

Ortsgemeinde Wiebelsheim



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung	3 - 6
02 Vorbericht.....	7 - 17
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	18 - 23
04 Teilhaushalt 1 - Allgemein.....	24 - 29
05 Teilhaushalt 2 - Finanzen	30 - 32
06 Investitionsübersicht	33 - 35
07 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	36
08 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	37
09 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	38
10 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt.....	39
11 Übersicht Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	40
12 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahres 2023	41 - 43
13 Übersicht über die Mitgliedschaft in Zweckverbänden.....	44
14 Entwicklung der Einwohnerzahlen.....	45
15 Produkthaushaltsbuch.....	46 - 72

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Wiebelsheim für das Jahr 2025 vom 21.03.2025

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	4.502.960 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.741.780 €
der Jahresüberschuss auf	761.180 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	8.280 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	538.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-538.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	529.720 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

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

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	365 v. H.
--	-----------

- | | |
|---|-----------|
| b) Grundsteuer B (für Grundstücke) | 365 v. H. |
| 2. <u>Gewerbsteuer</u> | 385 v. H. |
| 3. <u>Hundesteuer</u> | |
| Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden | |
| - für den ersten Hund | 60 € |
| - für den zweiten Hund | 90 € |
| - für jeden weiteren Hund | 120 € |
| jährlich. | |
| Für Hunde nach § 5 Absatz 2 der Satzung der Ortsgemeinde Wiebelsheim über die Erhebung von Hundesteuer vom 23.07.2020 wird der Steuersatz pro Hund wie folgt festgesetzt: | |
| - für den ersten gefährlichen Hund | 300 € |
| - für den zweiten gefährlichen Hund | 450 € |
| - für jeden weiteren gefährlichen Hund | 600 € |
| jährlich. | |

§ 6 Gebühren und Beiträge

a) Friedhofsgebühren:

- | | |
|--|---------------------------|
| 1. <u>Grabbereitungsgebühr je Grabstelle</u> | |
| für Reihengräber (auch für Wiesengräber als Erdbestattung) | lt. Rechnung Grabbereiter |
| für Reihengrabstätten für Kinder | lt. Rechnung Grabbereiter |
| für Wahlgrabstätten | lt. Rechnung Grabbereiter |
| für doppelt tiefe Wahlgrabstätten | lt. Rechnung Grabbereiter |
| für Aschenbeisetzungen (auch in gemischten Grabstätten und Urnenwiesengräbern) | lt. Rechnung Grabbereiter |
| 2. <u>Gebühr für eine Urne in einer Urnenstele</u> | |
| a) erste Urnenbeisetzung | 1.300 € |
| b) zweite und dritte Urnenbeisetzung jeweils | 650 € |

Falls Maßnahmen der Grabverbauung notwendig sind, erhöht sich die jeweilige Gebühr um 105 €.

- | | |
|---|-------|
| 3. <u>Friedhofsunterhaltungsgebühr</u> | |
| je Grabstelle | 300 € |
| Dies gilt auch für die zusätzliche Beistellung einer Urne in einer gemischten Grabstätte. | |
| 4. <u>Pflegepauschale</u> | |
| Für die Pflege der Wiesengräber werden folgende Pauschalen erhoben: | |
| a) Wiesengrab für Urnenbeisetzung | 200 € |
| b) Wiesengrab für Erdbestattung | 500 € |

- | | | |
|----|--|-------|
| 5. | <u>Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgrabstätten</u>
je Grabstelle | 400 € |
| 6. | <u>Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle</u> | |
| | 1. Für die Aufbewahrung einer Leiche beträgt die Gebühr | |
| | a) für die ersten sechs Tage | 50 € |
| | b) für jeden weiteren Tag | 10 € |
| | 2. Für die Aufbewahrung einer Urne | |
| | a) bis zu zehn Tagen | 50 € |
| | b) für jeden weiteren Tag | 10 € |
| | 3. Nr. 1 gilt nicht für Personen, die bei ihrem Tode in der Ortsgemeinde Wiebelsheim ihre Hauptwohnung oder ihren dauernden Aufenthalt hatten, sowie für diejenigen, die nach den satzungsrechtlichen Bestimmungen ein Anrecht auf Benutzung eines Wahlgrabes haben. | |

b) Straßenreinigungsgebühren Industriepark

Die jährliche Reinigungsgebühr gem. § 5 Abs. 2 Satz 1 der Satzung über die Reinigung öffentlicher Straßen und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren im Industriepark der Ortsgemeinde Wiebelsheim beträgt 1 € je lfd. Meter Straßenlänge.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 9.194.336,12 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 9.735.636,12 € und zum 31.12.2025 voraussichtlich 10.496.816,12 €.

§ 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 5.000 € überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

Wiebelsheim, den 21.03.2025

(DS)

Christian Stahl
Beauftragter nach § 124 GemO

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde am 21.03.2025 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile. Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 21.03.2025 mitgeteilt, dass gegen den Vollzug des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht werden.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 31.03.2025 bis Dienstag, 08.04.2025 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 auf Grund dieses Gesetzes 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 Wiebelsheim unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann die Verletzung geltend machen.

Wiebelsheim, den 21.03.2025

Christian Stahl
Beauftragter nach § 124 GemO

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Wiebelsheim für das Haushaltsjahr 2025

▪ 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 Wiebelsheim 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 2023

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 14.06.2023 beschlossen und seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis mit Schreiben vom 16.06.2023 mitgeteilt, dass keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht werden. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 29.06.2023 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten.

Der Jahresabschluss 2023 wurde am 11.12.2024 durch den gewählten Prüfungsausschuss geprüft und weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2023
Jahresüberschuss (<i>Ergebnisrechnung</i>)	512.966,83 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	749.624,14 €
Eigenkapital	9.194.336,12 €
Bilanzsumme	13.587.649,79 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	<i>2.700.215,04 €</i>

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates erfolgten in der öffentlichen Sitzung am 17.12.2024.

B) Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 15.05.2024 beschlossen und seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis mit Schreiben vom 16.05.2024 mitgeteilt, dass keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht werden. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 30.05.2024 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten.

Der Plan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	3.396.850 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	2.855.550 €
Jahresüberschuss (E23)	541.300 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	354.620 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	2.030 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 32)	423.810 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-421.780 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-67.160 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	67.160 €
Veränderung der liquiden Mittel (F43)	-67.160 €

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

Der Finanzmittelfehlbetrag (F34) in Höhe von 67.160 € sollte durch eine Abnahme der liquiden Mittel (Verminderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand, siehe F43) finanziert werden.

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf rd. 1.314.880 € und hat sich somit um rd. 960.260 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Ursächlich hierfür sind vorwiegend die um rd. 949.700 € höheren Gewerbesteuerereinzahlungen sowie geringere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (F10).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit rd. -173.300 € um 248.460 € besser aus, als der Plan dies vorsah.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss (F34) von rd. 1.141.580 € und somit 1.208.740 € besser ab, als geplant. Unter Berücksichtigung des negativen Saldos der durchlaufenden Gelder von rd. -360 € haben sich die liquiden Mittel der Ortsgemeinde (Veränderung der liquiden Mittel, F43) um 1.141.220 € erhöht. Der Bestand des Vorjahres (2.700.215,04 €) erhöhte sich somit per 31.12.2024 auf rd. 3.841.435 €.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2024 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2025 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2024 erfolgen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass sich auch hier das Ergebnis deutlich verbessert hat.

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

C) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2025

Der Haushalt stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	4.502.960 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	3.741.780 €
Jahresüberschuss (E23)	761.180 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	8.280 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 32)	538.000 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-538.000 €

Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-529.720 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	529.720 €
Veränderung der liquiden Mittel (F43)	-529.720 €

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

Nähere Einzelheiten zum investiven Bereich können der Investitionsübersicht entnommen werden, zusätzlich werden die Investitionen auch bei den jeweiligen Produkten mit ausgewiesen.

Mit einem Bestand von rd. 3,84 Mio. € per 31.12.2024 sind ausreichend liquide Mittel vorhanden, um den vorgenannten Finanzmittelfehlbetrag zu kompensieren.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Wiebelsheim, ausgedrückt durch die Freie Finanzspitze (vgl. F44), ist in den Planjahren 2025 bis 2028 durchgehend gegeben.

Hinweise zu den Veranschlagungen:

Teilhaushalt 1 „Allgemein“:

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

Auf Anregung des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes der Kreisverwaltung wird ab dem Haushaltsjahr 2025 das bisherige Produkt 1114 „Gremien“ in das Produkt 1110 integriert. Hier werden somit nunmehr auch die Aufwendungen für die Mandatsträger (Beauftragter nach § 124 GemO und Ratsmitglieder) und der Ehrensold für den ehemaligen Ortsbürgermeister abgebildet. Die nicht zahlungswirksame Auflösung der Ehrensoldrückstellung des ehemaligen Ortsbürgermeister wurde als Ertrag i. H. v. 650 € veranschlagt (Ehrensoldaufwendungen sind mangels Ortsbürgermeister erst ab 2026 einkalkuliert). Neben Aufwendungen für Büromaterial, Telefon, Porto, Homepage etc. sind die Beiträge für verschiedene Versicherungen zugeordnet. Verfügungsmittel sind in Höhe von 400 € eingestellt, für Repräsentationen und Ehrengaben insgesamt 1.200 € angesetzt.

- **Produkt 1142 „Liegenschaften“:**

Die Mieten und Pachten bei Kto. 441200 betragen 132.000 €, neben Erträgen aus Verpachtung gemeindeeigener Flächen beruhen diese insbesondere auf den Nutzungsentgelten für die in Betrieb genommenen beiden Windenergieanlagen auf Wiebelsheimer Gemarkung. Erträge aus Beteiligungen nach § 6 EEG werden i. H. v. 15.000 € erwartet. Für Unterhaltungen (u.a. des Feuerwehrgerätehauses) sind bei Kto. 523100 Mittel von 2.000 € eingeplant.

- **Produkt 1143 „Bauhof“:**

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. Die Wartungs- und Instandhaltungskosten sowie Betriebs- und Schmierstoffe (Kto. 523500) sind mit 8.500 € einkalkuliert, die Beschaffungen von Geräten und Ausstattungsgegenständen unter 410 € netto (GWG) mit 2.000 €.

