche Verbesserung sind die Gewerbesteureinzahlungen von rd. 1.301.200 € (+851.200 € gegenüber dem Ansatz).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) beläuft sich auf 39.551,71 €.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss (F34) von 984.439,56 € ab und verbessert sich somit gegenüber der Haushaltsplanung (-350.890,00 €) um 1.335.329,56 €.

Dieser Finanzmittelüberschuss vermindert sich um die Tilgungsleistungen (F36) von 3.063,36 € sowie den negativen Saldo der durchlaufenden Gelder (F41) von -529,33 € auf 980.846,87 €. Um diese Summe haben sich die liquiden Mittel der Ortsgemeinde (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, F43) erhöht. Der Bestand erhöht sich somit von 940.190,93 € (31.12.2024) zum 31.12.2025 auf voraussichtlich 1.921.037,80 €.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2025 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2026 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2025 erfolgen. Es ist jedoch aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuererträge davon auszugehen, dass sich der in Höhe von 64.000 € geplante Jahresüberschuss deutlich verbessern wird.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben der Feststellung des Ortsgemeinderates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

C) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushalt stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	2.446.810 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	2.070.850 €
Jahresüberschuss (E23)	375.960 €

Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-203.950 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	40 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	1.520.470 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-1.520.430 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-1.724.380 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	1.724.380 €

Veränderung der liquiden Mittel (F43)	-1.774.940 €
---------------------------------------	--------------

Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

Nähere Einzelheiten zum investiven Bereich können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Hinweise zu den Veranschlagungen:

Teilhaushalt 1 „Allgemein“:

- **Produkt 1110 „Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit“:**

Auf Anregung des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes der Kreisverwaltung wird seit dem Haushaltsjahr 2025 das bisherige Produkt 1114 „Gremien“ in das Produkt 1110 integriert. Hier werden somit nunmehr auch die Aufwendungen für die Mandatsträger (Ortsbürgermeister und Vertretung durch die Beigeordneten sowie für die Ratsmitglieder) und der Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister abgebildet. Für die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister sind 3.150 € vorgesehen. Neben Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Porto, Homepage etc. sind die Beiträge für verschiedene Versicherungen zugeordnet. Verfügungsmittel sind in Höhe von 600 € eingestellt, für Repräsentationen und Ehrengaben werden insgesamt 1.200 € angesetzt.

- **Produkt 1142 „Liegenschaften“:**

Die Mieten und Pachten bei Konto 441200 betragen 245.000 €, darin sind neben Einnahmen aus der Verpachtung gemeindeeigener Flächen, Miete der Rhein-Hunsrück Entsorgung für die Altglascontainer (250 €) verschiedene Erlöse aus Gestattungsverträgen für Ausgleichsflächen benachbarter Windenergieanlagen (WEA) und insbesondere den Gestattungsverträgen für die drei WEA auf Laudarter Gemarkung enthalten. An Beteiligungen nach § 6 EEG (Kto. 462900) werden 30.000 € erwartet. Der Ansatz für die Unterhaltung der Liegenschaften (Kto. 523100) liegt bei 10.000 €, hier stehen erhöhte Mittel für die Befestigung des Baum- und Strauchschnittplatzes sowie die in Eigenleistung geplante Sanierung des ehem. Wasserhauses bereit.

Vorsorglich werden zudem 18.000 € als Aufwendungen für einen möglichen Solidarpakt Windenergie der Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde St. Goar-Oberwesel bereitgestellt (Kto. 541430). Hierzu gab es ein erstes Informationsgespräch, nähere Abstimmungen lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht vor (es sind vor einer evtl. Umsetzung auch die jeweiligen kommunalen Gremien zu beteiligen).

- **Produkt 1143 „Bauhof“:**

Für die Wartungs- und Instandhaltungskosten sowie Betriebs- und Schmierstoffe (Kto. 523500) sind 5.500 € einkalkuliert. Für die Beschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen unter 410 € netto stehen 4.800 € bereit (Gegenstände > 410 €: siehe Investitionsübersicht). Für die Schutzausrüstung der Arbeiter sind 500 € etatisiert. Die Personalkosten für die Gemeindearbeiter werden zentral bei diesem Produkt veranschlagt und zusammen mit den weiteren Aufwendungen des Produktes 1143 über eine interne Leistungsverrechnung mit weiteren Produkten (z.B. 3660, 5411, 5511) verrechnet.

- **Produkt 2810 „Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen“:**

Neben dem Gemeindeanteil für die Aufwandsentschädigung der Seniorenbeauftragten von 100 € stehen 2.000 € für den Seniorentag/Seniorenausflug und Seniorenkaffees bereit. Für die Einwohnerversammlung mit Gemeindegtag sowie den Wald-/Umwelttag sind 500 € eingeplant. Die Baumstiftung für Neugeborene (Obstbaum im Wert von bis zu 50 €) ist mit 100 € etatisiert, für sonstige Aufwendungen (St. Martin, Pfingstkirmes, Kinderferienaktion, Nikolausfeier, Rentnerteam) stehen 2.700 € bereit.

- **Produkt 3650 „Kindertagesstätten, Kindergärten“:**

Als Kostenbeteiligung der Gemeinde gem. der „Satzung des Rhein-Hunsrück-Kreises über die Finanzierung von Tageseinrichtungen für Kinder“ vom 31.03.2025 werden 33.800 € vorgehalten. Für die Verbandsumlage des Kindertagesstätten-Zweckverbandes Hunsrück-Mittelrhein und den Kostenanteil gemäß der Nutzungsvereinbarung für die Kindertagesstätte Wiebelsheim werden insgesamt 90.000 € etatisiert.

- **Produkt 3660 „Einrichtungen der Jugendarbeit“:**

Für die allgemeine Unterhaltung stehen 6.000 € bereit, davon 1.500 € für den Spielplatzbereich und 4.500 € für den Jugendraum (u. a. Weiterleitung von eingegangenen Spenden). Für Reparaturen/Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten (GWG) sind 800 € etatisiert. Der Förderbetrag für das Patenkind der Kindernothilfe Duisburg e.V. von 380 € ist ebenfalls bei diesem Produkt veranschlagt, wie auch 120 € für die sicherheitstechnische Überprüfung des Spielplatzes.

- **Produkt 4241 „Kommunale Sportstätten“:**

Als Ertrag ist die Erstattung des Versicherungsbeitrages (310 €) für das Vereinsheim durch den SV Laudert-Wiebelsheim (SV) ausgewiesen. Für Zuschüsse an die beiden ortsansässigen Vereine stehen 5.000 € bereit, vorwiegend für die Sanierung der Heizung und einer Umkleidekabine des SV sowie eine Beteiligung an der Überprüfung des Sportplatzes. Für die Renovation des Hartplatzes werden in 2027 Mittel von 30.000 € einkalkuliert.

- **Produkt 5113 „Dorferneuerung“:**

Aus dem im Oktober 2025 vom Innenministerium ins Leben gerufenen Förderprogramm „Das Dorfbudget - Ehrenamt fördern, Gemeinschaft stärken“ erhalten Ortsgemeinden mit bis zu 1.000 Einwohnerinnen und Einwohnern eine jährliche Pauschale von 1.500 €. Dieser Betrag ist bei dem Kto. 414420 veranschlagt. Für Zahlungen auf Grundlage der „Energiesparrichtlinie“ (insbesondere zur Anschaffung von Elektrogeräten) sind 1.500 € etatisiert. Für Kopier- und Druckkosten sowie sonstige Arbeitsmaterialien der Dorfgemeinschaft (u.a. Infoblatt „Wir in Laudert“) sind 1.000 € eingeplant.

- **Produkt 5411 „Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung“:**

Die Erträge aus Konzessionsabgaben für Strom werden mit 12.000 € dargestellt. Bei den Aufwendungen wird aufgrund der deutlich verbesserten Konditionen aus der Bündelausschreibung für den Strombedarf der Jahre 2026 bis 2028 mit niedrigeren Stromkosten für die Straßenbeleuchtung von 4.000 € gerechnet. An allgemeinen Unterhaltungsmitteln stehen 18.000 € bereit (u. a. für Winterdienst und Streusalz 1.500 €; Senkkastenreinigung: 500 €; Überprüfung der Brücken „Bergstraße“, „Mittelstraße“ und „An den Birken“: 10.000 €; Vergießen von Rissen: 3.000 €; Straßenbeleuchtung: 3.000 €). Der lfd. Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung von Ortsgemeindestraßen beläuft sich auf 17.850 €.

- **Produkt 5511 „Öffentliches Grün, Landschaftsbau“:**

Für die Unterhaltung der Grünflächen, Baumschnittarbeiten und Neuanpflanzungen sowie die Ortsverschönerung sind 5.000 € vorgesehen. Zur Beschaffung von geringwertigen Ausstattungsgegenständen stehen 300 € zur Verfügung. Zur Fortführung des Baumkatasters sind 1.200 € eingeplant. Für den Bebauungsplan „Auf dem Heckelchen“ sowie entsprechende Gutachten sind 15.000 € im Jahr 2026 und 10.000 € im Jahr 2027 enthalten.

- **Produkt 5530 „Friedhofs- und Bestattungswesen“:**

Die Erträge aus Bestattungsentgelten und Grabnutzungsgebühren sind mit 4.500 € veranschlagt. Die laufenden Aufwendungen für die Unterhaltung des Friedhofes betragen voraussichtlich 4.600 €, davon 1.600 € für Kosten der Grabbereitung, 800 € für die Unterhaltung der Grabfelder etc., 200 € für die Friedhofskapelle und 2.000 € für Mutterboden für die Grabfelder. Bei den Ausstattungsgegenständen werden 300 € einkalkuliert.

- **Produkt 5551 „Kommunale Forstwirtschaft“:**

Die Ansätze wurden dem Forstwirtschaftsplan entsprechend veranschlagt und um die ab 2026 wieder anfallende Umlage des Forstzweckverbandes (3.860 €) ergänzt. Es liegt bei diesem Produkt ein Überschuss von 4.710 € vor.

- **Produkt 5559 „Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege“:**

Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens stehen erhöhte Mittel von 3.000 € bereit, für geringwertige Wirtschaftsgüter (z. B. Verkehrszeichen) 400 €.