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

Neben dem Anteil zur Wartung der Kirchturmuhre in Höhe von 250 € sind in 2025 zusätzlich 10.000 € für die Sanierung des Brunnens „Lenze Eck“ vorgesehen. Für den Seniorentag/Seniorenausflug und Seniorenkaffee stehen 3.500 € bereit, für den Umwelttag 600 €. Mittel für Zuschüsse werden in Höhe von 2.500 € vorgehalten (u.a. Freiwillige Feuerwehr: 250 €, Aktive Rentnergruppe: 300 €, Dorfjugend: 50 €, Rosenmontagsumzug 200 €). Für sonstige Aufwendungen (St. Martin, Nikolausfeier u.a.) stehen 1.000 € bereit.

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

Für die Verbandsumlage des Kindertagesstätten-Zweckverbandes Hunsrück-Mittelrhein und den Anteil zur Deckung der laufenden Aufwendungen (insbesondere des Schuldendienstes) des Zweckverbandes Kindertagesstätte Wiebelsheim sind 120.000 € vorgesehen. Seit geraumer Zeit wird seitens der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) an der Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätten gearbeitet, eine Entscheidung über den vorgelegten Entwurf wurde in der Kreistagssitzung vom 09.12.2024 jedoch vertagt. Im vorliegenden Planentwurf wurde daher der Ansatz auf den vorgenannten Betrag angeho-

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

Für die allgemeine Unterhaltung des „Naturnahen Erlebnisspielraumes (NES)“ sind 3.000 € vorgesehen, für Reparaturen/Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten (GWG) 1.000 €. Insgesamt 4.000 € stehen als sonstige Zuwendungen für die Förderung der Fahrtkosten für die Schülerbeförderung in weiterführende Schulen und die Förderung der Kindergartenbeiträge bereit. Der Spendenbetrag für ein indisches Waisenkind von 300 € wird ebenfalls bei diesem Produkt veranschlagt.

- **Produkt 4241 „Kommunale Sportstätten und Förderung des Sports“:**

Für die Unterhaltung des Sportplatzes stehen 200 € bereit, für Ausstattungsgegenstände (GWG) 150 €. Außerdem wird ein Zuschuss an den TTC zur Unterstützung der Jugendarbeit (250 €) ausgewiesen.

- **Produkt 5113 „Dorferneuerung“:**

Für die Bereitstellung einer Ladesäule im Bereich des Dorfplatzes sind 1.250 € einkalkuliert.

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

Es wird mit Straßenreinigungsgebühren (Industriepark) von 3.230 € gerechnet. Die Konzessionsabgaben für Strom werden mit 27.000 € dargestellt. Bei den Aufwendungen wird mit Stromkosten für die Straßenbeleuchtung von 7.200 € gerechnet. An allgemeinen Unterhaltungsmitteln inkl. Streusalzbeschaffung stehen 38.000 € bereit, hier wurde der Ansatz für Reparaturarbeiten an verschiedenen Pflasterflächen (insbesondere im Bereich „Simmerner Straße“) erhöht. Für Verkehrszeichen etc. sind 600 € veranschlagt, für den lfd. Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung von Ortsgemeindestraßen 21.300 € (Kostenanteil 0,75 €/m²).

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

Für die Unterhaltung der Grünflächen, Baumschnittarbeiten und Neuanpflanzungen sowie die Ortsverschönerung sind 4.000 €, für GWG 200 € veranschlagt. Für die Fortführung des Baumkatasters werden 2.900 € einkalkuliert.

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

Die Erträge aus Bestattungsentgelten und Grabnutzungsgebühren sind mit 4.200 € veranschlagt. Die Aufwendungen für Unterhaltung (für Grabbereitungen, Außenanlagen und Friedhofskapelle) werden auf 2.000 € geschätzt.

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

Die Ansätze wurden dem Forstwirtschaftsplan entsprechend veranschlagt, es ergibt sich demnach voraussichtlich ein Jahresüberschuss von 7.300 €.

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

Für die Unterhaltung der Wege steht ein erhöhter Ansatz von 35.000 € zur Verfügung (u.a. zum Rückschnitt von Windschutzhecken und zur Verbesserung des Weges zur Grillhütte).

- **Produkt 5710 „Wirtschaftsförderung“:**

Bei den Aufwendungen wird mit Stromkosten für die Straßenbeleuchtung im Bereich des Industrieparks von 2.900 € gerechnet. Für lfd. Unterhaltung stehen für Straßenreparaturen und Baumschnittarbeiten im Industriepark 2.000 € bereit. Der lfd. Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung im Bereich des Industrieparks beläuft sich auf 19.360 €. Für die Fortführung des Baumkatasters werden anteilig 1.050 € vorgehalten.

- **Produkt 5732 „Bürgerhaus St. Aldegundis“:**

Erträge aus Benutzungsentgelten sind in Höhe von 2.500 € etatisiert. Für die Bewirtschaftung (Strom, Heizöl, Wasser/Abwasser und Abfallentsorgung) stehen 22.000 € zur Verfügung. Für allgemeine Unterhaltung sind 11.000 € angesetzt, davon 5.000 € zur Sanierung der Jugendraum-Toiletten. Für die Glas- und Fensterreinigung durch eine Fachfirma, Reinigungsmittel, WC- und Papiertücher sind 1.250 € einkalkuliert, für GWG 800 €.

- **Produkt 5733 „Grillhütte“:**

Es wird mit Nutzungsgebühren von 4.200 € gerechnet. Für die Bewirtschaftung (Gas, Strom etc.) stehen 2.800 € bereit, für die lfd. Unterhaltung 9.000 € (Erhöhung des Ansatzes zur Durchführung von Malerarbeiten).

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

Es wird für die beiden PV-Anlagen auf dem Bauhof und dem Feuerwehrgerätehaus mit einer Einspeisevergütung von 7.000 € netto gerechnet (Einspeisevergütung Bauhof: 0,4675 €/kWh, Feuerwehrgerätehaus: 0,1563 €/kWh).

Teilhaushalt 2 „Finanzen“:

- **Produkt 6110 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“:**

Grundsteuer A	5.700 €
Grundsteuer B	91.500 €
Gewerbsteuer	2.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	637.400 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	283.800 €
Hundesteuer	3.200 €
Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)	68.950 €
insgesamt	3.090.550 €

Im Zuge der Neufassung des seit 01.01.2023 geltenden Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) hatte der Ortsgemeinderat Wiebelsheim am 13.12.2022 die folgenden Anhebungen der Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2023 beschlossen:

- Grundsteuer A von bis dahin 320 v. H. auf 365 v. H. (Nivellierungssatz: 345 v. H.)
- Grundsteuer B von bis dahin 345 v. H. auf 365 v. H. (Nivellierungssatz: 465 v. H.)
- Gewerbesteuer von bis dahin 370 v. H. auf 385 v. H. (Nivellierungssatz: 380 v. H.)

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze will 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.

Die ab dem 01.01.2025 geltende Grundsteuerreform führt zu neuen Bemessungsgrundlagen. Rheinland-Pfalz setzt die Grundsteuerreform nach sog. Bundesmodell um - ohne jegliche Anpassung. Das Bundesmodell beinhaltet jedoch Verschiebungen der Steuerlast zu Ungunsten von überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Wohngrundstücken) bei gleichzeitiger Entlastung von nicht überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Nichtwohngrundstücke: Geschäfts- oder gemischt genutzte Grundstücke).

Die Bundesländer Sachsen und das Saarland, die ebenfalls die Grundsystematik des Bundesmodells anwenden, haben diese Problematik frühzeitig durch eigene Modellrechnungen erkannt und durch Festlegung von landesspezifischen Steuermesszahlen entschärft. Dies wurde seitens der rheinland-pfälzischen Regierung jedoch nicht angestrebt, sondern stattdessen am 20.11.2024 ein Gesetzesentwurf eingebracht, der - von den Kommunen festzulegende - differenzierte Hebesätze für gewerblich genutzte Grundstücke einerseits und wohnlich genutzte Grundstücke andererseits vorsieht.

Die kommunalen Spitzenverbände, die schon länger wiederholt auf die Belastungsverschiebung hingewiesen hatten, haben sich aufgrund des hiermit verbundenen Aufwands und der rechtlichen Probleme ausdrücklich gegen die Einführung dieser gesplitteten Hebesätze ausgesprochen.

Bei der Ortsgemeinde Wiebelsheim liegen bei unveränderten Hebesätzen die Erträge der Grundsteuer A im Jahr 2025 voraussichtlich um 2.300 € über dem Vorjahr, bei der Grundsteuer B allerdings rd. 57.500 € unter dem Vorjahreswert. Aufgrund der guten Ertragslage der Gemeinde sowie aufgrund bis dato nicht vorliegenden rechtlichen Regelungen hat der Rat im Vorfeld der Planerstellung signalisiert, die bisherigen Hebesätze beizubehalten.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgten keine Anpassungen, sie betragen für den ersten Hund 60 € (für den ersten gefährlichen Hund: 300 €), den zweiten Hund 90 €

(für den zweiten gefährlichen Hund: 450 €) und für jeden weiteren Hund 120 € (gefährlichen Hund: 600 €).

Bei der Gewerbesteuer wird aufgrund der derzeitigen Anordnungen mit einem Ertrag von 2.000.000 € 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 181.820 €.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (einschließlich Zinsabschlagssteuer) wird auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024 mit 637.400 € prognostiziert und liegt damit über dem Vorjahresansatz (618.950 €). Die enorme Steigerung gegenüber dem Ergebnis des Jahres 2023 (278.924,83 €) ist neben dem höheren Steueraufkommen auch auf eine sehr starke Erhöhung der neuen, für die Jahre 2024 bis 2026 geltenden Schlüsselzahl der Ortsgemeinde Wiebelsheim von 0,0001287 auf 0,0002716 zurückzuführen.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer liegt bei 283.800 € und damit geringfügig unter dem Vorjahresansatz von 285.400 €. Die Einnahmen aus dem sog. Familienleistungsausgleich betragen voraussichtlich 68.950 € (Vorjahr: 64.900 €) und beruhen auf der gleichen Schlüsselzahl wie sie für die Einkommensteueranteile gilt.

Die Auflösung des im Vorjahr aufgrund der angestiegenen Gewerbesteuererträge gebildeten Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist in Höhe von 913.300 € geplant.

Die Umlagebelastung steigt im Haushaltsjahr 2025 aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (siehe nachstehende Tabellen). Der Hebesatz der Kreisumlage wird nach dem derzeit anzuwendenden Beschluss des Kreistages vom 09.12.2024 wie im Vorjahr 46,25 % betragen. Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein beträgt unverändert 27,5 % und die Sonderumlage für die Grundschulen (Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld) 4,50 % (Vorjahr: 4,39 %).

Haushaltsjahr	2024	2025	Veränderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	2.181.820,00 €	3.182.192,00 €	1.000.372,00 €
Einwohner (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	581	591	10
Steuerkraftmesszahl je EW OG Wiebelsheim	3.755,28 €	5.384,42 €	1.629,14 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.476,97 €	1.469,57 €	-7,40 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen (76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.122,50 €	1.116,87 €	-5,63 €
Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)	entfällt	entfällt	
Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag (STKMZ Wiebelsheim je EW ./ . Höchstbetrag bzw. Schwellenwert)	2.632,78 €	4.267,55 €	1.634,77 €

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 Wiebelsheim nach wie vor keine Schlüsselzuweisungen 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	2024	2025
Hauptansatz: Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG)	581	591
x Faktor 0,3	174	177
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl Kinder bis zum 5. Lebensjahr zuzüglich Anzahl einzuschulende Kinder	39	49
x Faktor 2,0	78	98
Gesamtansatz:	252	275
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	830 €	825 €
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	209.160 €	226.875 €
Finanzkraftmesszahl ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	654.546 €	954.658 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./ Finanzkraftmesszahl)	-445.386 €	-727.783 €
Schlüsselzuweisung B (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90%)	0 €	0 €

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

Der vorgenannte Unterschiedsbetrag führt dazu, dass die von der Ortsgemeinde Wiebelsheim an das Land zu zahlende Finanzausgleichsumlage in 2025 mit 212.190 € um 94.940 € über dem Vorjahresansatz liegt.

Nachstehend eine Übersicht über die Umlagen der Jahre 2023 bis 2025:

Angaben lt. Finanzrechnung/Finanzplan	Ergebnis	Vorläufiges Ergebnis	Ansatz
	2023	2024	2025
Einzahlungen aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	2.428.843 €	3.504.320 €	3.090.550 €
Schlüsselzuweisung A	0 €	0 €	0 €
Schlüsselzuweisung B	0 €	0 €	0 €
Zwischensumme	2.428.843 €	3.504.320 €	3.090.550 €
<u>abzüglich</u>			
Gewerbesteuerumlage	154.052 €	295.654 €	181.820 €
Finanzausgleichsumlage	35.003 €	116.667 €	212.190 €
Kreisumlage	779.784 €	1.009.100 €	1.471.770 €
Verbandsgemeindeumlage	463.656 €	600.000 €	875.120 €
Sonderumlage Grundschulen	65.923 €	95.781 €	143.210 €
Umlagen insgesamt	1.498.418 €	2.117.202 €	2.884.110 €
Saldo	930.424 €	1.387.118 €	206.440 €

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

Es wird mit Zinserträgen aus liquiden Kassenmitteln von 47.000 € gerechnet. Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 700 € geplant, die Aufwendungen auf der Gegenseite mit 300 €.

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

Die Jagdpachterträge belaufen sich auf 19.850 €. Der Aufwand für den Verwaltungskostenbeitrag (siehe auch Produkt 1110) wird mit 1.920 € angegeben.

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

Für die Geschäftsjahre 2024 ff. wird mit leicht steigenden Dividenden für die RWE-Aktien (10.403 Stück) gerechnet (von 1,10 €; 1,20 €; 1,30 € und 1,40 € je Aktie, entsprechend der Prognose des Elektrizität-Zweckverbandes Vorderhunsrück).

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) ebenfalls von 2025 bis 2028 positive Salden aus. Weil die Ortsgemeinde Wiebelsheim keine Investitionskredite und damit verbundene Tilgungen aufweist ist somit auch eine „Freie Finanzspitze“ (F44) in gleicher Höhe gegeben.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) reduzieren sich zum Jahresende voraussichtlich um 529.720 € auf rd. 3,31 Mio. €.

Der Neubau der Kindertagesstätte in Wiebelsheim wird über den Zweckverband (ZV) Kindertagesstätte Wiebelsheim (Verbandsmitglieder: Ortsgemeinden Laudert, Perscheid und Wiebelsheim) abgewickelt. Die hierfür anfallenden Investitionskredite und die damit einhergehenden Zinsen und Tilgungen des ZV werden letztlich über entsprechende Finanzmittel von den drei Ortsgemeinden getragen.

Die regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2024 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 Klimaschutz beschreibt die gesamtwirtschaftliche Lage im Monatsbericht Januar 2025 allerdings wie folgt: *„Nach einer zwischenzeitlichen Aufhellung hat sich die Stimmung in der deutschen Wirtschaft und bei den Verbraucherinnen und Verbrauchern zum Jahresende angesichts der gestiegenen geopolitischen und auch innenpolitischen Unsicherheiten wieder etwas eingetrübt. So hat sich der ifo Geschäftsklimaindex im November wieder verringert, wobei die Unternehmen vor allem ihre aktuelle Lage deutlich zurückhaltender beurteilten, während die Erwartungen nur leicht sanken. Auch die jüngsten ZEW-Konjunkturerwartungen sowie das GfK-Konsumklima waren zuletzt wieder rückläufig. Vor diesem Hintergrund und angesichts der hohen Unsicherheiten mit Blick auf die weiteren geopolitischen Entwicklungen, möglicher Zollerhöhungen der kommenden*

US-Regierung sowie der anstehenden Neuwahlen in Deutschland ist eine nachhaltige konjunkturelle Trendwende derzeit noch nicht absehbar.“

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.415.686	2.574.750	3.090.550	3.133.100	3.173.000	3.214.850
	401100 Grundsteuer A	3.434	3.400	5.700	5.700	5.700	5.700
	401200 Grundsteuer B	147.681	149.000	91.500	93.000	93.000	93.000
	401310 Gewerbesteuer	1.671.011	1.450.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	278.925	618.950	637.400	671.650	705.600	739.300
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	280.405	285.400	283.800	290.300	296.000	302.500
	403300 Hundesteuer	3.375	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	30.855	64.900	68.950	69.250	69.500	71.150
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	77.299	68.160	83.740	67.330	67.330	67.330
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	21.451	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.144		15.800			
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	46.704	46.710	46.490	45.880	45.880	45.880
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.457	82.820	82.270	82.270	82.260	80.940
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.253	7.250	6.700	6.700	6.700	6.700
	432230 Entgelte - für die Straßenreinigung	3.238	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	68.379	68.140	68.140	68.140	68.130	66.810
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48.188					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.216	260.750	229.660	228.440	228.440	228.440
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	126.108	112.710	72.370	77.000	77.000	77.000
	441200 Mieten und Pachten	85.804	143.200	152.450	146.600	146.600	146.600
	441900 Sonstige	4.304	4.840	4.840	4.840	4.840	4.840
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.483	1.550	1.650	1.550	1.550	1.550
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.496	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	287	50	50	50	50	50
	442900 von Sonstigen	2.699		100			
E7	Sonstige laufende Erträge	129.208	371.920	955.950	42.670	42.690	42.710
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.101	6.690				
	462500 Konzessionsabgaben	26.716	26.800	27.000	27.000	27.000	27.000
	462900 Sonstige laufende Erträge	1.661		15.000	15.000	15.000	15.000
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		312.930	913.300			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		25.500	650	670	690	710
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	729					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.972.349	3.359.950	4.443.820	3.555.360	3.595.270	3.635.820
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.591	53.700	76.990	84.720	87.670	89.430
	501100 Bürgermeister	9.640	10.220		10.100	10.300	10.500
	501200 Beigeordnete	1.077	1.710	7.520	1.250	2.570	2.620
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.836	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	35.175	24.610	46.560	47.490	48.430	49.410
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	493					
	503200 Arbeitnehmer	1.426	1.410	3.240	3.310	3.370	3.430
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		170	1.700	190	190	200
	504200 Arbeitnehmer	6.920	6.650	11.120	11.340	11.570	11.790
	504900 Sonstige	991	1.020		1.100	1.120	1.150
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.356	2.100		3.000	3.100	3.200
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3.189	970	2.010	2.050	2.080	2.130
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.388	2.540	2.540	2.590	2.640	2.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.471	447.490	341.000	228.430	229.130	229.830
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	52.704	109.650	35.430	39.500	39.800	40.100
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.362	31.720	40.620	40.910	41.200	41.490
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.503	179.050	42.550	18.550	18.550	18.550
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	181	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.401	22.000	84.000	17.000	17.000	17.000
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	1.238	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	8.074	9.000	8.500	8.550	8.600	8.650
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	265	300	300	300	300	300
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.724	4.650	6.350	5.150	5.150	5.150
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.111	4.600	5.100	5.100	5.100	5.100
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	35.224	35.230	40.660	40.660	40.660	40.660