- **Produkt 5732 „Simmerbachhalle/Gemeindehaus“:**

Neben den Benutzungsgebühren von 3.100 € wird die Erstattung der Verbandsgemeinde für die Bewirtschaftung des Feuerwehrgerätehauses in Höhe von 2.200 € als Ertrag eingeplant. Für die Bewirtschaftung (Strom, Heizöl, Wasser/Abwasser/wiederkehrende Beiträge und Abfallentsorgung) stehen 12.000 € zur Verfügung, für lfd. Unterhaltung 7.000 € (u.a. für Prüfungen der Elektro-, Blitzschutz- und Lüftungsanlagen). Für Reinigungs- und Hygienemittel sowie regelmäßige Reinigungen durch ein Unternehmen werden 2.500 € und für Ausstattungsgegenstände (GWG) 1.000 € einkalkuliert.

- **Produkt 5733 „Mehrgenerationentreffpunkt mit Grillstelle“:**

Die Benutzungsentgelte werden in Höhe von 1.600 € veranschlagt, für Pellets/Strom/Wasser/Abwasser sind 1.000 €, für laufende Unterhaltung 400 €, für Reinigungsmittel und Fensterreinigungen ebenfalls 400 € und für GWG sind 600 € im Etat vorgesehen.

- **Produkt 5735 „Photovoltaik-Anlage“:**

Es wird mit einer Einspeisevergütung von 7.000 € netto gerechnet (0,2874 €/kWh). Die Amortisation der 2011 in Betrieb genommenen Anlage erfolgte bereits im Jahr 2018.

Teilhaushalt 2 „Finanzen“:

• Produkt 6110 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“:

Grundsteuer A	4.700 €
Grundsteuer B	67.000 €
Gewerbsteuer	800.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	308.350 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	58.650 €
Hundesteuer	3.400 €
weitergeleitete Umsatzsteuermehreinnahmen (§ 28 LFAG)	32.000 €
insgesamt	<u>1.274.100 €</u>

Im Zuge der Neufassung des ab 01.01.2023 geltenden Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hatte der Ortsgemeinderat Laudert am 07.12.2023 die folgenden Anhebungen der Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2023 beschlossen:

- Grundsteuer A von bisher 340 v. H. auf 345 v. H. (Nivellierungssatz: 345 v. H.)
- Grundsteuer B von bisher 365 v. H. auf 465 v. H. (Nivellierungssatz: 465 v. H.)
- Gewerbesteuer von bisher 370 v. H. auf 380 v. H. (Nivellierungssatz: 380 v. H.)

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze wollte das Land erreichen, dass die Städte und Gemeinden ihre Realsteuerhebesätze entsprechend anpassen und somit ihr Einnahmepotenzial angemessen ausschöpfen. Die Nivellierungssätze des Landes sind Grundlage bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgten keine Anpassungen, sie betragen für den ersten Hund 78 € (gefährlicher Hund 300 €), den zweiten Hund 102 € (450 €) und für jeden weiteren Hund 132 € (600 €).

Bei der Gewerbesteuer wird aufgrund der derzeitigen Anordnungen mit einem Ertrag von 800.000 € gerechnet. Der Gesamtvervielfältiger für die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage liegt weiterhin bei 35 v.H., es ergibt sich für das vorgenannte Steueraufkommen somit voraussichtlich eine Zahllast von 82.200 €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (einschließlich Zinsabschlagssteuer) wird auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 mit 308.350 € prognostiziert und liegt über dem Vorjahresansatz (294.300 €). Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer liegt bei 58.650 € (Vorjahr: 47.900 €). Die Einnahmen aus dem sog. Familienleistungsausgleich betragen voraussichtlich 32.000 € (2025: 31.850 €).

Aufgrund der im Vorjahreszeitraum deutlich höheren Gewerbesteuereinnahmen ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 ein (nicht zahlungswirksamer) Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zu bilden, der sich voraussichtlich auf 668.820 € beläuft und durch die ertragswirksame Auflösung im Jahr 2026 (Kto. 466120) zur Ergebnisverbesserung beiträgt.

Die Umlagebelastung steigt im Haushaltsjahr 2026 aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (siehe nachstehende Tabellen). Der Hebesatz der Kreisumlage liegt unverändert bei 47,25 %. Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein beträgt unverändert 27,5 % und die Sonderumlage für die Grundschulen (Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld) bleibt bei 4,50 %.

Berechnung der Schlüsselzuweisung A			
Haushaltsjahr	2025	2026	Veränderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	1.031.465,00 €	1.684.475,00 €	653.010,00 €
Einwohner (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	460	464	4
Steuerkraftmesszahl je EW OG Laudert	2.242,32 €	3.630,33 €	1.388,02 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.469,43 €	1.484,69 €	15,26 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen (76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.116,77 €	1.128,36 €	11,59 €
Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)	entfällt	entfällt	
Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag (STKMZ Laudert je EW ./ . Höchstbetrag bzw . Schw ellenwert)	1.125,55 €	2.501,97 €	1.376,43 €

Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftzahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des 4. Quartals des Vorvorjahres (01.10.-31.12.) und den ersten drei Quartalen des Vorjahres (01.01.-30.09.) zugrunde.

Weil die Steuerkraftmesszahl deutlich über dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Laudert nach wie vor keine Schlüsselzuweisung A.

Die neu geregelte Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

Berechnung der Schlüsselzuweisung B		
Haushaltsjahr	2025	2026
Hauptansatz: Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG)	460	464
x Faktor 0,3	138	139
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zuzüglich Anzahl einzuschulende Kinder	42	34
x Faktor 2,0	84	68
Gesamtansatz:	222	207
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	826 €	851 €
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	183.372 €	176.157 €
Finanzkraftmesszahl ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	309.440 €	505.343 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./ . Finanzkraftmesszahl)	-126.068 €	-329.186 €

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Laudert deutlich über der Ausgleichsmesszahl, so dass auch keine Schlüsselzuweisung B gewährt wird.

Aus der vorstehenden Tabelle ist ersichtlich, dass der Unterschiedsbetrag gegenüber dem Vorjahr von 126.068 € (Überschreitung: 68,75 %) deutlich auf 329.186 € (186,87 %) angestiegen ist. Dies führt dazu, dass seitens der Ortsgemeinde Laudert in 2026 eine von 15.471 € auf 82.186 € steigende Finanzausgleichsumlage an das Land zu zahlen.

Übersicht zu den Umlagen der Jahre 2024 bis 2026			
Angaben lt. Finanzrechnung/Finanzplan	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz
	2024	2025	2026
Einzahlungen aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	1.311.221 €	1.757.072 €	1.274.100 €
Schlüsselzuweisung A	0 €	0 €	0 €
Schlüsselzuweisung B	0 €	0 €	0 €
Summe der Einzahlungen	1.311.221 €	1.757.072 €	1.274.100 €
<u>abzüglich</u>			
Gewerbesteuerumlage	80.078 €	122.197 €	60.220 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	15.471 €	82.200 €
Kreisumlage	352.912 €	487.367 €	795.920 €
Verbandsgemeindeumlage	209.839 €	283.652 €	463.250 €
Sonderumlage Grundschule	33.498 €	46.415 €	75.800 €
Summe der zu zahlenden Umlagen	676.327 €	955.102 €	1.477.390 €
Saldo	634.893 €	801.970 €	-203.290 €

- **Produkt 6120 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“:**

Für die Verzinsung der liquiden Mittel wird mit 10.000 € gerechnet. Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 400 € geplant, die Aufwendungen auf der Gegenseite mit 200 €. Die zu zahlenden Zinsen für das Darlehen der Ortsgemeinde belaufen sich voraussichtlich auf 200 € (die regulären Tilgungsleistungen des zum Jahresende 2026 auslaufenden Darlehens sind im Finanzhaushalt i. H. v. 3.070 € vorgesehen und die Sondertilgung i. H. v. 47.490 €).

- **Produkt 6230 „Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen“:**

Hier sind die Erträge aus der Jagdpacht und im Aufwandsbereich der Verwaltungskostenbeitrag (siehe auch Produkt 1110) und der an die Ortsgemeinde Maisborn weiterzuleitende Anteil der Jagdpacht angegeben.

- **Produkt 6260 „Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens“:**

Die voraussichtliche Gewinnausschüttung des Elektrizitäts-Zweckverbandes Vorderhunsrück (EZV) wird mit 4.710 € einkalkuliert. In den Folgejahren wird mit weiter ansteigenden Dividenden gerechnet.

Aktuelle und künftige Entwicklungen

Im Ergebnishaushalt werden durchgehend positive Jahresergebnisse (E23) erwartet, die zu einer Erhöhung des Eigenkapitals führen.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) mit Ausnahme des Jahres 2026 (-203.950 €) durchgehend positive Salden aus. Weil die Ortsgemeinde Laudert nach der zuvor genannten Tilgung des bestehenden Darlehens zum kommenden Jahreswechsel keine Investitionskredite und damit verbundene Tilgungen mehr aufweist, stellen diese auch die „Freien Finanzspitzen“ (F44) in gleicher Höhe dar.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) reduzieren sich zum Jahresende voraussichtlich um 1.774.940 € auf rd. 146.100 €, sofern die im Etat vorgesehen Vorhaben entsprechend

umgesetzt werden. In den Jahren 2027 und 2028 sind Zunahmen der Liquiditätsbestände vorgesehen.

Die regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 geht von einer positiven Entwicklung der kommunalen Steueranteile in den kommenden Jahren aus, was zu höheren Umlagegrundlagen bei den Städten und Ortsgemeinde führen würde.