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.069	7.560	7.630	7.690	7.750	7.810
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.626	2.430	24.970	1.920	1.920	1.920
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	63.354	38.450	41.790	40.000	40.000	40.000
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	633	600	600	600	600	600
E11	Abschreibungen	266.829	264.500	275.680	287.100	280.980	272.530
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	14.757	12.710	12.400	11.050	3.530	1.610
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	12.623	18.120	24.910	27.520	30.180	30.180
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	8.964	8.970	8.960	8.960	8.960	8.960
	534900 mit sonstigen Gebäuden	46.500	47.100	46.480	46.480	46.480	46.480
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	158.267	157.580	159.400	165.490	165.130	162.990
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	574	570	570	570	570	570
	538100 Fahrzeuge	6.818	7.320	11.860	15.920	15.860	12.320
	538200 Maschinen und technische Anlagen	7.771	890	890	890	890	300
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.526	3.440	3.550	3.230	2.930	3.090
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	7.030	7.800	6.660	6.990	6.450	6.030
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.576.737	2.060.910	3.011.160	2.880.770	2.887.170	2.920.520
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	75.489	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	541900 an Sonstige	4.552	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
	541910 Patenschaft für Waisenkind in Indien	300	300	300	300	300	300
	543100 Gewerbesteuerumlage	152.030	131.820	181.820	181.820	181.820	181.820
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	35.003	117.250	212.190	190.000	191.000	192.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	779.784	1.009.100	1.471.770	1.411.500	1.414.700	1.433.850
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	529.579	695.690	1.018.330	970.400	972.600	985.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	338.655	28.650	36.650	31.210	31.450	31.950
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	500	300	300	300
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	100
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	185	200	400	400	400	400
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			1.000	750	750	750
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	172	300	5.300	300	300	300
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	117	4.120	4.070	4.070	4.070	4.070

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			250			250
	563100 Büromaterial	643	700	700	700	700	700
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	839	1.100	1.140	1.140	1.140	1.140
	563700 Bankgebühren			110	110	110	110
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.468	4.500	4.550	4.600	4.640	4.680
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.002	1.110	1.110	1.120	1.130	1.140
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.642	1.660	1.690	1.700	1.710	1.720
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.782	5.830	7.310	7.330	7.350	7.370
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	395	400	400	400	400	400
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	268	280	280	280	280	280
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	922	1.720	1.750	1.750	1.750	1.750
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	312.935					
	565900 Sonstiges	5.123					
	567300 Kapitalertragsteuer	1.482	1.650	1.810	1.980	2.140	2.310
	568100 Grundsteuer	1.799	1.830	1.530	1.530	1.530	1.530
	569200 Verfügungsmittel	318	400	400	400	400	400
	569300 Repräsentationen		200	200	200	200	200
	569900 Sonstige	669	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569910 Ehrengaben	848	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.497.283	2.855.250	3.741.480	3.512.230	3.516.400	3.544.260
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	475.066	504.700	702.340	43.130	78.870	91.560
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37.919	36.900	59.140	60.980	62.520	64.060
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	8.419	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	19.068	20.000	35.000	36.000	36.500	37.000
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	52					
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	9.363	10.400	11.440	12.480	13.520	14.560
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.014	500	700	500	500	500
	479900 Sonstige	3					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18	300	300	300	300	300
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	18	300	300	300	300	300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	37.901	36.600	58.840	60.680	62.220	63.760
E20	Ordentliches Ergebnis	512.967	541.300	761.180	103.810	141.090	155.320
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	512.967	541.300	761.180	103.810	141.090	155.320
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	942.791	354.620	8.280	279.220	310.470	317.650
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.000				
	681900 Sonstige		2.000				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	827					
	682700 Grabnutzungsentgelte	827					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.755	30				
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.755	30				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.581	2.030				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.320				
	781900 an Sonstige		4.320				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	210.748	419.490	538.000	127.000	127.000	2.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		10.000	88.000			
	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		19.140	20.000	2.000	2.000	2.000
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	58.590	5.500				
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.158	384.850	430.000	125.000	125.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.748	423.810	538.000	127.000	127.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 193.167	- 421.780	- 538.000	- 127.000	- 127.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	749.624	- 67.160	- 529.720	152.220	183.470	315.650
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 749.624	67.160	529.720	- 152.220	- 183.470	- 315.650
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 749.624	67.160	529.720	- 152.220	- 183.470	- 315.650
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 94					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 749.718	67.160	529.720	- 152.220	- 183.470	- 315.650
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	749.530	- 67.160	- 529.720	152.220	183.470	315.650
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	942.791	354.620	8.280	279.220	310.470	317.650

Ortsgemeinde Wiebelsheim Teilhaushalt: 1 „Allgemein“

	Produkt	Produkt-Bezeichnung
1.	1110	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit
2.	1114	Gremien <i>(ab 2025 bei Produkt 1110 enthalten)</i>
3.	1142	Liegenschaften
4.	1143	Bauhof
5.	2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
6.	3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- u. Lernstuben
7.	3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
8.	4241	Kommunale Sportstätten und Förderung des Sports
9.	5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
10.	5411	Gemeindestraßen
11.	5412	Straßenreinigung, Winterdienst <i>(ab 2024 bei Produkt 5411 enthalten)</i>
12.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
13.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
14.	5551	Kommunale Forstwirtschaft
15.	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
16.	5710	Wirtschaftsförderung
17.	5732	Bürgerhaus St. Aldegundis
18.	5733	Grillhütte
19.	5735	Photovoltaik-Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	77.299	68.160	83.740	67.330	67.330	67.330
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	21.451	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.144		15.800			
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	46.704	46.710	46.490	45.880	45.880	45.880
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.457	82.820	82.270	82.270	82.260	80.940
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.253	7.250	6.700	6.700	6.700	6.700
	432230 Entgelte - für die Straßenreinigung	3.238	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	68.379	68.140	68.140	68.140	68.130	66.810
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	48.188					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.567	244.450	209.810	208.590	208.590	208.590
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	126.108	112.710	72.370	77.000	77.000	77.000
	441200 Mieten und Pachten	66.155	126.900	132.600	126.750	126.750	126.750
	441900 Sonstige	4.304	4.840	4.840	4.840	4.840	4.840
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.483	1.550	1.650	1.550	1.550	1.550
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.496	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	287	50	50	50	50	50
	442900 von Sonstigen	2.699		100			
E7	Sonstige laufende Erträge	129.208	58.990	42.650	42.670	42.690	42.710
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.101	6.690				
	462500 Konzessionsabgaben	26.716	26.800	27.000	27.000	27.000	27.000
	462900 Sonstige laufende Erträge	1.661		15.000	15.000	15.000	15.000
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		25.500	650	670	690	710
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	729					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	537.013	455.970	420.120	402.410	402.420	401.120
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.591	53.700	76.990	84.720	87.670	89.430
	501100 Bürgermeister	9.640	10.220		10.100	10.300	10.500
	501200 Beigeordnete	1.077	1.710	7.520	1.250	2.570	2.620
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.836	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	35.175	24.610	46.560	47.490	48.430	49.410
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	493					
	503200 Arbeitnehmer	1.426	1.410	3.240	3.310	3.370	3.430
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		170	1.700	190	190	200
	504200 Arbeitnehmer	6.920	6.650	11.120	11.340	11.570	11.790
	504900 Sonstige	991	1.020		1.100	1.120	1.150
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.356	2.100		3.000	3.100	3.200
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3.189	970	2.010	2.050	2.080	2.130
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.388	2.540	2.540	2.590	2.640	2.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.845	445.860	339.080	226.510	227.210	227.910
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	52.704	109.650	35.430	39.500	39.800	40.100
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.362	31.720	40.620	40.910	41.200	41.490
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.503	179.050	42.550	18.550	18.550	18.550
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	181	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.401	22.000	84.000	17.000	17.000	17.000
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	1.238	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	8.074	9.000	8.500	8.550	8.600	8.650
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	265	300	300	300	300	300
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.724	4.650	6.350	5.150	5.150	5.150
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.111	4.600	5.100	5.100	5.100	5.100
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	35.224	35.230	40.660	40.660	40.660	40.660
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.069	7.560	7.630	7.690	7.750	7.810
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		800	23.050			
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	63.354	38.450	41.790	40.000	40.000	40.000
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	633	600	600	600	600	600
E11	Abschreibungen	266.829	264.500	275.680	287.100	280.980	272.530
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	14.757	12.710	12.400	11.050	3.530	1.610

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	12.623	18.120	24.910	27.520	30.180	30.180
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	8.964	8.970	8.960	8.960	8.960	8.960
	534900 mit sonstigen Gebäuden	46.500	47.100	46.480	46.480	46.480	46.480
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	158.267	157.580	159.400	165.490	165.130	162.990
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	574	570	570	570	570	570
	538100 Fahrzeuge	6.818	7.320	11.860	15.920	15.860	12.320
	538200 Maschinen und technische Anlagen	7.771	890	890	890	890	300
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.526	3.440	3.550	3.230	2.930	3.090
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	7.030	7.800	6.660	6.990	6.450	6.030
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	80.341	107.050	127.050	127.050	127.050	127.050
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	75.489	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	541900 an Sonstige	4.552	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
	541910 Patenschaft für Waisenkind in Indien	300	300	300	300	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.239	27.000	34.730	29.120	29.200	29.530
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	500	300	300	300
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	100
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	185	200	400	400	400	400
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			1.000	750	750	750
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	172	300	5.300	300	300	300
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	117	4.120	4.070	4.070	4.070	4.070
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			250			250
	563100 Büromaterial	643	700	700	700	700	700
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	839	1.100	1.140	1.140	1.140	1.140
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.468	4.500	4.550	4.600	4.640	4.680
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.002	1.110	1.110	1.120	1.130	1.140
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.642	1.660	1.690	1.700	1.710	1.720
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.782	5.830	7.310	7.330	7.350	7.370
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	395	400	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	268	280	280	280	280	280
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	922	1.720	1.750	1.750	1.750	1.750
	565900 Sonstiges	5.123					
	568100 Grundsteuer	1.799	1.830	1.530	1.530	1.530	1.530
	569200 Verfügungsmittel	318	400	400	400	400	400
	569300 Repräsentationen		200	200	200	200	200
	569900 Sonstige	669	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569910 Ehrengaben	848	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	684.845	898.110	853.530	754.500	752.110	746.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 147.831	- 442.140	- 433.410	- 352.090	- 349.690	- 345.330
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 147.831	- 442.140	- 433.410	- 352.090	- 349.690	- 345.330
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 147.831	- 442.140	- 433.410	- 352.090	- 349.690	- 345.330
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.291	- 315.890	- 273.010	- 176.680	- 180.310	- 183.000
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.000				
	681900 Sonstige		2.000				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	827					
	682700 Grabnutzungsentgelte	827					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.755	30				
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.755	30				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.581	2.030				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.320				
	781900 an Sonstige		4.320				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	210.748	419.490	538.000	127.000	127.000	2.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		10.000	88.000			
	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		19.140	20.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	58.590	5.500				
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.158	384.850	430.000	125.000	125.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.748	423.810	538.000	127.000	127.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 193.167	- 421.780	- 538.000	- 127.000	- 127.000	- 2.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 231.458</u>	<u>- 737.670</u>	<u>- 811.010</u>	<u>- 303.680</u>	<u>- 307.310</u>	<u>- 185.000</u>