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie beschreibt die gesamtwirtschaftliche Lage im aktuellen Monatsbericht März 2026 wie folgt: *„Die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland verlief zum Jahresende 2025 etwas günstiger als zuvor angenommen: Laut Schnellmeldung des Statistischen Bundesamtes hat die Wirtschaftsleistung im vierten Quartal 2025 preis-, kalender- und saisonbereinigt um 0,3 Prozent gegenüber dem Vorquartal zugenommen – und damit etwas mehr als in der ersten vorläufigen Schätzung von Mitte Januar gemeldet. Wachstumsbeiträge gingen dabei laut Statistischem Bundesamt insbesondere von der Binnennachfrage aus, vor allem den privaten und staatlichen Konsumausgaben. Aber auch die Investitionstätigkeit, insbesondere im Bau, dürfte sich vor dem Hintergrund der bisher vorliegenden Daten weiter erholt haben. Aktuelle Indikatoren deuten zu Jahresbeginn auf eine fortgesetzte konjunkturelle Erholung hin. Die Auftragseingänge im Verarbeitenden Gewerbe sind zum Jahresende kräftig gestiegen, wobei vor allem vom Inland wesentliche Impulse ausgingen. Aber auch von außenwirtschaftlicher Seite zeigten sich zuletzt positive Signale: Die Auftragseingänge aus dem Ausland, insbesondere außerhalb der Eurozone, haben zum Jahresende spürbar zugenommen, und die Warenausfuhren wiesen im Dezember den höchsten monatlichen Zuwachs seit über vier Jahren auf.“*

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.320.586	897.100	1.274.100	1.199.300	1.218.050	1.223.800
	401100 Grundsteuer A	3.806	6.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	401200 Grundsteuer B	81.029	63.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	401310 Gewerbesteuer	867.157	450.000	800.000	700.000	700.000	700.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	280.189	294.300	308.350	319.250	329.550	344.450
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	47.994	47.900	58.650	72.250	79.700	69.650
	403300 Hundesteuer	3.420	3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	36.991	31.850	32.000	32.700	33.700	34.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	66.114	72.360	77.250	62.530	62.490	62.440
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	24.357	24.350	24.350	24.350	24.350	24.350
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.923	18.960	23.900	9.180	9.230	9.280
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414900 von Sonstigen	250					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	29.584	29.050	29.000	29.000	28.910	28.810
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.944	47.670	40.940	59.330	73.900	72.540
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.074	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	11.168	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	32.702	38.770	31.640	50.030	64.600	63.240
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.681	307.540	322.780	313.000	313.600	314.500
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	31.295	53.720	68.780	59.000	59.600	60.500
	441200 Mieten und Pachten	196.130	251.570	251.750	251.750	251.750	251.750
	441900 Sonstige	2.256	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700	3.530	5.310	4.810	4.810	4.810
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.875	2.860	2.860	2.860	2.860	2.860
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.371	160	1.420	1.420	1.420	1.420
	442900 von Sonstigen	453	510	1.030	530	530	530
E7	Sonstige laufende Erträge	30.876	109.050	711.320	42.500	42.500	42.500
	462500 Konzessionsabgaben	12.045	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	462700 Versicherungserstattungen	217					
	462900 Sonstige laufende Erträge	18.114	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		87.700	668.820			
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		850				
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	500	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.704.900	1.437.250	2.431.700	1.681.470	1.715.350	1.720.590
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.515	46.590	42.110	42.960	43.820	44.730
	501100 Bürgermeister	8.136	8.140	8.140	8.300	8.470	8.640
	501200 Beigeordnete	992	1.360	1.360	1.390	1.410	1.440
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.324	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	18.060	21.850	19.800	20.200	20.600	21.020
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			40	40	40	40
	503200 Arbeitnehmer	1.114	1.200	1.110	1.130	1.160	1.180
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		250				
	504200 Arbeitnehmer	4.100	4.320	4.230	4.320	4.400	4.490
	504900 Sonstige	1.533	1.460	1.460	1.490	1.520	1.550
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	3.212	3.000	3.150	3.250	3.350	3.450
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.221	1.180	1.720	1.740	1.770	1.820
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.724	2.730				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.749	193.160	240.340	192.490	193.270	194.600
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	27.626	32.970	29.210	32.000	32.000	32.000
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.209	21.750	17.450	17.450	17.450	17.450
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.237	31.200	33.400	16.600	16.100	16.100
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.720	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	443	34.000	33.500	12.000	12.000	12.000
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	5.992	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.240	8.300	8.800	8.400	8.400	8.400
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.853	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Aufwendungen für den Gemeindetag)	182	500	500	500	500	500
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.834	17.850	17.850	18.100	18.100	18.100
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.077	150				
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.648	1.660	35.460	36.140	36.820	37.530
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	25.914	16.950	36.450	23.500	24.000	24.500
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.774	16.430	17.320	17.400	17.500	17.620
E11	Abschreibungen	145.010	157.740	146.860	182.900	191.490	188.770

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.333	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.184	6.280	6.290	8.380	9.080	9.790
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielflächen)	3.130	3.130	3.130	3.130	3.130	3.130
	534500 mit Sportanlagen	2.677	2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
	534900 mit sonstigen Gebäuden	47.359	47.440	48.070	55.060	55.020	54.810
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.123	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	64.453	75.290	65.320	92.820	101.970	100.540
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.268	3.270	3.230	3.230	3.230	3.230
	538100 Fahrzeuge	4.587	4.590	4.590	4.590	4.500	3.380
	538200 Maschinen und technische Anlagen	3.172	3.170	1.430	190	60	
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.148	1.240	1.300	1.300	1.370	1.260
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	6.576	6.240	6.410	7.110	6.040	5.540
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	793.042	942.610	1.596.230	1.186.170	1.104.160	1.119.920
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			18.000	18.000	18.000	18.000
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	116.023	75.000	93.860	93.550	93.490	93.800
	541900 an Sonstige	650	4.180	6.600	31.900	1.900	1.900
	541910 Kindernothilfe / Patenschaft	372	380	380	380	380	380
	543100 Gewerbesteuerumlage	79.748	41.450	60.220	52.690	52.690	52.690
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		15.550	82.200	32.000	32.500	33.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	352.912	477.100	795.920	574.600	543.100	552.100
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	243.337	328.950	539.050	383.050	362.100	368.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	111.167	42.570	44.910	35.740	25.980	25.950
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200	170	170	170	170
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	151	180	180	180	180	180
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		550	550	550	550	550
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	533	600	600	600	600	600
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.218	1.400	1.320	1.320	1.320	1.320
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000	15.000	10.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		200	4.000		200	
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100
	563100 Büromaterial	96	300	250	250	250	250
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	350	350	350	350	350
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	667	1.020	780	780	780	780
	563900 Sonstiges	1.083	1.000	1.000	1.000	1.000	1.150
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.896	4.210	4.090	4.110	4.120	4.130
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	354	450	370	370	380	380
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.338	1.350	1.380	1.380	1.390	1.390
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.457	6.430	4.960	4.970	4.980	4.990
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	24	30	30	30	30	30
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	618	620	620	620	620	620
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.908	1.550	1.180	1.180	1.180	1.180
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	107		40	40	40	40
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	88.859					
	568100 Grundsteuer	1.665	2.190	2.800	2.800	2.800	2.800
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	106	240	240	240	240	240
	569200 Verfügungsmittel	565	600	600	600	600	600
	569300 Repräsentationen	142	200	200	200	200	200
	569900 Sonstige	1.472	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	569910 Ehrengaben	861	800	1.000	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.219.484	1.382.670	2.070.450	1.640.260	1.558.720	1.573.970
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	485.416	54.580	361.250	41.210	156.630	146.620
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.973	9.820	15.110	7.020	7.790	8.550
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.804	1.500	2.000	300	350	400
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.870	3.600	8.000	1.200	1.500	1.800
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.394	400	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224	400	400	200	200	200
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	224	200	200			
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200	200	200	200	200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11.749	9.420	14.710	6.820	7.590	8.350
E20	Ordentliches Ergebnis	497.165	64.000	375.960	48.030	164.220	154.970

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	497.165	64.000	375.960	48.030	164.220	154.970
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	666.980	67.870	- 203.950	154.690	265.090	254.680
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	42	971.480	40	500.040	500.040	40
	688330 Einzahlungen für Waren	42	971.480	40	500.040	500.040	40
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42	971.480	40	500.040	500.040	40
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	86.253	1.283.600	1.356.320	385.830	57.000	57.000
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		2.600	2.000	2.000	2.000	2.000
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		78.050	59.540			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.253	1.202.950	1.294.780	383.830	55.000	55.000
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		106.640	164.150		106.640	353.620
	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren		106.640	164.150		106.640	353.620
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.253	1.390.240	1.520.470	385.830	163.640	410.620
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 86.211	- 418.760	- 1.520.430	114.210	336.400	- 410.580
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	580.769	- 350.890	- 1.724.380	268.900	601.490	- 155.900
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.051	3.060	50.560			
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.051	3.060	50.560			
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.051	- 3.060	- 50.560			
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 577.718	353.950	1.774.940	- 268.900	- 601.490	155.900
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 580.769	350.890	1.724.380	- 268.900	- 601.490	155.900
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 580.771	350.890	1.724.380	- 268.900	- 601.490	155.900
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	577.716	- 353.950	- 1.774.940	268.900	601.490	- 155.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	663.928	64.810	- 254.510	154.690	265.090	254.680

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemein

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien (<i>ab 2025 bei Produkt 1110 integriert</i>)
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1210	Statistik und Wahlen
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4241	Kommunale Sportstätten
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5411	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5732	Simmerbachhalle/Gemeindehaus
5733	Mehrgenerationentreffpunkt mit Grillstelle
5735	Photovoltaik-Anlage

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	66.114	72.360	77.250	62.530	62.490	62.440
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	24.357	24.350	24.350	24.350	24.350	24.350
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.923	18.960	23.900	9.180	9.230	9.280
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414900 von Sonstigen	250					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	29.584	29.050	29.000	29.000	28.910	28.810
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.944	47.670	40.940	59.330	73.900	72.540
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.074	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	11.168	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	32.702	38.770	31.640	50.030	64.600	63.240
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.713	300.770	316.030	306.250	306.850	307.750
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	31.295	53.720	68.780	59.000	59.600	60.500
	441200 Mieten und Pachten	189.161	244.800	245.000	245.000	245.000	245.000
	441900 Sonstige	2.256	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700	3.530	5.310	4.810	4.810	4.810
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.875	2.860	2.860	2.860	2.860	2.860
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	371	160	1.420	1.420	1.420	1.420
	442900 von Sonstigen	453	510	1.030	530	530	530
E7	Sonstige laufende Erträge	30.876	21.350	42.500	42.500	42.500	42.500
	462500 Konzessionsabgaben	12.045	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	462700 Versicherungserstattungen	217					
	462900 Sonstige laufende Erträge	18.114	8.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		850				
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	500	500	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	372.346	445.680	482.030	475.420	490.550	490.040
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.515	46.590	42.110	42.960	43.820	44.730
	501100 Bürgermeister	8.136	8.140	8.140	8.300	8.470	8.640
	501200 Beigeordnete	992	1.360	1.360	1.390	1.410	1.440
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.324	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	18.060	21.850	19.800	20.200	20.600	21.020
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			40	40	40	40
	503200 Arbeitnehmer	1.114	1.200	1.110	1.130	1.160	1.180

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		250				
	504200 Arbeitnehmer	4.100	4.320	4.230	4.320	4.400	4.490
	504900 Sonstige	1.533	1.460	1.460	1.490	1.520	1.550
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	3.212	3.000	3.150	3.250	3.350	3.450
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.221	1.180	1.720	1.740	1.770	1.820
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.724	2.730				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.101	191.500	238.680	190.830	191.610	192.940
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	27.626	32.970	29.210	32.000	32.000	32.000
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.209	21.750	17.450	17.450	17.450	17.450
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.237	31.200	33.400	16.600	16.100	16.100
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.720	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	443	34.000	33.500	12.000	12.000	12.000
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	5.992	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.240	8.300	8.800	8.400	8.400	8.400
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.853	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Aufwendungen für den Gemeindegtag)	182	500	500	500	500	500
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.834	17.850	17.850	18.100	18.100	18.100
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.077	150				
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			33.800	34.480	35.160	35.870
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	25.914	16.950	36.450	23.500	24.000	24.500
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.774	16.430	17.320	17.400	17.500	17.620
E11	Abschreibungen	145.010	157.740	146.860	182.900	191.490	188.770
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.333	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.184	6.280	6.290	8.380	9.080	9.790
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	3.130	3.130	3.130	3.130	3.130	3.130
	534500 mit Sportanlagen	2.677	2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
	534900 mit sonstigen Gebäuden	47.359	47.440	48.070	55.060	55.020	54.810
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.123	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	64.453	75.290	65.320	92.820	101.970	100.540

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.268	3.270	3.230	3.230	3.230	3.230
	538100 Fahrzeuge	4.587	4.590	4.590	4.590	4.500	3.380
	538200 Maschinen und technische Anlagen	3.172	3.170	1.430	190	60	
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.148	1.240	1.300	1.300	1.370	1.260
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	6.576	6.240	6.410	7.110	6.040	5.540
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117.045	79.560	118.840	143.830	113.770	114.080
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			18.000	18.000	18.000	18.000
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	116.023	75.000	93.860	93.550	93.490	93.800
	541900 an Sonstige	650	4.180	6.600	31.900	1.900	1.900
	541910 Kindernothilfe / Patenschaft	372	380	380	380	380	380
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.308	42.570	44.910	35.740	25.980	25.950
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200	170	170	170	170
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	151	180	180	180	180	180
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		550	550	550	550	550
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	533	600	600	600	600	600
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.218	1.400	1.320	1.320	1.320	1.320
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000	15.000	10.000		
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		200	4.000		200	
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100
	563100 Büromaterial	96	300	250	250	250	250
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	350	350	350	350	350
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	667	1.020	780	780	780	780
	563900 Sonstiges	1.083	1.000	1.000	1.000	1.000	1.150
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.896	4.210	4.090	4.110	4.120	4.130
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	354	450	370	370	380	380
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.338	1.350	1.380	1.380	1.390	1.390
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.457	6.430	4.960	4.970	4.980	4.990
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	24	30	30	30	30	30

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	618	620	620	620	620	620
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.908	1.550	1.180	1.180	1.180	1.180
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	107		40	40	40	40
	568100 Grundsteuer	1.665	2.190	2.800	2.800	2.800	2.800
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	106	240	240	240	240	240
	569200 Verfügungsmittel	565	600	600	600	600	600
	569300 Repräsentationen	142	200	200	200	200	200
	569900 Sonstige	1.472	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	569910 Ehrengaben	861	800	1.000	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	452.980	517.960	591.400	596.260	566.670	566.470
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 80.634	- 72.280	- 109.370	- 120.840	- 76.120	- 76.430
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 80.634	- 72.280	- 109.370	- 120.840	- 76.120	- 76.430
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 80.634	- 72.280	- 109.370	- 120.840	- 76.120	- 76.430
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.915	19.290	- 20.460	- 14.180	24.750	23.280
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	42	971.480	40	500.040	500.040	40
	688330 Einzahlungen für Waren	42	971.480	40	500.040	500.040	40
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42	971.480	40	500.040	500.040	40
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	86.253	1.283.600	1.356.320	385.830	57.000	57.000
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		2.600	2.000	2.000	2.000	2.000
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		78.050	59.540			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.253	1.202.950	1.294.780	383.830	55.000	55.000
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen		106.640	164.150		106.640	353.620
	788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren		106.640	164.150		106.640	353.620
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.253	1.390.240	1.520.470	385.830	163.640	410.620
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 86.211	- 418.760	- 1.520.430	114.210	336.400	- 410.580

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 76.295	- 399.470	- 1.540.890	100.030	361.150	- 387.300

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzen

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.320.586	897.100	1.274.100	1.199.300	1.218.050	1.223.800
	401100 Grundsteuer A	3.806	6.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	401200 Grundsteuer B	81.029	63.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	401310 Gewerbesteuer	867.157	450.000	800.000	700.000	700.000	700.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	280.189	294.300	308.350	319.250	329.550	344.450
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	47.994	47.900	58.650	72.250	79.700	69.650
	403300 Hundesteuer	3.420	3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	36.991	31.850	32.000	32.700	33.700	34.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.969	6.770	6.750	6.750	6.750	6.750
	441200 Mieten und Pachten	6.969	6.770	6.750	6.750	6.750	6.750
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000					
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.000					
E7	Sonstige laufende Erträge		87.700	668.820			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		87.700	668.820			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.332.554	991.570	1.949.670	1.206.050	1.224.800	1.230.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.648	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	675.997	863.050	1.477.390	1.042.340	990.390	1.005.840
	543100 Gewerbesteuerumlage	79.748	41.450	60.220	52.690	52.690	52.690
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		15.550	82.200	32.000	32.500	33.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	352.912	477.100	795.920	574.600	543.100	552.100
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	243.337	328.950	539.050	383.050	362.100	368.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	88.859					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	88.859					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	766.504	864.710	1.479.050	1.044.000	992.050	1.007.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	566.050	126.860	470.620	162.050	232.750	223.050
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.973	9.820	15.110	7.020	7.790	8.550
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.804	1.500	2.000	300	350	400
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.870	3.600	8.000	1.200	1.500	1.800
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt Laudert

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. 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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.394	400	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224	400	400	200	200	200
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	224	200	200			
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200	200	200	200	200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11.749	9.420	14.710	6.820	7.590	8.350
E20	Ordentliches Ergebnis	577.799	136.280	485.330	168.870	240.340	231.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	577.799	136.280	485.330	168.870	240.340	231.400
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	657.064	48.580	- 183.490	168.870	240.340	231.400
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	657.064	48.580	- 183.490	168.870	240.340	231.400

Stellenplan Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemein						
Tariflich Beschäftigte						
Förster	EGr. 10		0,030	0,030	0,030	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,030</i>	<i>0,030</i>	<i>0,030</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,030	0,030	0,030	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,030	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,030	0,030	0,030	

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Allgemein							
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 13 Grundstücksangelegenheiten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.782						116.782
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.113			106.640	353.620		594.373
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			353.620				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.331			- 106.640	- 353.620		- 477.591

Erläuterungen 1142-143200-13-8: Grunderwerb für Neubaugebiet: 106.640 € in 2028 und 353.620 € für evtl. Nachschusspflicht in 2029.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 15 Bauhof: Erwerb von bewegl. Sachen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.998						6.998
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.806	1.000	1.000	1.000	1.000		81.806
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.809	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 74.809

Erläuterungen 1143-082150-15-2: Grundbetrag i. H. v. 1.000 € für Beschaffung von Arbeitsgeräten etc. mit AH-Kosten über 410 € netto

Produkt: 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen							
Maßnahme: 17 Gemeindechronik							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.960	40	40	40	40		25.120
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.775						51.775
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.815	40	40	40	40		- 26.655

Erläuterungen 2810-143200-17-10: Einzahlungen durch Verkauf von Gemeindechroniken (Verkaufspreis: 42 €/Stck. lt. Beschluss v. 18.12.2013).

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 35 Neubau einer Kindertagesstätte in Wiebelsheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	418.061	83.330	83.330	55.000	55.000		694.721
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 418.061	- 83.330	- 83.330	- 55.000	- 55.000		- 694.721

Erläuterungen 3650-096100-35-23: Investitionskostenanteil für den Neubau der Kita Wiebelsheim: Im Jahr 2021 wurde ein Anteil von 51.401,38 € bezahlt, in den Jahren 2022 und 2023 jeweils 100.000 €, in 2024 und 2025 waren es jeweils 83.330 €, dieser Betrag ist auch für die Jahre 2026 und 2027 vorgesehen. Für 2028 und 2029 werden jeweils 55.000 € veranschlagt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 19 Spielplatz: Anschaffung von Spielgeräten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	943						943
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.958	7.000					14.958
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.015	- 7.000					- 14.015

Erläuterungen 3660-096100-19-23: Anschaffung eines neuen Spielgerätes für den Kinderspielplatz: 7.000 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 12 Erschließung Neubaugebiet "Südhang" 3. BA							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.008						83.008
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.372		500				232.872
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 149.364		- 500				- 149.864

Erläuterungen 5411-096100-12-23: Vorsorgliche Mittelbereitstellung in 2027 für evtl. Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes aus einer Schlussrechnung für den Ausbau der Stichstraße "Am Heselberg": 500 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 25 Erschließung Gewerbegebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	971.400		500.000	500.000			1.971.400
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.235.340	1.123.690	300.000				2.659.030
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		100.000					
Verpflichtungsermächtigungen			300.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 263.940	- 1.123.690	200.000	500.000			- 687.630