Ortsgemeinde Wiebelsheim
Teilhaushalt: 2 „Finanzen“

	Produkt	Produkt-Bezeichnung
1.	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
2.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
3.	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen
4.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.415.686	2.574.750	3.090.550	3.133.100	3.173.000	3.214.850
	401100 Grundsteuer A	3.434	3.400	5.700	5.700	5.700	5.700
	401200 Grundsteuer B	147.681	149.000	91.500	93.000	93.000	93.000
	401310 Gewerbesteuer	1.671.011	1.450.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	278.925	618.950	637.400	671.650	705.600	739.300
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	280.405	285.400	283.800	290.300	296.000	302.500
	403300 Hundesteuer	3.375	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	30.855	64.900	68.950	69.250	69.500	71.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.649	16.300	19.850	19.850	19.850	19.850
	441200 Mieten und Pachten	19.649	16.300	19.850	19.850	19.850	19.850
E7	Sonstige laufende Erträge		312.930	913.300			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		312.930	913.300			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.435.336	2.903.980	4.023.700	3.152.950	3.192.850	3.234.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626	1.630	1.920	1.920	1.920	1.920
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.626	1.630	1.920	1.920	1.920	1.920
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.496.396	1.953.860	2.884.110	2.753.720	2.760.120	2.793.470
	543100 Gewerbesteuerumlage	152.030	131.820	181.820	181.820	181.820	181.820
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	35.003	117.250	212.190	190.000	191.000	192.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	779.784	1.009.100	1.471.770	1.411.500	1.414.700	1.433.850
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	529.579	695.690	1.018.330	970.400	972.600	985.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	314.417	1.650	1.920	2.090	2.250	2.420
	563700 Bankgebühren			110	110	110	110
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	312.935					
	567300 Kapitalertragsteuer	1.482	1.650	1.810	1.980	2.140	2.310
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.812.439	1.957.140	2.887.950	2.757.730	2.764.290	2.797.810
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	622.897	946.840	1.135.750	395.220	428.560	436.890
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37.919	36.900	59.140	60.980	62.520	64.060
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	8.419	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	19.068	20.000	35.000	36.000	36.500	37.000
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	52					
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	9.363	10.400	11.440	12.480	13.520	14.560

Ergebnis- und Finanzhaushalt Wiebelsheim

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.014	500	700	500	500	500
	479900 Sonstige	3					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18	300	300	300	300	300
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	18	300	300	300	300	300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	37.901	36.600	58.840	60.680	62.220	63.760
E20	Ordentliches Ergebnis	660.798	983.440	1.194.590	455.900	490.780	500.650
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	660.798	983.440	1.194.590	455.900	490.780	500.650
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	981.083	670.510	281.290	455.900	490.780	500.650
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	981.083	670.510	281.290	455.900	490.780	500.650

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemein							
Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 23 Bauhof: Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.850						25.850
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.724	98.000	2.000	2.000	2.000		242.724
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 112.874	- 98.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		- 216.874

Erläuterungen 1143-071900-23-3: Anschaffung eines Traktors: 80.000 €, Erwerb eines Anhängers: 8.000 €
1143-082150-23-2: Sockelbetrag f. Beschaffung von Maschinen u. Geräten > 410 € = 2.000 € in 2025 Erhöhung auf 10.000 € für Erwerb verschiedener Arbeitsgeräte..

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 45 Neubau einer Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	652.688	125.000	125.000	125.000			1.027.688
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 652.688	- 125.000	- 125.000	- 125.000			- 1.027.688

Erläuterungen 3650-096100-45-23: Investitionskostenanteil: In den Jahren 2022 und 2023 wurden jeweils 150.000 € gezahlt, im Jahr 2024 waren es 125.000 €. Für die Jahre 2025 bis 2027 sind ebenfalls jeweils 125.000 € eingeplant.

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 2 Erwerb von Spielgeräten für den Naturnahen Erlebnisspielraum (NES)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.473	15.000					94.473
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.473	- 15.000					- 94.473

Erläuterungen 3660-096100-2-23: Anschaffung von Spielgeräten: 15.000 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 32 Baumaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	220.000					295.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 75.000	- 220.000					- 295.000

Erläuterungen 5411-096100-32-23: Gestaltung des Parkplatzes auf dem Grundstück "Weseler Straße 1": 220.000 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 42 Erschließung NBG "Hinter den Gärten"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.000						117.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.083.447	10.000					1.093.447
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 966.447	- 10.000					- 976.447

Erläuterungen 5411-096100-42-23: Für eine evtl. fällige Auszahlung von Sicherheitseinbehalten werden 5.000 € vorgehalten, für Pflanzarbeiten im Bereich des NBG 5.000 €

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 47 Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	35.000					41.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000	- 35.000					- 41.000

Erläuterungen 5411-096100-47-23: Austausch von Straßenleuchten: 35.000 €

Produkt: 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 46 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000					10.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000					- 10.000

Erläuterungen 5511-096100-46-23: Anschaffung von drei Relaxliegen für Wanderwege: 10.000 €

Produkt: 5732 Bürgerhaus St. Aldegundis							
Maßnahme: 19 Bürgerhaus: Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170						170
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.378	10.000					42.378
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.209	- 10.000					- 42.209

Erläuterungen 5732-082290-19-2: Anschaffung neuer Tische und Stühle für das kleine Sitzungszimmer: 10.000 €

Produkt: 5732 Bürgerhaus St. Aldegundis							
Maßnahme: 32 Baumaßnahmen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	371.243	15.000					386.243
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 371.243	- 15.000					- 386.243

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

161 Wiebelsheim

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)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 5732-096100-32-23: Ansatz für die Erstellung eines Sanierungskonzeptes: 15.000 €

Summe Einzahlungen Gesamt:	143.020						143.020
Summe Auszahlungen Gesamt:	2.438.952	538.000	127.000	127.000	2.000		3.232.952
Saldo Gesamt:	- 2.295.932	- 538.000	- 127.000	- 127.000	- 2.000		- 3.089.932

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

161 Wiebelsheim

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Wiebelsheim			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-38.608,82 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-1.471.834,94 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-504.266,73 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	512.966,83 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	541.300,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	761.180,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-199.263,66 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	103.810,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	141.090,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	155.320,00 €
11	Summe		200.956,34 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Wiebelsheim				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Pos. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2022	-504.266,73 €	8.681.369,29 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2023	512.966,83 €	9.194.336,12 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	541.300,00 €	9.735.636,12 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	761.180,00 €	10.496.816,12 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	103.810,00 €	10.600.626,12 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	141.090,00 €	10.741.716,12 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	155.320,00 €	10.897.036,12 €

161 Ortsgemeinde Wiebelsheim

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Folgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		942.791 €	354.620 €	8.280 €	279.220 €	310.470 €	317.650 €
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)						
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Zwischensumme	942.791 €	354.620 €	8.280 €	279.220 €	310.470 €	317.650 €
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0 €	0 €	0 €	0 €
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	942.791 €	354.620 €	8.280 €	279.220 €	310.470 €	317.650 €
		Entstehungsrechnung					
		Verwendungsrechnung					

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Wiebelsheim						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Pos. 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Pos. 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-338.015,42 €	0,00 €	0,00 €	-338.015,42 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-267.189,43 €	0,00 €	0,00 €	-267.189,43 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	26.849,14 €	0,00 €	0,00 €	26.849,14 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	942.791,26 €	0,00 €	0,00 €	942.791,26 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	354.620,00 €	0,00 €	0,00 €	354.620,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	8.280,00 €	0,00 €	0,00 €	8.280,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					727.335,55 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	279.220,00 €	0,00 €	0,00 €	279.220,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	310.470,00 €	0,00 €	0,00 €	310.470,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	317.650,00 €	0,00 €	0,00 €	317.650,00 €
11	Summe					1.634.675,55 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge der Ortsgemeinde Wiebelsheim				
Ifd. 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>
		01.01.2024	01.01.2025	31.12.2025
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)	0 €	0 €	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>	0 €	0 €	0 €
4.2	<i>darunter; a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i>	0 €	0 €	0 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	40 €	0 €	0 €
6	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	40 €	0 €	0 €

Bilanz Wiebelsheim 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite					Passivseite			
1.	Anlagevermögen	10.809.349,49	10.750.993,90	- 58.355,59	1.	Eigenkapital	8.681.369,29	9.194.336,12	512.966,83
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	539.730,50	512.350,02	- 27.380,48	1.1.	Kapitalrücklage	9.185.636,02	8.681.369,29	- 504.266,73
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	50.598,50	35.841,02	- 14.757,48	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 504.266,73	512.966,83	1.017.233,56
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	489.132,00	476.509,00	- 12.623,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	4.151.217,86	4.301.609,08	150.391,22
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		312.935,00	312.935,00
1.2.	Sachanlagen	10.191.066,99	10.160.091,88	- 30.975,11	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.103.756,76	3.988.674,08	- 115.082,68
1.2.1.	Wald, Forsten	1.278.082,70	1.278.082,70		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.287.852,77	1.241.148,77	- 46.704,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	958.156,42	949.192,42	- 8.964,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.118.403,99	2.050.025,31	- 68.378,68
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.104.206,77	2.057.432,35	- 46.774,42	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	697.500,00	697.500,00	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.026.812,73	4.867.972,12	- 158.840,61	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	47.461,10		- 47.461,10
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	45.594,81	45.594,81		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	45.241,00	30.652,00	- 14.589,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.603,88	47.048,38	- 10.555,50	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	42.249,00	48.605,00	6.356,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	675.368,68	884.117,10	208.748,42	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.249,00	48.605,00	6.356,00
1.3.	Finanzanlagen	78.552,00	78.552,00		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