Erläuterungen 5411-096100-25-21: Grunderwerb f. Erweiterung: In 2021 und 2022 wurden rd. 34.000 € ausgezahlt, in 2025 waren es rd. 18.510 € für die vereinbarte Nachschusspflicht inkl. Grunderwerbsteuer wird in 2026 ein Betrag von 59.540 € eingestellt.
5411-096100-25-23: Erschließung des Gewerbegebietes "Steinwies"; in den Jahren 2022 bis 2025 sind von rd. 39.400 € angefallen. Für die Umsetzung werden 900.000 € in 2026 und 300.000 € in 2027 etatisiert.
5411-143200-25-8: Rückzahlung Teilbetrag Grundstücksverkauf: 164.150 €
5411-143200-25-10: Voraussichtliche Verkaufspreise: In den Jahren 2027 und 2028 werden jeweils 500.000 € etatisiert.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 37 Erschließung Neubaugebiet "Auf dem Heckelchen" - Verkehrsanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500	7.500					15.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.500	- 7.500					- 15.000

Erläuterungen 5411-096100-37-23: Ansatz für evtl. Planungskosten/Gutachten für die Verkehrsanlagen des NBG: 7.500 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 38 Erschließung Neubaugebiet "Auf dem Heckelchen" - Entwässerung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500	7.500					15.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.500	- 7.500					- 15.000

Erläuterungen 5411-096100-38-23: Ansatz für evtl. Planungskosten/Gutachten zur Entwässerung des NBG: 7.500 €

Produkt: 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 10 Wanderwege ("Naturschleife Laudert - Kesselbach")							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.223						31.223
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.652	650					42.302
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.429	- 650					- 11.079

Erläuterungen 5511-096100-10-23: Anschaffung weiterer Ausstattung/Beschilderung der Naturschleife (Finanzierung aus vorhandenen Spenden für die XXL-Bank): 650 €

Produkt: 5732 Simmerbachhalle/Gemeindehaus							
Maßnahme: 8 Gemeindehaus/Simmerbachhalle: Erwerb v. bewegl. Sachen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366						366
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.912	1.000	1.000	1.000	1.000		17.912
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.546	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 17.546

Erläuterungen 5732-082290-8-2: Grundbetrag i. H. v. 1.000 € für Ersatzbeschaffungen mit AH-Kosten über 410 €

Produkt: 5732 Simmerbachhalle/Gemeindehaus							
Maßnahme: 39 Simmerbachhalle/Gemeindehaus: Baumaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000	288.800					304.800
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.000	- 288.800					- 304.800

Erläuterungen 5732-096100-39-23: Teilsanierung der Simmerbachhalle; in 2025 waren Mittel von 16.000 € für Planungskosten etatisiert, in 2026 werden für die Umsetzung gemäß Kostenschätzung Mittel von 288.800 € eingestellt. - Eine Förderung aus dem Investitionsstock des Landes wurde gestellt, eine Bewilligung liegt noch nicht vor.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

80 Laudert

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe Einzahlungen Allgemein:	1.235.679	40	500.040	500.040	40		2.235.839
Summe Auszahlungen Allgemein:	2.243.990	1.520.470	385.830	163.640	410.620		4.724.550
Saldo Gesamt Allgemein:	- 1.008.310	- 1.520.430	114.210	336.400	- 410.580		- 2.488.710

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.235.679	40	500.040	500.040	40		2.235.839
Summe Auszahlungen Gesamt:	2.243.990	1.520.470	385.830	163.640	410.620		4.724.550
Saldo Gesamt:	- 1.008.310	- 1.520.430	114.210	336.400	- 410.580		- 2.488.710

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

80 Laudert

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	300.000			
Summe	300.000			
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Laudert			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	282.779,34 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	21.923,17 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-36.887,08 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	497.164,86 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	64.000,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	375.960,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		1.204.940,29 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	48.030,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	164.220,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	154.970,00 €
11	Summe		1.572.160,29 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Laudert				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2023	-36.887,08 €	5.287.526,16 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2024	497.164,86 €	5.784.691,02 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	64.000,00 €	5.848.691,02 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	375.960,00 €	6.224.651,02 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	48.030,00 €	6.272.681,02 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	164.220,00 €	6.436.901,02 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	154.970,00 €	6.591.871,02 €

080 Ortsgemeinde Laudert

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufige Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 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>			
			666.980 €	67.870 €	-203.950 €	154.690 €	265.090 €	254.680 €
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	3.051 €	3.060 €	3.070 €	0 €	0 €	0 €
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	4	Zwischensumme	663.928 €	64.810 €	-207.020 €	154.690 €	265.090 €	254.680 €
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)	663.928 €	64.810 €	-207.020 €	154.690 €	265.090 €	254.680 €

In 2026 ist die Tilgung des zum 30.12.2026 auslaufenden Darlehensvertrages vorgesehen (ordentl Tilgung: 3.070 €; Sondertilgung:47.490 €).

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
der Ortsgemeinde Laudert**

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	234.491,42 €	2.912,92 €	0,00 €	231.578,50 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	182.985,11 €	3.027,74 €	0,00 €	179.957,37 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-71.086,08 €	3.039,56 €	0,00 €	-74.125,64 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	666.979,70 €	3.051,45 €	0,00 €	663.928,25 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	67.870,00 €	3.060,00 €	0,00 €	64.810,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-203.950,00 €	3.070,00 €	0,00 €	-207.020,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					859.128,48 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	154.690,00 €	0,00 €	0,00 €	154.690,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	265.090,00 €	0,00 €	0,00 €	265.090,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	254.680,00 €	0,00 €	0,00 €	254.680,00 €
11	Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)					1.533.588,48 €

In 2026 ist die Tilgung des zum 30.12.2026 auslaufenden Darlehensvertrages vorgesehen (ordentl Tilgung: 3.070 €; Sondertilgung:47.490 €).

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge der Ortsgemeinde Laudert				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn <u>Haushalts-</u> <u>vorjahr</u>	Voraussichtlicher Stand zu <u>Beginn des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u>	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende des</u> <u>Haushalts-</u> <u>jahres</u>
		01.01.2025	01.01.2026	31.12.2026
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)	53.619 €	50.556 €	0 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0 €	0 €	0 €
4.1	<i>darunter; a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>
4.2	<i>darunter; a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.500 €	3.000 €	2.500 €
6	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	57.119 €	53.556 €	2.500 €

Bilanz Laudert 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	6.687.274,90	6.628.516,99	- 58.757,91	1.	Eigenkapital	5.287.526,16	5.784.691,02	497.164,86
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	10.886,00	340.100,00	329.214,00	1.1.	Kapitalrücklage	5.324.413,24	5.287.526,16	- 36.887,08
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	10.886,00	9.553,00	- 1.333,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 36.887,08	497.164,86	534.051,94
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		330.547,00	330.547,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	1.709.652,38	1.736.225,68	26.573,30
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		88.859,00	88.859,00
1.2.	Sachanlagen	6.639.623,26	6.251.651,35	- 387.971,91	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.709.652,38	1.647.366,68	- 62.285,70
1.2.1.	Wald, Forsten	1.595.763,80	1.595.763,80		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	914.100,34	884.516,32	- 29.584,02
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	283.604,56	280.474,56	- 3.130,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	791.395,82	758.694,14	- 32.701,68
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.180.896,97	2.133.783,05	- 47.113,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.156,22	4.156,22	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.150.214,06	2.079.370,23	- 70.843,83	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	3.300,81	3.300,81		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	43.353,43	35.594,41	- 7.759,02	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.068,87	64.345,11	- 7.723,76	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	49.843,00	53.055,00	3.212,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	310.420,76	59.019,38	- 251.401,38	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.843,00	28.055,00	3.212,00
1.3.	Finanzanlagen	36.765,64	36.765,64		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz Laudert 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	25.000,00	25.000,00	
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	68.379,70	68.675,69	295,99
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	36.765,64	36.765,64		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	56.670,41	53.618,96	- 3.051,45
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	56.670,41	53.618,96	- 3.051,45
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	429.823,78	1.015.566,48	585.742,70	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	37.300,57	37.067,12	- 233,45	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	529,99	4.493,64	3.963,65
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	37.300,57	37.067,12	- 233,45	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			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	392.523,21	978.499,36	585.976,15	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	579,30	463,09	- 116,21
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.368,40	35.658,30	26.289,90	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	10.600,00	10.100,00	- 500,00

Betragsangaben in EUR

Bilanz Laudert 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.773,63	1.023,83	- 17.749,80	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.135,45	3.190,66	55,21
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	364.381,18	941.817,23	577.436,05					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte 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								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.438,01	1.754,58	316,57					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.438,01	1.754,58	316,57					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	7.118.536,69	7.645.838,05	527.301,36		Summe Passiv	7.118.536,69	7.645.838,05	527.301,36

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

A. § 15 - Zweckbindung

Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes sind die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenseitig deckungsfähig. Für Verpflichtungsermächtigungen gilt diese Regelung entsprechend.