Bilanz Wiebelsheim 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.321,85	7.996,86	675,01	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	6.583,08	11.336,21	4.753,13
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	1.952.814,84	2.708.894,72	756.079,88					
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	2.135,10	1.883,75	- 251,35					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.135,10	1.883,75	- 251,35					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	12.925.660,93	13.587.649,79	661.988,86		Summe Passiv	12.925.660,93	13.587.649,79	661.988,86

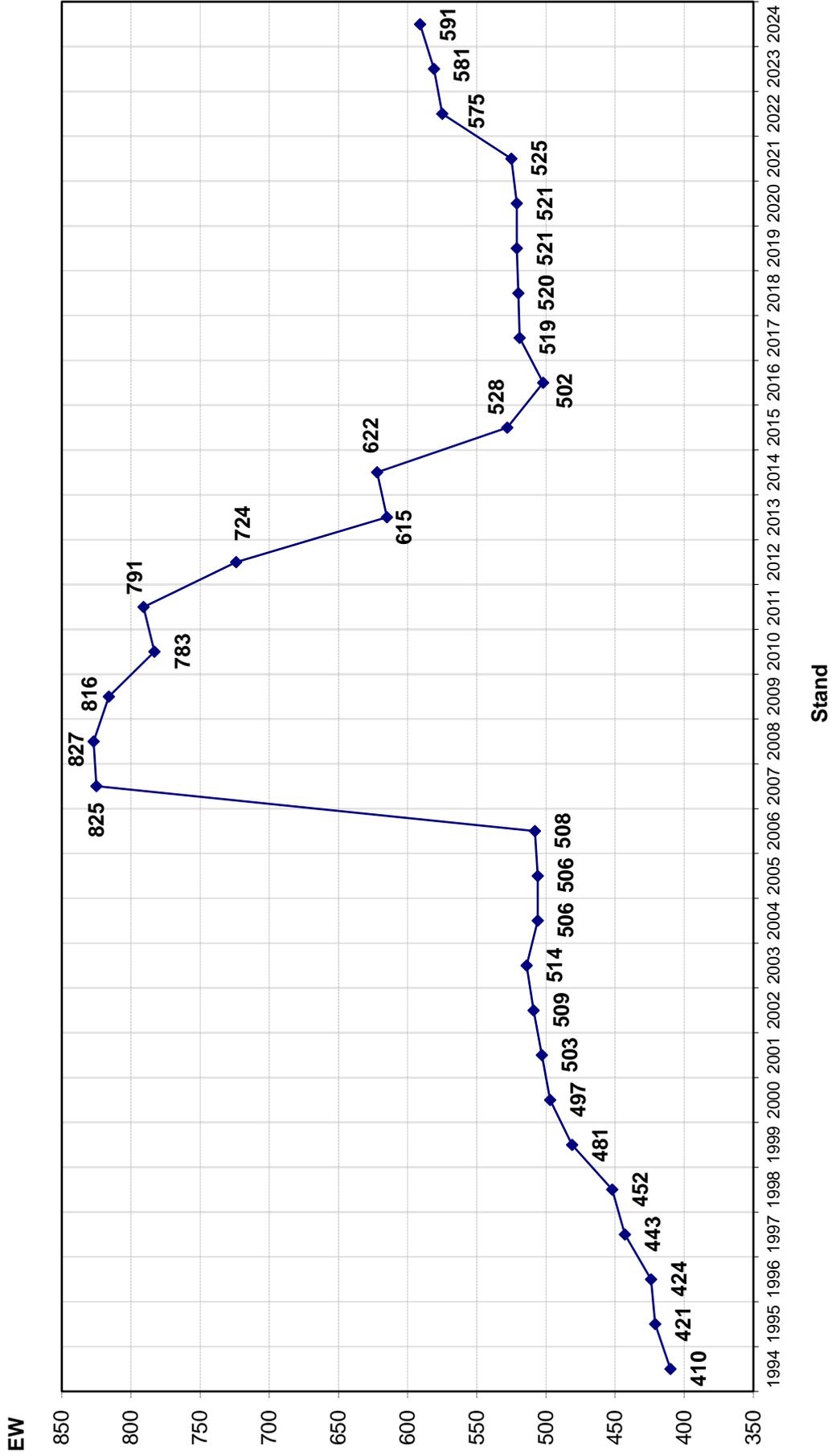
Betragsangaben in EUR

Übersicht gemäß § 1 I Nr. 7 b GemHVO

Übersicht über die Zweckverbände,
bei denen die Ortsgemeinde Wiebelsheim Mitglied ist

Lfd. Nr.	Name des Zweckverbandes	Eigenkapital des Zweckverbandes lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	<u>Anteil der Ortsgemeinde am Eigenkapital des ZV</u>
1	<p>Forstzweckverband St. Goar-Oberwesel</p> <p><i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen</p>	15.524,19 €	5,16 v.H. 800,60 €
2	<p>Kindertagesstätten-Zweckverband Hunsrück-Mittelrhein (bis 31.12.2022: Kindergartenzweckverband Damscheid)</p> <p><i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen</p>	19.929,17 €	47,96 v.H. 9.557,38 €
3	<p>Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal</p> <p><i>Anschrift:</i> Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück Ludwigstr. 3-5 55469 Simmern</p>	193.934,51 €	969,67 €
4	<p>Zweckverband Kindertagesstätte Wiebelsheim</p> <p><i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen</p>	Gründung erfolgte im Jahr 2021.	3/6

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



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.496	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.496	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E7 Sonstige laufende Erträge			650	670	690	710	
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			650	670	690	710	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.496	1.500	2.150	2.170	2.190	2.210	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			14.000	20.470	22.160	22.610	
501100 Bürgermeister				10.100	10.300	10.500	
501200 Beigeordnete			7.520	1.250	2.570	2.620	
501400 Rats- und Ausschussmitglieder			2.200	2.200	2.200	2.200	
504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)			1.700	190	190	200	
504900 Sonstige				1.100	1.120	1.150	
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen				3.000	3.100	3.200	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			40	40	40	40	
511300 ehrenamtlich Tätige			2.540	2.590	2.640	2.700	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.131	1.600	24.850	1.800	1.800	1.800	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			200	200	200	200	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.131	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			23.050				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.002	7.810	14.410	8.990	9.020	9.300	
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			500	300	300	300	
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	100	100	100	100	
562490 Datenverarbeitung - Sonstige	172	300	5.300	300	300	300	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			250			250	
563100 Büromaterial	643	700	700	700	700	700	
563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50	
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		100	140	140	140	140	
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.642	1.660	1.690	1.700	1.710	1.720	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.370	2.400	2.750	2.770	2.790	2.810	
564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	395	400	400	400	400	400	
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	20	30	30	30	30	30	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	864	870	900	900	900	900	
569200 Verfügungsmittel			400	400	400	400	
569300 Repräsentationen			200	200	200	200	
569910 Ehrengaben	848	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.132	9.410	53.260	31.260	32.980	33.710	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.637	- 7.910	- 51.110	- 29.090	- 30.790	- 31.500	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.637	- 7.910	- 51.110	- 29.090	- 30.790	- 31.500	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.637	- 7.910	- 51.110	- 29.090	- 30.790	- 31.500	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.200	- 7.910	- 51.760	- 26.760	- 28.380	- 29.010	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>- 6.200</u>	<u>- 7.910</u>	<u>- 51.760</u>	<u>- 26.760</u>	<u>- 28.380</u>	<u>- 29.010</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		25.500				
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		25.500				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		25.500				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.381	19.960				
501100 Bürgermeister	9.640	10.220				
501200 Beigeordnete	1.077	1.710				
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	1.836	2.200				
504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		170				
504900 Sonstige	991	1.020				
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	6.356	2.100				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	93					
511300 ehrenamtlich Tätige	2.388	2.540				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800				
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		800				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	318	900				
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300				
569200 Verfügungsmittel	318	400				
569300 Repräsentationen		200				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.698	21.660				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.698	3.840				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.698	3.840				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 22.698	3.840				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.175	- 19.560				
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	- 15.175	- 19.560				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	942	940	940	940	940	940
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	942	940	940	940	940	940
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.865	126.150	132.000	126.150	126.150	126.150
441200 Mieten und Pachten	64.865	126.150	132.000	126.150	126.150	126.150
E7 Sonstige laufende Erträge	101.763		15.000	15.000	15.000	15.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.101					
462900 Sonstige laufende Erträge	1.661		15.000	15.000	15.000	15.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	167.570	127.090	147.940	142.090	142.090	142.090
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.599	6.800	2.800	2.800	2.800	2.800
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	531	800	800	800	800	800
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.068	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	15.979	15.930	15.860	15.560	15.150	15.150
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.239	4.210	4.210	4.210	4.210	4.210
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	10.822	10.820	10.820	10.820	10.820	10.820
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	918	900	830	530	120	120
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.042	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	419	500	500	500	500	500
568100 Grundsteuer	624	650	650	650	650	650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.621	23.880	19.810	19.510	19.100	19.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	148.950	103.210	128.130	122.580	122.990	122.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	148.950	103.210	128.130	122.580	122.990	122.990
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	148.950	103.210	128.130	122.580	122.990	122.990
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	162.182	118.200	143.050	137.200	137.200	137.200
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	16.755					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.755					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.755					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	58.590	5.500				
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	58.590	5.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.590	5.500				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.836	- 5.500				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	120.347	112.700	143.050	137.200	137.200	137.200