C. § 17 - Übertragbarkeit

Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

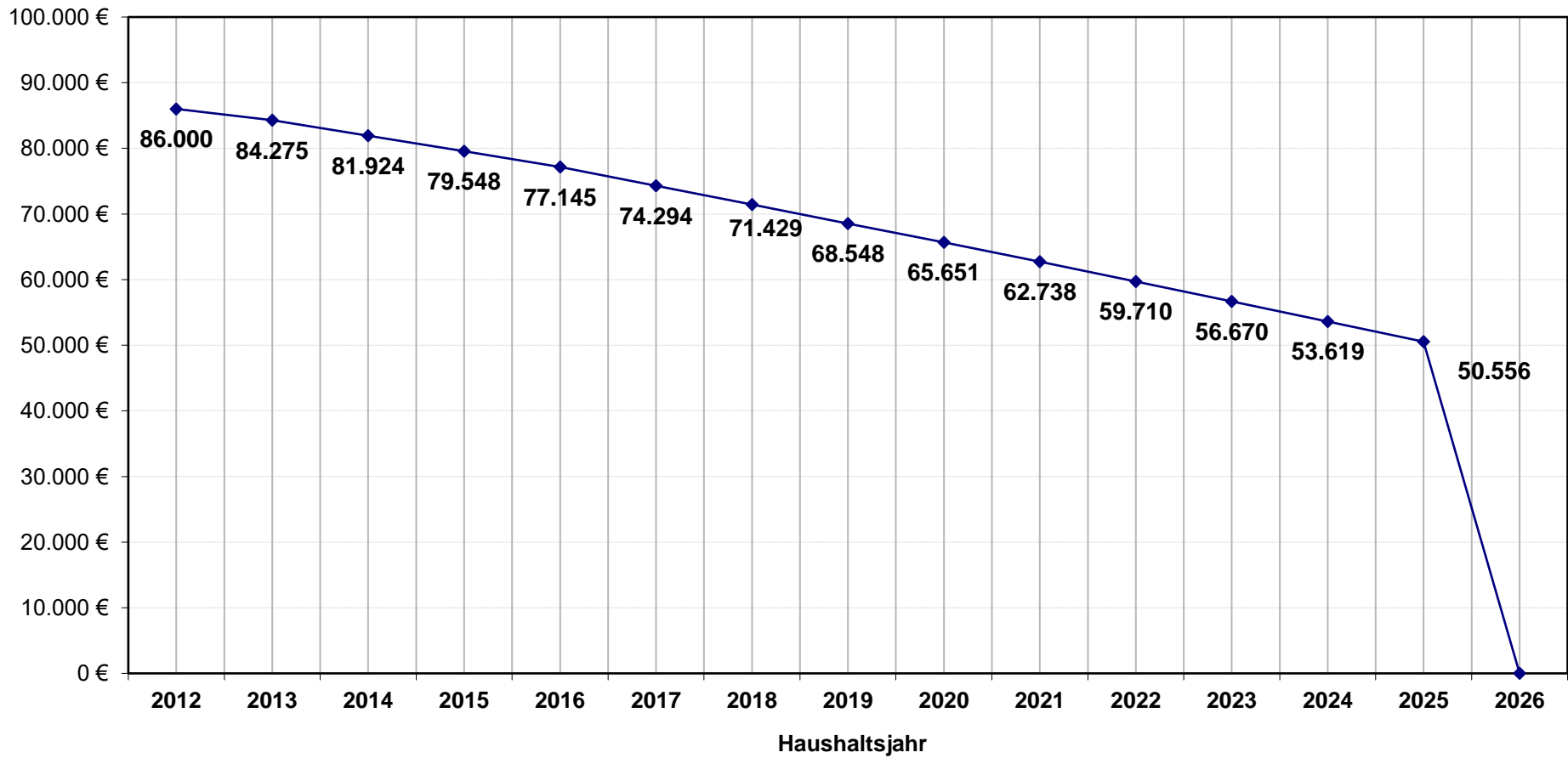
Übersicht gemäß § 1 I Nr. 7 b GemHVO

Übersicht über die Zweckverbände,
bei denen die Ortsgemeinde Laudert Mitglied ist.

Lfd. Nr.	Name des Zweckverbandes	Eigenkapital des Zweckverbandes lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Anteil der Ortsgemeinde am Eigenkapital des ZV
1	Forstzweckverband St. Goar-Oberwesel <u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen	15.524,19 €	6,74 v.H. 1.046,62 €
2	Kindergartenzweckverband Damscheid <u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen	19.929,17 €	12,96 v.H. 2.583,29 €
3	Elektrizitätszweckverband Vorderhunsrück <u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen		1,9725 v.H. (lt. HH-Plan 2020 des EZV)
4	Zweckverband Kindertagesstätte Wiebelsheim <u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen		16,66 v. H.

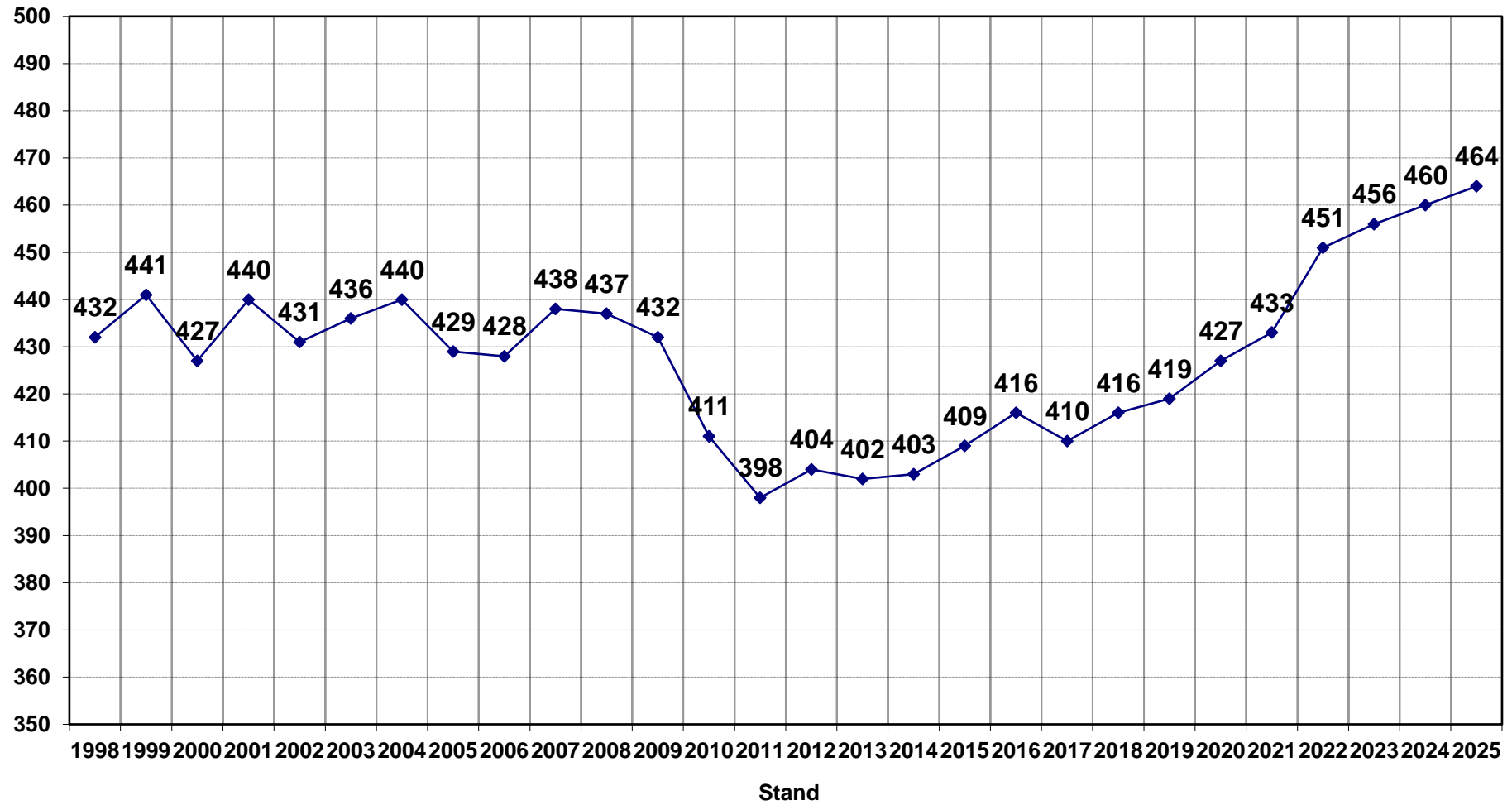
**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
für Investitionen der Ortsgemeinde Laudert
- angegeben ist jeweils der (voraussichtliche) Endstand zum 31.12. -**

Verbindlichkeit



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Ortsgemeinde Laudert (Hauptwohnsitze zum 30.06.)

EW



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	822	820	820	820	820	820	820
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	662	660	660	660	660	660	660
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	160	160	160	160	160	160	160
E7 Sonstige laufende Erträge		850					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		850					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	822	1.670	820	820	820	820	820
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		18.050	15.220	15.540	15.860	16.200	
501100 Bürgermeister		8.140	8.140	8.300	8.470	8.640	
501200 Beigeordnete		1.360	1.360	1.390	1.410	1.440	
501400 Rats- und Ausschussmitglieder		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		250					
504900 Sonstige		1.460	1.460	1.490	1.520	1.550	
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		3.000	3.150	3.250	3.350	3.450	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		110	110	110	110	120	
511300 ehrenamtlich Tätige		2.730					
E11 Abschreibungen	140	130	350	350	350	350	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	140	130	350	350	350	350	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.183	7.060	10.290	6.090	6.300	6.250	
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400	
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200	150	150	150	150	
562490 Datenverarbeitung - Sonstige	533	600	600	600	600	600	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		200	4.000		200		
563100 Büromaterial	96	300	250	250	250	250	
563200 Geschäftsaufwendungen	47	350	350	350	350	350	
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	199	300	300	300	300	300	
563900 Sonstiges	135						150
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.338	1.350	1.380	1.380	1.390	1.390	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	422	1.150	450	450	450	450	
564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	24	30	30	30	30	30	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	529	580	580	580	580	580	
569200 Verfügungsmittel		600	600	600	600	600	
569300 Repräsentationen		200	200	200	200	200	
569910 Ehrengaben	861	800	1.000	800	800	800	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.323	25.240	25.860	21.980	22.510	22.800	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.501	- 23.570	- 25.040	- 21.160	- 21.690	- 21.980	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.501	- 23.570	- 25.040	- 21.160	- 21.690	- 21.980	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.501	- 23.570	- 25.040	- 21.160	- 21.690	- 21.980	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.569	- 21.290	- 21.540	- 17.560	- 17.990	- 18.180	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		800					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		800				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		800				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 800				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.569	- 22.090	- 21.540	- 17.560	- 17.990	- 18.180