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.059	21.410	48.910	49.890	50.880	51.900
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	20.834	15.580	36.410	37.140	37.880	38.640
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	322					
	503200 Arbeitnehmer	911	930	2.560	2.620	2.670	2.720
	504200 Arbeitnehmer	4.307	4.330	8.260	8.420	8.590	8.760
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.685	570	1.680	1.710	1.740	1.780
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.025	18.000	14.900	14.950	15.000	15.050
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.593	3.500	3.400	3.400	3.400	3.400
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.587	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	8.074	9.000	8.500	8.550	8.600	8.650
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.770	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	Abschreibungen	10.658	11.100	15.610	19.360	19.410	16.030
	534900 mit sonstigen Gebäuden	1.363	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
	538100 Fahrzeuge	6.818	7.320	11.860	15.920	15.860	12.320
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.477	2.420	2.390	2.080	2.190	2.350
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.429	1.650	2.860	2.630	2.650	2.670
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	185	200	400	400	400	400
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			1.000	750	750	750
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	243	340	350	360	370	380
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.002	1.110	1.110	1.120	1.130	1.140
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.170	52.160	82.280	86.830	87.940	85.650
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.170	- 52.160	- 82.280	- 86.830	- 87.940	- 85.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 55.170	- 52.160	- 82.280	- 86.830	- 87.940	- 85.650
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	55.172	52.160	82.280	86.830	87.940	85.650
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.518	11.100	- 66.670	- 67.470	- 68.530	- 69.620
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		12.000	98.000	2.000	2.000	2.000
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		10.000	88.000			
	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		2.000	10.000	2.000	2.000	2.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000	98.000	2.000	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000	- 98.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>10.518</u>	<u>- 900</u>	<u>- 164.670</u>	<u>- 69.470</u>	<u>- 70.530</u>	<u>- 71.620</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 Sonderposten aus Zuwendungen			180	180	180	180
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442900 von Sonstigen			180	180	180	180
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			280	180	180	180
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen 529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.875	3.970	15.670	4.470	4.470	4.470
E11 Abschreibungen 535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung 538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	3.165	3.650	3.700	3.700	3.700	3.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 an Sonstige	600	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 569900 Sonstige	669	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.409	11.220	22.970	11.770	11.770	11.770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.409	- 11.220	- 22.690	- 11.590	- 11.590	- 11.590
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.409	- 11.220	- 22.690	- 11.590	- 11.590	- 11.590
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.409	- 11.220	- 22.690	- 11.590	- 11.590	- 11.590
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.902	- 7.570	- 19.170	- 8.070	- 8.070	- 8.070
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681900 Sonstige		2.000	2.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 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		5.290	5.290			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.290				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.290				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.902</u>	<u>- 10.860</u>	<u>- 19.170</u>	<u>- 8.070</u>	<u>- 8.070</u>	<u>- 8.070</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		5.500	12.290	14.900	17.560	17.560
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		5.500	12.290	14.900	17.560	17.560
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75.489	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	75.489	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.489	105.500	132.290	134.900	137.560	137.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 75.489	- 105.500	- 132.290	- 134.900	- 137.560	- 137.560
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 75.489	- 105.500	- 132.290	- 134.900	- 137.560	- 137.560
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 75.489	- 105.500	- 132.290	- 134.900	- 137.560	- 137.560
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 75.489	- 100.000	- 120.000	- 120.000	- 120.000	- 120.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	150.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 150.000	- 125.000	- 125.000	- 125.000	- 125.000	- 125.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 225.489	- 225.000	- 245.000	- 245.000	- 245.000	- 120.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	61	200	200	200	200	200
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.007	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	4.524	4.790	3.360	4.520	4.520	4.190
534900 mit sonstigen Gebäuden	485	490	490	490	490	490
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	14					
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	4.025	4.300	2.870	4.030	4.030	3.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.752	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
541900 an Sonstige	3.452	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
541910 Patenschaft für Waisenkind in Indien	300	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	117	120	120	120	120	120
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	117	120	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.459	13.410	11.980	13.140	13.140	12.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.459	- 13.410	- 11.980	- 13.140	- 13.140	- 12.810
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.459	- 13.410	- 11.980	- 13.140	- 13.140	- 12.810
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 381	- 7.140	- 570	- 600	- 610	- 590
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.840	- 20.550	- 12.550	- 13.740	- 13.750	- 13.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.713	- 15.760	- 8.620	- 8.620	- 8.620	- 8.620
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		25.000	15.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000	- 15.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 5.713	- 40.760	- 23.620	- 8.620	- 8.620	- 8.620

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten und Förderung des Sports	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10		350	350	350	350	350
		200	200	200	200	200
		150	150	150	150	150
E11	81	80	80	80	80	70
	81	80	80	80	80	70
E12	500	250	250	250	250	250
	500	250	250	250	250	250
E15	581	680	680	680	680	670
E16	- 581	- 680	- 680	- 680	- 680	- 670
E19						
E20	- 581	- 680	- 680	- 680	- 680	- 670
E21						
E22						
E23	- 581	- 680	- 680	- 680	- 680	- 670
F23	- 500	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F27						
F32						
F33						
F34	- 500	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287	50	50	50	50	50	50
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	287	50	50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	287	50	50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.238	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100	100
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	1.238	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E11 Abschreibungen	16.167	14.120	13.810	11.440	3.550	1.640	
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	14.629	12.580	12.270	10.920	3.400	1.490	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.538	1.540	1.540	520	150	150	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.405	15.470	15.160	12.790	4.900	2.990	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.118	- 15.420	- 15.110	- 12.740	- 4.850	- 2.940	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.118	- 15.420	- 15.110	- 12.740	- 4.850	- 2.940	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 17.118	- 15.420	- 15.110	- 12.740	- 4.850	- 2.940	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.618	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.320					
781900 an Sonstige		4.320					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.320					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.320					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 9.618	- 5.620	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.280	28.280	27.880	27.880	27.880	27.880	27.880
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	28.280	28.280	27.880	27.880	27.880	27.880	27.880
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.379	71.370	71.370	71.370	71.360	70.040	
432230 Entgelte - für die Straßenreinigung		3.230	3.230	3.230	3.230	3.230	
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	68.379	68.140	68.140	68.140	68.130	66.810	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.699						
442900 von Sonstigen	2.699						
E7 Sonstige laufende Erträge	26.716	26.800	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
462500 Konzessionsabgaben	26.716	26.800	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	126.074	126.450	126.250	126.250	126.240	124.920	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.858	1.710	2.260	2.300	2.340	2.390	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.350	1.230	1.660	1.690	1.720	1.760	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	31						
503200 Arbeitnehmer	97	100	110	110	110	110	
504200 Arbeitnehmer	354	350	460	470	480	490	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	25	30	30	30	30	30	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.685	42.330	67.100	37.150	37.200	37.250	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.678	7.500	7.200	7.250	7.300	7.350	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.781	15.000	38.000	8.000	8.000	8.000	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		600	600	600	600	600	
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	19.226	19.230	21.300	21.300	21.300	21.300	
E11 Abschreibungen	152.979	152.290	154.110	160.810	160.450	158.310	
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	12.623	12.620	12.620	12.620	12.620	12.620	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	139.782	139.100	140.920	147.620	147.260	145.120	
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	574	570	570	570	570	570	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	189.522	196.330	223.470	200.260	199.990	197.950	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.448	- 69.880	- 97.220	- 74.010	- 73.750	- 73.030	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.448	- 69.880	- 97.220	- 74.010	- 73.750	- 73.030	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 960	- 1.260	- 1.330	- 1.350	- 1.310	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 63.448	- 70.840	- 98.480	- 75.340	- 75.100	- 74.340	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.491	- 14.970	- 39.130	- 9.220	- 9.310	- 9.410	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.000	101.000	265.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000	101.000	265.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	101.000	265.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 101.000	- 265.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 17.491	- 115.970	- 304.130	- 9.220	- 9.310	- 9.410	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5412	Straßenreinigung, Winterdienst	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5412 Straßenreinigung, Winterdienst:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.238					
432230 Entgelte - für die Straßenreinigung	3.238					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.238					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.600					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.600					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.600					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 362					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 362					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 847					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.209					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.029					
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	2.029					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.581	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	7.581	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.581	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580	7.580
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.456	2.830					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.739	2.200					
504200 Arbeitnehmer	736	580					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	982	50					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.199	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	20	200	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	8.964	8.970	9.170	9.460	9.460	9.460	9.460
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	8.964	8.970	8.960	8.960	8.960	8.960	8.960
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung			210	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.300	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		2.300	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.640	18.300	16.270	16.560	16.560	16.560	16.560
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.059	- 10.720	- 8.690	- 8.980	- 8.980	- 8.980	- 8.980
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.059	- 10.720	- 8.690	- 8.980	- 8.980	- 8.980	- 8.980
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 47.593	- 42.060	- 70.980	- 74.900	- 75.860	- 73.880	- 73.880
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 57.651	- 52.780	- 79.670	- 83.880	- 84.840	- 82.860	- 82.860
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 56.268	- 51.390	- 7.100	- 7.100	- 7.100	- 7.100	- 7.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 56.268	- 51.390	- 17.100	- 7.100	- 7.100	- 7.100	- 7.100

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	188	190	190	190	190	190
	415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	188	190	190	190	190	190
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.588	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	432240 <i>Entgelte - für das Bestattungswesen</i>	1.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	439100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	48.188					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	49.776	4.390	4.390	4.390	4.390	4.390
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.769	3.300	3.200	3.200	3.200	3.200
	522100 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	793	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
	523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.976	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	Abschreibungen	10.876	10.870	10.870	10.870	10.870	10.870
	534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	10.876	10.870	10.870	10.870	10.870	10.870
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	209	270	270	280	280	280
	564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	123	170	170	180	180	180
	564140 <i>Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	86	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.854	14.440	14.340	14.350	14.350	14.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.922	- 10.050	- 9.950	- 9.960	- 9.960	- 9.960
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	35.922	- 10.050	- 9.950	- 9.960	- 9.960	- 9.960
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.351	- 2.000	- 9.470	- 10.000	- 10.120	- 9.870
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	29.571	- 12.050	- 19.420	- 19.960	- 20.080	- 19.830
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.281	- 1.370	730	720	720	720
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	827					
	682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	827					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	827					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	827					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 7.454	- 1.370	730	720	720	720

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.595	21.450	37.250	21.450	21.450	21.450
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	21.451	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.144		15.800			
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.315	108.550	70.210	74.840	74.840	74.840
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	120.011	103.710	65.370	70.000	70.000	70.000
	441900 Sonstige	4.304	4.840	4.840	4.840	4.840	4.840
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	154.910	130.000	107.460	96.290	96.290	96.290
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.128	155.660	93.850	89.190	89.550	89.910
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	52.704	109.650	35.430	39.500	39.800	40.100
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			9.000	2.000	2.000	2.000
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.069	7.560	7.630	7.690	7.750	7.810
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	63.354	38.450	41.790	40.000	40.000	40.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.505	5.180	6.310	6.310	6.310	6.310
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.326	3.330	4.460	4.460	4.460	4.460
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	248	250	250	250	250	250
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	58	850	850	850	850	850
	565900 Sonstiges	5.123					
	568100 Grundsteuer	750	750	750	750	750	750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.633	160.840	100.160	95.500	95.860	96.220
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.277	- 30.840	7.300	790	430	70
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	17.277	- 30.840	7.300	790	430	70
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	17.277	- 30.840	7.300	790	430	70
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.626	- 30.840	7.300	790	430	70
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	18.626	- 30.840	7.300	790	430	70

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.427	2.430	2.430	1.820	1.820	1.820	
E7 Sonstige laufende Erträge 461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	2.427	2.430	2.430	1.820	1.820	1.820	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.427	9.120	2.430	1.820	1.820	1.820	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		5.000	35.000	5.000	5.000	5.000	
E11 Abschreibungen 535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	4.614	4.610	4.610	4.000	4.000	4.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.614	9.610	39.610	9.000	9.000	9.000	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.187	- 490	- 37.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.187	- 490	- 37.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.187	- 490	- 37.180	- 7.180	- 7.180	- 7.180	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.690	- 35.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		30					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		1.720	- 35.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5710	Wirtschaftsförderung	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.205	21.000	24.260	24.280	24.300	24.320
	522100 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	3.187	3.000	2.900	2.920	2.940	2.960
	523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	525310 <i>an Sondervermögen - an Eigenbetriebe</i>	15.998	16.000	19.360	19.360	19.360	19.360
E11	Abschreibungen	47	50	50	50	50	50
	532200 <i>immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	47	50	50	50	50	50
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.700	1.050	1.050	1.050	1.050
	562510 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>		1.700	1.050	1.050	1.050	1.050
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.252	22.750	25.360	25.380	25.400	25.420
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.252	- 22.750	- 25.360	- 25.380	- 25.400	- 25.420
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 19.252	- 22.750	- 25.360	- 25.380	- 25.400	- 25.420
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 19.252	- 22.750	- 25.360	- 25.380	- 25.400	- 25.420
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.021	- 22.700	- 25.310	- 25.330	- 25.350	- 25.370
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158	23.850				
	785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	158	23.850				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158	23.850				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 158	- 23.850				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 19.180	- 46.550	- 25.310	- 25.330	- 25.350	- 25.370

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Bürgerhaus St. Aldegundis	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Bürgerhaus St. Aldegundis:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.881	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.881	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290	750	600	600	600	600
	441200 Mieten und Pachten	1.290	750	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge	729					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	729					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.910	10.260	10.110	10.110	10.110	10.110
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.738	7.690	11.720	11.960	12.190	12.430
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	7.252	5.600	8.490	8.660	8.830	9.010
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	140					
	503200 Arbeitnehmer	417	380	570	580	590	600
	504200 Arbeitnehmer	1.524	1.390	2.400	2.450	2.500	2.540
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	405	320	260	270	270	280
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.656	173.000	35.050	29.250	29.450	29.650
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.303	12.500	22.000	22.200	22.400	22.600
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.254	159.000	11.000	5.000	5.000	5.000
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	181	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	919	500	800	800	800	800
E11	Abschreibungen	27.763	28.400	28.020	28.210	28.040	27.950
	534900 mit sonstigen Gebäuden	26.296	26.920	26.300	26.300	26.300	26.300
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.467	1.480	1.720	1.910	1.740	1.650
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.221	4.080	3.820	3.840	3.860	3.880
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	421	500	500	500	500	500
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.501	3.280	3.320	3.340	3.360	3.380
	568100 Grundsteuer	299	300				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.378	213.170	78.610	73.260	73.540	73.910
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.468	- 202.910	- 68.500	- 63.150	- 63.430	- 63.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 56.468	- 202.910	- 68.500	- 63.150	- 63.430	- 63.800
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 56.468	- 202.910	- 68.500	- 63.150	- 63.430	- 63.800
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 26.874	- 181.520	- 47.490	- 41.950	- 42.400	- 42.860
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		121.850	25.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Bürgerhaus St. Aldegundis:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>		11.850	10.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>		110.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		121.850	25.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 121.850	- 25.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 26.874	- 303.370	- 72.490	- 41.950	- 42.400	- 42.860

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Grillhütte	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Grillhütte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	275	280	280	280	280	280
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	275	280	280	280	280	280
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.372	4.750	4.200	4.200	4.200	4.200
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.372	4.750	4.200	4.200	4.200	4.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.646	5.030	4.480	4.480	4.480	4.480
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.382	4.000	12.000	4.020	4.040	4.060
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.131	2.800	2.800	2.820	2.840	2.860
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	235	1.000	9.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	15	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	3.015	3.020	3.020	3.020	3.020	3.020
534900 mit sonstigen Gebäuden	3.015	3.020	3.020	3.020	3.020	3.020
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	727	840	840	850	860	870
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	601	710	710	720	730	740
568100 Grundsteuer	127	130	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.124	7.860	15.860	7.890	7.920	7.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	522	- 2.830	- 11.380	- 3.410	- 3.440	- 3.470
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	522	- 2.830	- 11.380	- 3.410	- 3.440	- 3.470
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	522	- 2.830	- 11.380	- 3.410	- 3.440	- 3.470
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.187	- 90	- 8.640	- 670	- 700	- 730
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	3.187	- 90	- 8.640	- 670	- 700	- 730

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5735	Photovoltaik-Anlagen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Photovoltaik-Anlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.097	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	6.097	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.097	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265	300	300	300	300	300	300
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	265	300	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	7.996	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	530
534900 mit sonstigen Gebäuden	225	230	230	230	230	230	230
538200 Maschinen und technische Anlagen	7.771	890	890	890	890	890	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.261	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420	830
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.165	7.580	5.580	5.580	5.580	5.580	6.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.165	7.580	5.580	5.580	5.580	5.580	6.170
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.165	7.580	5.580	5.580	5.580	5.580	6.170
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.696	8.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
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	8.696	8.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.415.686	2.574.750	3.090.550	3.133.100	3.173.000	3.214.850	
401100 Grundsteuer A	3.434	3.400	5.700	5.700	5.700	5.700	
401200 Grundsteuer B	147.681	149.000	91.500	93.000	93.000	93.000	
401310 Gewerbesteuer	1.671.011	1.450.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	278.925	618.950	637.400	671.650	705.600	739.300	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	280.405	285.400	283.800	290.300	296.000	302.500	
403300 Hundesteuer	3.375	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200	
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	30.855	64.900	68.950	69.250	69.500	71.150	
E7 Sonstige laufende Erträge		312.930	913.300				
466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		312.930	913.300				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.415.686	2.887.680	4.003.850	3.133.100	3.173.000	3.214.850	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.496.396	1.953.860	2.884.110	2.753.720	2.760.120	2.793.470	
543100 Gewerbesteuerumlage	152.030	131.820	181.820	181.820	181.820	181.820	
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	35.003	117.250	212.190	190.000	191.000	192.000	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	779.784	1.009.100	1.471.770	1.411.500	1.414.700	1.433.850	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	529.579	695.690	1.018.330	970.400	972.600	985.800	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	312.935						
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	312.935						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.809.331	1.953.860	2.884.110	2.753.720	2.760.120	2.793.470	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	606.355	933.820	1.119.740	379.380	412.880	421.380	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	52						
472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	52						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	52						
E20 Ordentliches Ergebnis	606.407	933.820	1.119.740	379.380	412.880	421.380	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	606.407	933.820	1.119.740	379.380	412.880	421.380	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	930.476	620.890	206.440	379.380	412.880	421.380	
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	930.476	620.890	206.440	379.380	412.880	421.380	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.505	26.500	47.700	48.500	49.000	49.500
471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	8.419	6.000	12.000	12.000	12.000	12.000
471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	19.068	20.000	35.000	36.000	36.500	37.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.014	500	700	500	500	500
479900 Sonstige	3					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18	300	300	300	300	300
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	18	300	300	300	300	300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	28.487	26.200	47.400	48.200	48.700	49.200
E20 Ordentliches Ergebnis	28.487	26.200	47.400	48.200	48.700	49.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>28.487</u>	<u>26.200</u>	<u>47.400</u>	<u>48.200</u>	<u>48.700</u>	<u>49.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.827	26.200	47.400	48.200	48.700	49.200
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>20.827</u>	<u>26.200</u>	<u>47.400</u>	<u>48.200</u>	<u>48.700</u>	<u>49.200</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen	2025

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.649	16.300	19.850	19.850	19.850	19.850
441200 Mieten und Pachten	19.649	16.300	19.850	19.850	19.850	19.850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.649	16.300	19.850	19.850	19.850	19.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525	1.530	1.920	1.920	1.920	1.920
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.525	1.530	1.920	1.920	1.920	1.920
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.525	1.530	1.920	1.920	1.920	1.920
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.125	14.770	17.930	17.930	17.930	17.930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	18.125	14.770	17.930	17.930	17.930	17.930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	18.125	14.770	17.930	17.930	17.930	17.930
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.001	14.770	17.930	17.930	17.930	17.930
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	22.001	14.770	17.930	17.930	17.930	17.930

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101	100				
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	101	100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.482	1.650	1.920	2.090	2.250	2.420
563700 Bankgebühren			110	110	110	110
567300 Kapitalertragsteuer	1.482	1.650	1.810	1.980	2.140	2.310
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.583	1.750	1.920	2.090	2.250	2.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.583	- 1.750	- 1.920	- 2.090	- 2.250	- 2.420
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.363	10.400	11.440	12.480	13.520	14.560
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	9.363	10.400	11.440	12.480	13.520	14.560
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	9.363	10.400	11.440	12.480	13.520	14.560
E20 Ordentliches Ergebnis	7.780	8.650	9.520	10.390	11.270	12.140
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.780	8.650	9.520	10.390	11.270	12.140
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.779	8.650	9.520	10.390	11.270	12.140
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	7.779	8.650	9.520	10.390	11.270	12.140