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.024				
	501100 <i>Bürgermeister</i>	8.136				
	501200 <i>Beigeordnete</i>	992				
	501400 <i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	1.324				
	504900 <i>Sonstige</i>	1.533				
	507910 <i>Sonstige - Ehrensoldrückstellungen</i>	3.212				
	509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	104				
	511300 <i>ehrenamtlich Tätige</i>	2.724				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	708				
	569200 <i>Verfügungsmittel</i>	565				
	569300 <i>Repräsentationen</i>	142				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.732				
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.732				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 18.732				
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 18.732				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.136				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 14.136				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.052	25.940	23.850	24.320	24.810	25.310
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	17.017	19.930	17.550	17.900	18.260	18.630
	503200 Arbeitnehmer	1.050	1.060	970	990	1.010	1.030
	504200 Arbeitnehmer	3.928	3.940	3.860	3.940	4.020	4.100
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.058	1.010	1.470	1.490	1.520	1.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.940	10.000	10.300	10.300	10.300	10.300
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	5.992	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.948	3.500	4.800	4.800	4.800	4.800
E11	Abschreibungen	5.261	5.360	5.420	5.420	5.400	4.380
	534900 mit sonstigen Gebäuden	366	370	370	370	370	370
	538100 Fahrzeuge	4.587	4.590	4.590	4.590	4.500	3.380
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	308	400	460	460	530	630
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	611	1.370	1.310	1.310	1.320	1.320
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			20	20	20	20
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	151	180	180	180	180	180
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500	500	500	500	500
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	354	450	370	370	380	380
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	106	240	240	240	240	240
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.864	42.670	40.880	41.350	41.830	41.310
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39.864	- 42.670	- 40.880	- 41.350	- 41.830	- 41.310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 39.864	- 42.670	- 40.880	- 41.350	- 41.830	- 41.310
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	39.864	42.670	40.880	41.350	41.830	41.310
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.504	5.360	5.420	5.420	5.400	4.380
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		800	1.000	1.000	1.000	1.000
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		800	1.000	1.000	1.000	1.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		800	1.000	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.504	4.560	4.420	4.420	4.400	3.380

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100	100	100	100	100	100
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400	400	400	400	400
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.853	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Aufwendungen für den Gemeindetag)	182	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	1.333	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.333	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100	100	100	100	100
541900 an Sonstige		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.580	2.600	2.740	2.740	2.740	2.740
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	107		40	40	40	40
569900 Sonstige	1.472	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.047	7.030	7.170	7.170	7.170	7.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.047	- 7.030	- 7.170	- 7.170	- 7.170	- 7.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.047	- 7.030	- 7.170	- 7.170	- 7.170	- 7.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.119	- 2.710	- 1.150	- 1.160	- 1.170	- 1.160
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.166	- 9.740	- 8.320	- 8.330	- 8.340	- 8.330
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.726	- 8.410	- 6.950	- 6.960	- 6.970	- 6.960
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	42	80	40	40	40	40
688330 Einzahlungen für Waren	42	80	40	40	40	40
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42	80	40	40	40	40
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42	80	40	40	40	40
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.684	- 8.330	- 6.910	- 6.920	- 6.930	- 6.920

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			33.800	34.480	35.160	35.870
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			33.800	34.480	35.160	35.870
E11 Abschreibungen	4.184	6.280	6.290	8.380	9.080	9.790
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.184	6.280	6.290	8.380	9.080	9.790
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	116.023	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	116.023	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120.208	81.280	130.090	132.860	134.240	135.660
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 120.208	- 81.280	- 130.090	- 132.860	- 134.240	- 135.660
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 120.208	- 81.280	- 130.090	- 132.860	- 134.240	- 135.660
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 120.208	- 81.280	- 130.090	- 132.860	- 134.240	- 135.660
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 116.023	- 75.000	- 123.800	- 124.480	- 125.160	- 125.870
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	83.330	83.330	83.330	83.330	55.000	55.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.330	83.330	83.330	83.330	55.000	55.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.330	83.330	83.330	83.330	55.000	55.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 83.330	- 83.330	- 83.330	- 83.330	- 55.000	- 55.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 199.353	- 158.330	- 207.130	- 207.810	- 180.160	- 180.870

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.871	3.520	3.490	3.490	3.490	3.480
	414900 von Sonstigen	250					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.621	3.520	3.490	3.490	3.490	3.480
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.117	1.120	1.120	1.120	1.120	1.060
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.117	1.120	1.120	1.120	1.120	1.060
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.988	4.640	4.610	4.610	4.610	4.540
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74	2.600	6.800	2.300	2.300	2.300
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	74	1.800	6.000	1.500	1.500	1.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		800	800	800	800	800
E11	Abschreibungen	10.706	10.450	10.400	11.150	11.150	10.660
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	1.713	1.710	1.710	1.710	1.710	1.710
	534500 mit Sportanlagen	2.677	2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
	534900 mit sonstigen Gebäuden	2.489	2.490	2.490	2.490	2.490	2.490
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	401	400	400	400	400	290
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	3.426	3.170	3.120	3.870	3.870	3.490
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	622	380	380	380	380	380
	541900 an Sonstige	250					
	541910 Kindermithilfe / Patenschaft	372	380	380	380	380	380
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	104	200	120	120	120	120
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	104	200	120	120	120	120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.506	13.630	17.700	13.950	13.950	13.460
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.518	- 8.990	- 13.090	- 9.340	- 9.340	- 8.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 6.518	- 8.990	- 13.090	- 9.340	- 9.340	- 8.920
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.686	- 4.390	- 3.780	- 3.820	- 3.870	- 3.820
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.204	- 13.380	- 16.870	- 13.160	- 13.210	- 12.740
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.236	- 7.570	- 11.080	- 6.620	- 6.670	- 6.620
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		3.000	7.000			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.000	7.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000	7.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000	- 7.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.236	- 10.570	- 18.080	- 6.620	- 6.670	- 6.620

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253	300	310	310	310	310	310
442900 von Sonstigen	253	300	310	310	310	310	310
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	253	300	310	310	310	310	310
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.500	5.000	30.300	300	300	300
541900 an Sonstige		2.500	5.000	30.300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	288	300	310	310	310	310	310
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	288	300	310	310	310	310	310
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	288	2.800	5.310	30.610	610	610	610
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35	- 2.500	- 5.000	- 30.300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35	- 2.500	- 5.000	- 30.300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.238	- 1.320	- 2.300	- 2.320	- 2.350	- 2.320	- 2.320
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.273	- 3.820	- 7.300	- 32.620	- 2.650	- 2.620	- 2.620
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.273	- 3.820	- 7.300	- 32.620	- 2.650	- 2.620	- 2.620
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.273	- 3.820	- 7.300	- 32.620	- 2.650	- 2.620	- 2.620

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			1.500	1.500	1.500	1.500
			1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.500	1.500	1.500	1.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 an Sonstige	400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Sonstiges	948	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	948	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.348	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.348	- 2.500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.348	- 2.500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.348	- 2.500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.348	- 2.500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.348	- 2.500	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.192	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	10.192	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190	10.190
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.283	36.350	29.220	47.610	62.180	60.880	60.880
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	30.283	36.350	29.220	47.610	62.180	60.880	60.880
E7 Sonstige laufende Erträge	12.045	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
462500 Konzessionsabgaben	12.045	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.521	58.540	51.410	69.800	84.370	83.070	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.394	39.150	40.450	28.700	28.700	28.700	28.700
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.026	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	229	15.000	18.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	1.304	800	600	600	600	600	600
525310	17.834	17.850	17.850	18.100	18.100	18.100	18.100
E11 Abschreibungen	61.060	71.020	59.380	86.880	96.040	94.610	94.610
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.573	2.530	2.530	2.530	2.530	2.530	2.530
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	55.261	65.260	53.620	81.120	90.280	88.850	88.850
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.226	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	84.454	110.170	99.830	115.580	124.740	123.310	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.933	- 51.630	- 48.420	- 45.780	- 40.370	- 40.240	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.933	- 51.630	- 48.420	- 45.780	- 40.370	- 40.240	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.878	- 7.470	- 9.090	- 9.210	- 9.330	- 9.200	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 40.811	- 59.100	- 57.510	- 54.990	- 49.700	- 49.440	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.335	- 34.620	- 37.540	- 25.910	- 26.030	- 25.900	
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		971.400		500.000	500.000	500.000	500.000
688330 Einzahlungen für Waren		971.400		500.000	500.000	500.000	500.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		971.400		500.000	500.000	500.000	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.093.050	974.540	300.500			
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		78.050	59.540				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.015.000	915.000	300.500			
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen			164.150				
788330 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren			164.150				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.093.050	1.138.690	300.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 121.650	- 1.138.690	199.500	500.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 14.335	- 156.270	- 1.176.230	173.590	473.970	- 25.900	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.362	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.362	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.362	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170	3.170
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.481	13.000	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.481	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	3.962	3.970	3.970	3.970	3.970	3.970	3.970
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielflächen)	1.417	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	31	30	30	30	30	30	30
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	2.306	2.310	2.310	2.310	2.310	2.310	2.310
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	208	210	210	210	210	210	210
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.114	16.200	16.200	11.200	1.200	1.200	1.200
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.114	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000	15.000	10.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.556	33.170	25.470	20.470	10.470	10.470	10.470
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.195	- 30.000	- 22.300	- 17.300	- 7.300	- 7.300	- 7.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.195	- 30.000	- 22.300	- 17.300	- 7.300	- 7.300	- 7.300
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.713	- 6.660	- 8.930	- 9.040	- 9.140	- 9.030	- 9.030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.908	- 36.660	- 31.230	- 26.340	- 16.440	- 16.330	- 16.330
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.308	- 35.860	- 30.430	- 25.540	- 15.640	- 15.530	- 15.530
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		650	650				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		650	650				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		650	650				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 650	- 650				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.308	- 36.510	- 31.080	- 25.540	- 15.640	- 15.530	- 15.530

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.927	1.930	1.920	1.920	1.910	1.860
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	132	130	130	130	130	130
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.795	1.800	1.790	1.790	1.780	1.730
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.168	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	11.168	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.095	6.430	6.420	6.420	6.410	6.360
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.251	5.450	5.350	3.350	3.350	3.350
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	403	550	450	450	450	450
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.815	4.600	4.600	2.600	2.600	2.600
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	33	300	300	300	300	300
E11	Abschreibungen	8.290	8.280	8.280	8.280	8.240	7.930
	534900 mit sonstigen Gebäuden	7.983	7.980	7.980	7.980	7.940	7.730
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2					
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	231	230	230	230	230	130
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	74	70	70	70	70	70
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		80				
	541900 an Sonstige		80				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	90	340	240	250	250	250
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	88	90	90	100	100	100
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2	250	150	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.631	14.150	13.870	11.880	11.840	11.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.464	- 7.720	- 7.450	- 5.460	- 5.430	- 5.170
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	2.464	- 7.720	- 7.450	- 5.460	- 5.430	- 5.170
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.237	- 7.560	- 6.400	- 6.470	- 6.540	- 6.460
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.773	- 15.280	- 13.850	- 11.930	- 11.970	- 11.630
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.894	- 8.800	- 7.360	- 5.440	- 5.510	- 5.430
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.894	- 8.800	- 7.360	- 5.440	- 5.510	- 5.430

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.147	43.180	46.620	31.900	31.950	32.000
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	24.357	24.350	24.350	24.350	24.350	24.350
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.790	18.830	22.270	7.550	7.600	7.650
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.900	48.970	64.030	54.250	54.850	55.750
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	25.644	46.720	61.780	52.000	52.600	53.500
	441900 Sonstige	2.256	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211		1.260	1.260	1.260	1.260
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	211		1.260	1.260	1.260	1.260
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	64.259	92.150	111.910	87.410	88.060	89.010
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.070	2.240	2.310	2.360	2.400	2.450
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	833	1.740	1.760	1.800	1.830	1.870
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			40	40	40	40
	503200 Arbeitnehmer	65	140	140	140	150	150
	504200 Arbeitnehmer	172	360	370	380	380	390
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.391	78.000	95.480	75.900	76.500	77.120
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	27.626	32.970	29.210	32.000	32.000	32.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		11.500	12.500	3.000	3.000	3.000
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.077	150				
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	25.914	16.950	36.450	23.500	24.000	24.500
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.774	16.430	17.320	17.400	17.500	17.620
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			3.860	3.550	3.490	3.800
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände			3.860	3.550	3.490	3.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.837	7.580	5.550	5.560	5.570	5.580
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		50	50	50	50	50
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.033	5.030	4.360	4.370	4.380	4.390
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	438	440	440	440	440	440
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.379	970	600	600	600	600
	568100 Grundsteuer	986	990				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.297	87.820	107.200	87.370	87.960	88.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.038	4.330	4.710	40	100	60
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.038	4.330	4.710	40	100	60
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.038	4.330	4.710	40	100	60
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.443	4.330	4.710	40	100	60
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.443</u>	<u>4.330</u>	<u>4.710</u>	<u>40</u>	<u>100</u>	<u>60</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.028	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100	100	100	100	100	100	100
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	928	930	930	930	930	930	930
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.028	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214	7.900	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	214	7.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		400	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen	7.401	8.240	9.910	9.910	9.900	9.900	9.900
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	515	520	520	520	520	520	520
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.886	7.720	9.390	9.390	9.380	9.380	9.380
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.615	16.140	13.310	13.310	13.300	13.300	13.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.587	- 15.110	- 12.280	- 12.280	- 12.270	- 12.270	- 12.270
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.587	- 15.110	- 12.280	- 12.280	- 12.270	- 12.270	- 12.270
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.958	- 3.620	- 4.060	- 4.110	- 4.150	- 4.100	- 4.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.545	- 18.730	- 16.340	- 16.390	- 16.420	- 16.370	- 16.370
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.072	- 11.420	- 7.360	- 7.410	- 7.450	- 7.400	- 7.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		74.970					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		74.970					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		74.970					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 74.970					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.072	- 86.390	- 7.360	- 7.410	- 7.450	- 7.400	- 7.400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Simmerbachhalle/Gemeindehaus	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Simmerbachhalle/Gemeindehaus:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.476	9.380	9.380	9.380	9.380	9.380
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	9.476	9.380	9.380	9.380	9.380	9.380
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.309	2.930	3.230	3.230	3.230	3.230
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.179	2.800	3.100	3.100	3.100	3.100
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	130	130	130	130	130	130
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.336	2.330	2.330	2.330	2.330	2.330
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.213	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	442900 von Sonstigen	123	130	130	130	130	130
E7	Sonstige laufende Erträge	717	500	500	500	500	500
	462700 Versicherungserstattungen	217					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	500	500	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.837	15.140	15.440	15.440	15.440	15.440
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.618	23.000	22.500	21.500	21.500	21.500
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.144	13.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.661	6.000	7.000	6.000	6.000	6.000
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.720	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	31.415	31.350	31.980	38.920	37.860	37.740
	534900 mit sonstigen Gebäuden	29.495	29.500	30.130	37.120	37.120	37.120
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.920	1.850	1.850	1.800	740	620
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.673	3.980	3.830	3.840	3.850	3.860
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	468	480	480	480	480	480
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.205	3.500	3.350	3.360	3.370	3.380
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.706	58.330	58.310	64.260	63.210	63.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.869	- 43.190	- 42.870	- 48.820	- 47.770	- 47.660
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 33.869	- 43.190	- 42.870	- 48.820	- 47.770	- 47.660
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.867	- 3.760	- 3.970	- 4.010	- 4.060	- 4.010
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 37.736	- 46.950	- 46.840	- 52.830	- 51.830	- 51.670
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.706	- 25.610	- 24.870	- 23.920	- 23.980	- 23.940
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		17.000	289.800	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Simmerbachhalle/Gemeindehaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>		16.000	288.800			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.000	289.800	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 17.000	- 289.800	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 17.706	- 42.610	- 314.670	- 24.920	- 24.980	- 24.940

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Mehrgenerationentreffpunkt mit Grillstelle	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Mehrgenerationentreffpunkt mit Grillstelle:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.007	860	860	860	860	860	860
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.007	860	860	860	860	860	860
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.038	1.740	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.795	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	243	240	240	240	240	240	240
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.045	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	269	260	630	640	650	670	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	210	180	490	500	510	520	
504200 Arbeitnehmer	1	20					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	59	60	140	140	140	150	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703	3.500	2.400	2.500	2.000	2.000	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	636	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	207	400	400	900	400	400	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400	400	400	400	400	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	861	500	600	200	200	200	
E11 Abschreibungen	8.043	8.120	8.120	8.120	8.110	8.110	
534900 mit sonstigen Gebäuden	7.027	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.016	1.020	1.020	1.020	1.010	1.010	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	231	470	250	250	250	250	
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		240					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	231	230	250	250	250	250	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.245	12.350	11.400	11.510	11.010	11.030	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.200	- 9.750	- 8.700	- 8.810	- 8.310	- 8.330	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.200	- 9.750	- 8.700	- 8.810	- 8.310	- 8.330	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 889	- 5.060	- 910	- 920	- 930	- 920	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.089	- 14.810	- 9.610	- 9.730	- 9.240	- 9.250	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.439	- 7.790	- 2.590	- 2.710	- 2.230	- 2.240	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.923	10.000					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.923	10.000					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.923	10.000					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.923	- 10.000					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 5.361	- 17.790	- 2.590	- 2.710	- 2.230	- 2.240	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5735	Photovoltaik-Anlage	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Photovoltaik-Anlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Sonderposten aus Zuwendungen	120	120	120	120	40	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	5.651	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.771	7.120	7.120	7.120	7.040	7.000
E11 Abschreibungen 538200 Maschinen und technische Anlagen	3.172	3.170	1.430	190	60	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	180	180	180	180	180	180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.352	3.350	1.610	370	240	180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.419	3.770	5.510	6.750	6.800	6.820
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.419	3.770	5.510	6.750	6.800	6.820
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.419	3.770	5.510	6.750	6.800	6.820
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.584	6.820	6.820	6.820	6.820	6.820
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.584	6.820	6.820	6.820	6.820	6.820

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.320.586	897.100	1.274.100	1.199.300	1.218.050	1.223.800
	401100 Grundsteuer A	3.806	6.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	401200 Grundsteuer B	81.029	63.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	401310 Gewerbesteuer	867.157	450.000	800.000	700.000	700.000	700.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	280.189	294.300	308.350	319.250	329.550	344.450
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	47.994	47.900	58.650	72.250	79.700	69.650
	403300 Hundesteuer	3.420	3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	36.991	31.850	32.000	32.700	33.700	34.600
E7	Sonstige laufende Erträge		87.700	668.820			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		87.700	668.820			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.320.586	984.800	1.942.920	1.199.300	1.218.050	1.223.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	675.997	863.050	1.477.390	1.042.340	990.390	1.005.840
	543100 Gewerbesteuerumlage	79.748	41.450	60.220	52.690	52.690	52.690
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		15.550	82.200	32.000	32.500	33.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	352.912	477.100	795.920	574.600	543.100	552.100
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	243.337	328.950	539.050	383.050	362.100	368.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	88.859					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	88.859					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	764.856	863.050	1.477.390	1.042.340	990.390	1.005.840
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	555.730	121.750	465.530	156.960	227.660	217.960
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	555.730	121.750	465.530	156.960	227.660	217.960
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	555.730	121.750	465.530	156.960	227.660	217.960
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	634.893	34.050	- 203.290	156.960	227.660	217.960
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	634.893	34.050	- 203.290	156.960	227.660	217.960

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.068	5.500	10.400	1.900	2.250	2.600
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.804	1.500	2.000	300	350	400
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	4.870	3.600	8.000	1.200	1.500	1.800
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.394	400	400	400	400	400
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224	400	400	200	200	200
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	224	200	200			
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200	200	200	200	200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7.843	5.100	10.000	1.700	2.050	2.400
E20	Ordentliches Ergebnis	7.843	5.100	10.000	1.700	2.050	2.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.843	5.100	10.000	1.700	2.050	2.400
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.787	5.100	10.000	1.700	2.050	2.400
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	7.787	5.100	10.000	1.700	2.050	2.400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.969	6.770	6.750	6.750	6.750	6.750
441200 Mieten und Pachten	6.969	6.770	6.750	6.750	6.750	6.750
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000					
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.969	6.770	6.750	6.750	6.750	6.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.648	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.648	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.320	5.110	5.090	5.090	5.090	5.090
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	10.320	5.110	5.090	5.090	5.090	5.090
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	10.320	5.110	5.090	5.090	5.090	5.090
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.478	5.110	5.090	5.090	5.090	5.090
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.478	5.110	5.090	5.090	5.090	5.090

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
E20 Ordentliches Ergebnis	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.905</u>	<u>4.320</u>	<u>4.710</u>	<u>5.120</u>	<u>5.540</u>	<u>5.950</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.905	4.320	4.710	5.120	5.540	5.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>3.905</u>	<u>4.320</u>	<u>4.710</u>	<u>5.120</u>	<u>5.540</u>	<u>5.950</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung