



Sitzungsvorlage

**Haushaltsplan
der Ortsgemeinde**

Melsbach

für das

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite	bis	Seite
Inhaltsverzeichnis			3
Haushaltssatzung	4	-	6
Vorbericht	7	-	17
Bilanz 2023	18	-	22
Teilhaushaltsübersicht			23
Produktplanübersicht	24	-	25
Gesamtergebnishaushalt	26	-	30
Gesamtfinanzhaushalt	31	-	35
Teilhaushalte			
Teilergebnishaushalt	36	-	42
Teilfinanzhaushalt	43	-	58
Teilergebnishaushalt auf Produktebene	59	-	97
Teilfinanzhaushalt auf Produktebene	98	-	141
Haushaltsvermerke			142
Stellenplan			143
Freie Finanzspitze			144
Muster 26 bis 28 zu § 93 Abs. 4 GemO			145
Verbindlichkeiten			146
Verpflichtungsermächtigungen			147
Finanzaufsicht über defizitär wirtschaftende Kommunen			148
Vorläufige Verbandsgemeindeumlage			149
Vorläufige Kreisumlage			150
Schlüsselzuweisungen A			151
Schlüsselzuweisungen B			152
Einwohnerzahlen	153	-	154

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Melsbach für das Jahr 2025 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 05. Februar 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.644.286,00 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.208.660,00 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	435.626,00 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	181.620,00 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	985.160,00 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.113.000,00 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-127.840,00 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	53.780,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- **Grundsteuer A** auf 400 v. H.
- **Grundsteuer B** auf 580 v. H.
- **Gewerbsteuer** auf 400 v. H.

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

- für den **ersten Hund** 36,00 €
- für den **zweiten Hund** 72,00 €
- für jeden **weiteren Hund** 180,00 €

§ 6 Friedhofsgebühren

I. Reihengrabstätten

1. Überlassung einer Reihengrabstätte an Berechtigte nach § 2 Abs. 2 der Friedhofssatzung für Verstorbene

a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	200,00 €
b) vom vollendeten 5. Lebensjahr	750 €
2. Für die Überlassung einer Urnenreihengrabstätte an Berechtigte nach Nr. 1	450,00 €
3. Für die Überlassung einer Urnengrabstätte in einer Gemischten Grabstätte	30,00 €
4. Für die Überlassung einer Urnenrasengrabstätte einschl. Grabplatte	900,00 €

II. Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgrabstätten

1. Verleihung des Nutzungsrechts an Berechtigte nach § 2 Abs. 2 der Friedhofssatzung für

a) eine Einzelgrabstätte	1.400,00 €
b) eine Doppelgrabstätte	750,00 €
c) eine Urnenwahlgrabstätte	1.000,00 €

2. Verlängerung des Nutzungsrechts nach Ziffer 1 bei späteren Bestattungen je Jahr für

a) eine Einzelgrabstätte	45,00 €
b) einer Tiefengrabstätte	45,00 €
c) eine Doppelgrabstätte	85,00 €
d) eine Urnenwahlgrabstätte	55,00 €

3. Für die Wiederverleihung des Nutzungsrechts nach Ablauf der ersten Nutzungszeit werden die gleichen Gebühren wie nach Ziffer 2. erhoben.

III. Ausheben und Schließen der Gräber (Bestattungsgebühren)

1. Reihengräber für Verstorbene (§ 13 der Friedhofssatzung)

a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	200,00 €
b) vom vollendeten 5. Lebensjahr	750,00 €
c) Urnenbeisetzung	250,00 €

2. Wahlgräber -Einfachgräber- (§ 14 Abs. 3 der Friedhofssatzung)

a) Einzelgrabstelle	750,00 €
b) Doppelwahlgrab (Erstbestattung)	750,00 €
c) Doppelwahlgrab (Zweitbestattung)	750,00 €
d) Tiefengrabstätte (Zweitbestattung)	750,00 €
e) Urnenbeisetzung je Beisetzung	250,00 €

3. Bei Bestattungen und Beisetzungen an Samstagen, Sonntagen und Feiertagen wird ein Zuschlag berechnet von 150 v.H.

IV. Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen

1. Bei Reihen- und Wahlgrabstätten für das Ausgraben einer Leiche

a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	500,00 €
b) vom vollendeten 5. Lebensjahr	1.000,00 €
c) für das Ausgraben von Aschen	250,00 €

Die Gebühren für die Umbettung werden nach Ziffer IV 1 und 3 erhoben

Die Gebühren für das Ausgraben und der damit verbundenen anderen Gebühren sind grundsätzlich im voraus zu zahlen.

2. Für die Wiederbestattung von Leichen und die Wiederbeisetzung von Aschen werden Gebühren nach Abschnitt III. erhoben.

V. Benutzung der Leichenhalle

1. Für die Aufbewahrung einer Leiche bis zu 4 Tagen	100,00 €
für jeden weiteren Tag	20,00 €
2. Für die Gestellung von Hilfskräften je Hilfskraft und Stunde jeweils die geltenden Stundensätze der Gemeindearbeiter	
3. Für die Benutzung der Friedhofshalle	100,00 €

VI. Sonstige Leistungen

1. Pflege der Rasenfläche auf den Grabstätten mit besonderen

Gestaltungsvorschriften z.B. Urnenrasengrabstätte, Urnenbaumgrabstätte	200,00 Euro
--	-------------

2. Für die Überprüfung der Standsicherheit von Grabmalen und für den Abbau und die Entsorgung von Grabmalen

a) Reihen- und Urnengrabstätten	250,00 €
b) Wahlgrabstätten für Erdbestattungen	500,00 €

3. Ausführen von Dienstleistungen, die gebührenmäßig nicht erfaßt sind, werden nach den jeweils gültigen Maschinen- und Lohnstundensätzen berechnet (z.B. Entfernen von Grabmalen auf Kosten des Pflichtigen für Grabmale die vor 2006 errichtet wurden).

4. Verwaltungsgebühren je Erstellung der Genehmigung zur Errichtung eines Grabmales 17,00 €

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug	11.007.120,73 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	10.845.231,73 €
und zum 31.12.2025	11.280.857,73 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Altersteilzeit

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

Rengsdorf, den _____

Ortsgemeinde Melsbach

Klein, Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Melsbach

für das Haushaltsjahr 2025

Der Vorbericht gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18. Mai 2006 soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr geben.

Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung.

Zudem orientiert er sich an der Gliederung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, besondere Einzelpositionen und im Vorjahresvergleich wesentliche Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

Der vorliegende Haushaltsplan der Ortsgemeinde Melsbach schließt im Ergebnisplan mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 435.626,00 €.

Der Finanzhaushalt schließt ebenfalls mit einem Finanzmittelüberschuss von 53.780,00 € ab.

Die zu zahlenden Umlagen der Ortsgemeinden ergeben sich aus den beigefügten Umlagenberechnungen und sind auf die Steuerkraft zuzüglich der Schlüsselzuweisungen A zurückzuführen.

Hier werden die tatsächlichen Steuereinnahmen des 4. Quartals 2023 sowie die ersten drei Quartale des Jahres 2024 addiert. Aus dieser Summe ergibt sich die Steuerkraft.

Die Ortsgemeinde Melsbach erhält in 2025 wieder Schlüsselzuweisungen A in Höhe von 39.750,00.

Im Vorjahr wurden keine Schlüsselzuweisungen A gerechnet bzw. keine gewährt.

Die Schlüsselzuweisungen B betragen 481.720,00 € in 2025 (in 2024 = 440.440,00 €) also 41.280,00 € mehr als im Vorjahr. Diese Schlüsselzuweisungen B fließen nicht in die Umlagenberechnung mit ein.

Die Steuer- und Umlagekraft der Ortsgemeinde Melsbach ist um 44.901,53 € von 2.303.272,71 € auf 2.258.371,29 € gesunken.

Durch die etwas geringere Umlagekraft sinken ebenfalls die zahlenden Umlagen geringfügig.

Der Digitalpakt (Grundschulen) ist mit den dazugehörigen Aufwendungen in 2024 abgeschlossen worden. Dadurch sind für 2025 in diesem Bereich weitere Aufwendungen für den Digitalpakt vorgesehen.

Durch die großen Investitionen im Bereich Schule, Kindergarten (zum Teil sind erhebliche Zahlungen zu leisten (sh. auch spätere Erläuterungen im Finanzhaushalt).

Sehr große Positionen bzw. Veränderungen ergeben sich bei dem Bereich der zu zahlenden Umlagen.

Bereits in 2023 wurden Rückstellungen für die anteilig zu zahlenden Personalkosten für den Bereich Kindergarten, die an den Kreis Neuwied zu zahlen sind, gebildet. Für 2024 erfolgt diese Rückstellung ebenfalls, so dass sich dann insgesamt ein Betrag von 388.490,00 € ergibt (sh. E7 Ergebnishaushalt, Konto 46614). Dieser Betrag wird in 2025 aufgelöst, aber er ist nicht zahlungswirksam.

Bei den Aufwendungen (E12, Konto 541432) sind 457.000,00 € veranschlagt. Es handelt sich hier um die Jahre 2021 (halbes Jahr) sowie von 2022 bis 2025.

Der Betrag ist zahlungswirksam.

Unter dem Konto 5419 waren die entsprechenden Zahlungen an das Verwaltungsamt im Kirchenkreis zu zahlen, die aber ab 2025 wegfallen.

Im Saldo ergeben sich bei den zu zahlenden Umlagen Mehraufwendungen von 95.380,00 €, denen aber die Auflösung der Rückstellung mit 388.490,00 € gegen überstehen.

Mit aus diesem Grund ergibt sich so ein großer Überschuss im Ergebnishaushalt.

Da die Auflösung der Rückstellungen, wie eben bereits erwähnt, nicht zahlungswirksam ist, beträgt der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) „nur“ 181.620,00 €.

Die liquiden Mittel betragen 2.497.814,54 € am 31.12.2023.

Für 2024 war im Haushaltsplan ein Finanzmittelfehlbetrag von -590.600,00 € geplant worden. Dieser wird sich aber nicht in dieser Höhe ergeben, sondern nur so ca. -270.000,00 € betragen.

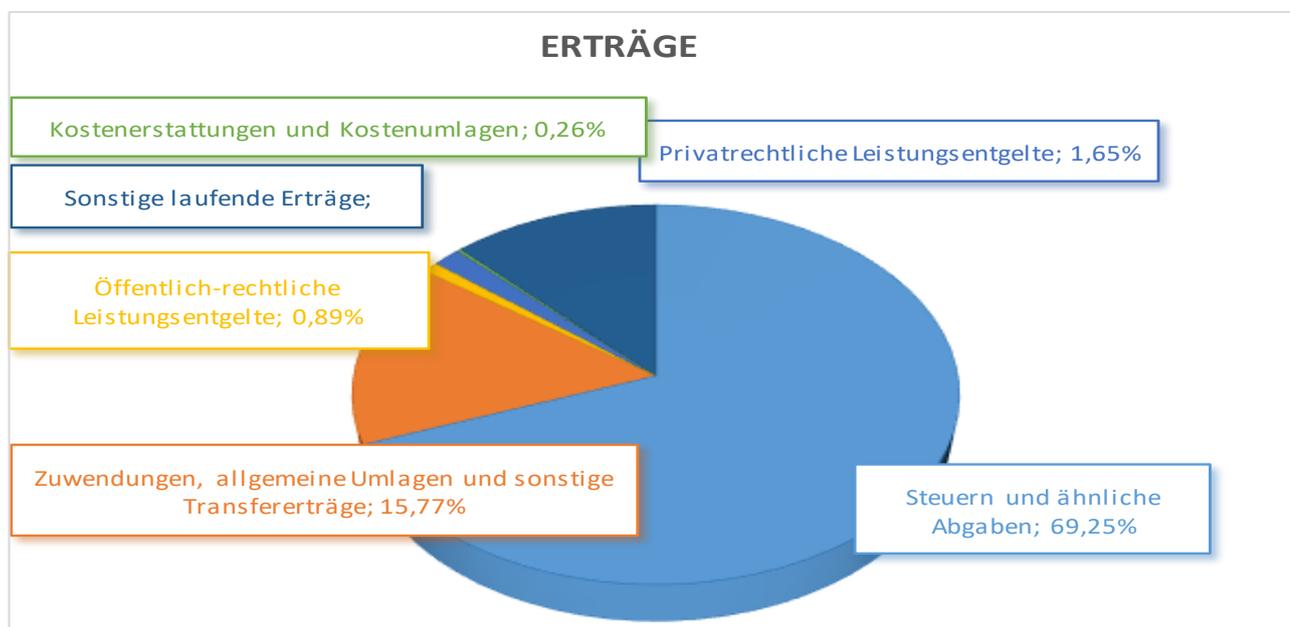
Die großen laufenden Baumaßnahmen werden in 2025 nicht alle abgeschlossen werden. Aber auch nach der Planung für die Folgejahre ist die Ortsgemeinde Melsbach diesbezüglich gut aufgestellt, da auch entsprechende Zuweisungen für die Maßnahmen bei der Schule und dem Kindergarten fließen werden. Nur wird die Ortsgemeinde sicherlich die Zuweisungen vorfinanzieren müssen.

Die Zahlung der Schlüsselzuweisung B (seit dem neuen FAG) in der Höhe von rd. 480.000,00 € wirkt sich natürlich „sehr positiv“ auf den Haushalt und die Finanzlage aus.

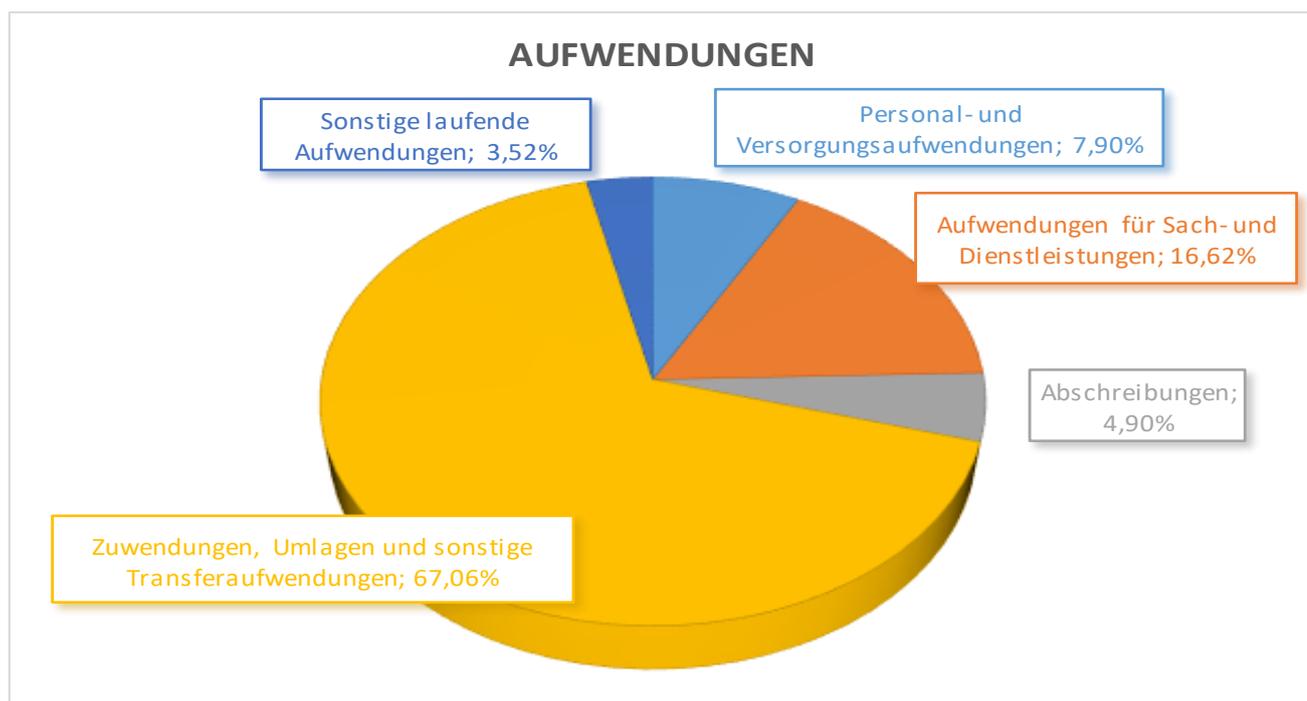
Ergebnishaushalt

Nachfolgend werden die Gesamterträge und -aufwendungen grafisch dargestellt und im Anschluss im Detail erläutert. Die laufenden Erträge des Haushaltsplanes 2025 betragen insgesamt 3.644.286 €. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Erträge

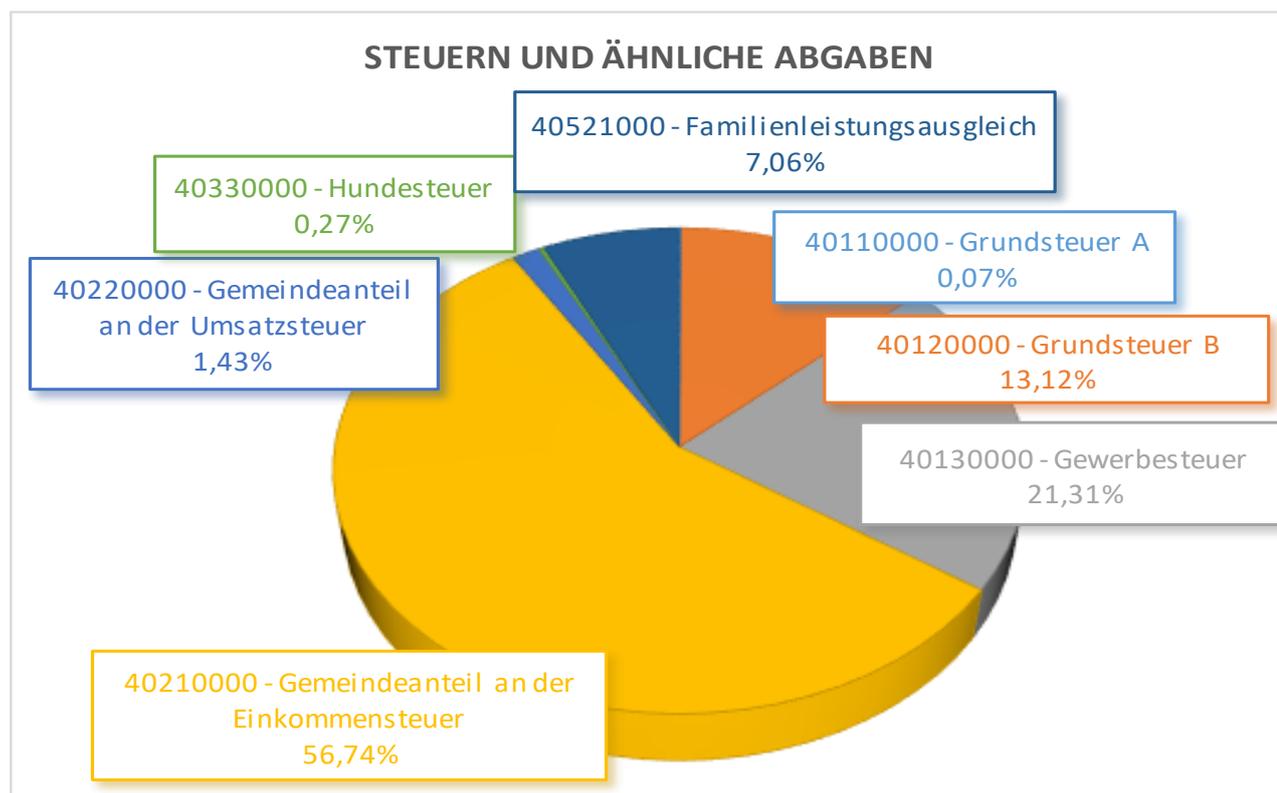


Die **Gesamtaufwendungen** der Ansätze des Haushaltsplanes 2025 betragen 3.208.660,00 € und setzen sich wie folgt zusammen:

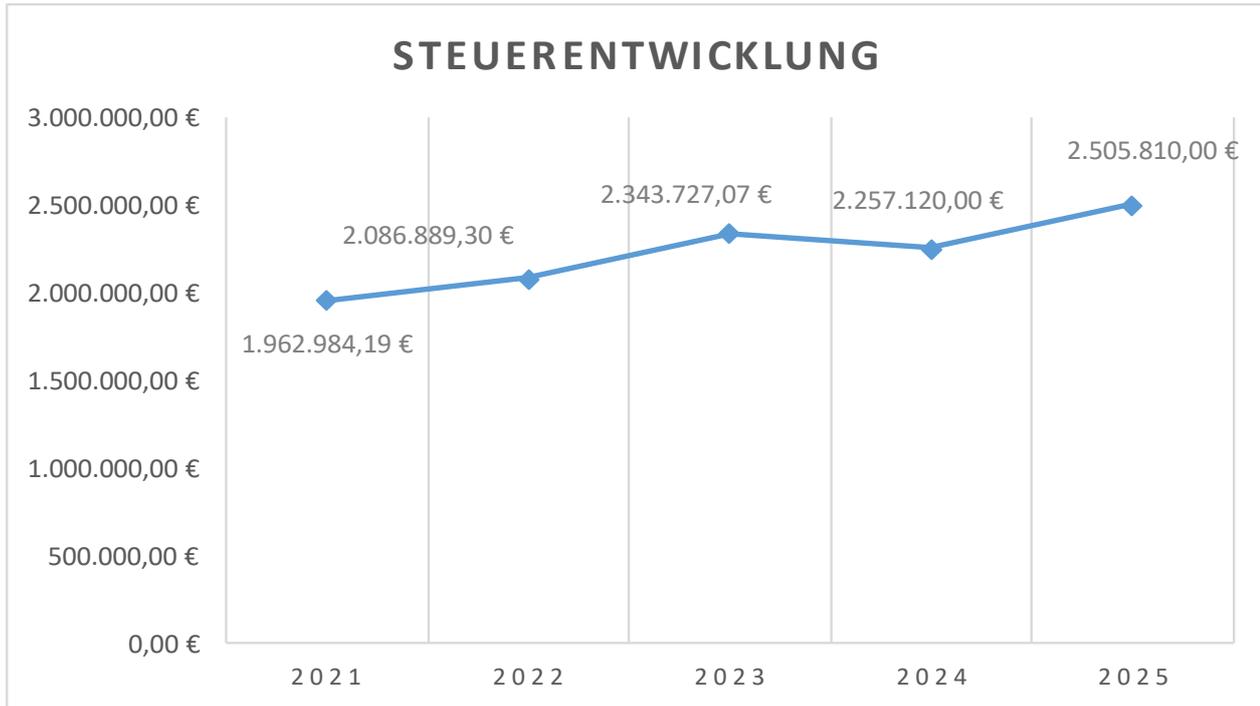


E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich auf insgesamt 2.505.810,00 € und setzen sich wie folgt zusammen:



Das Aufkommen an Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich in den letzten 5 Jahren wie folgt entwickelt:

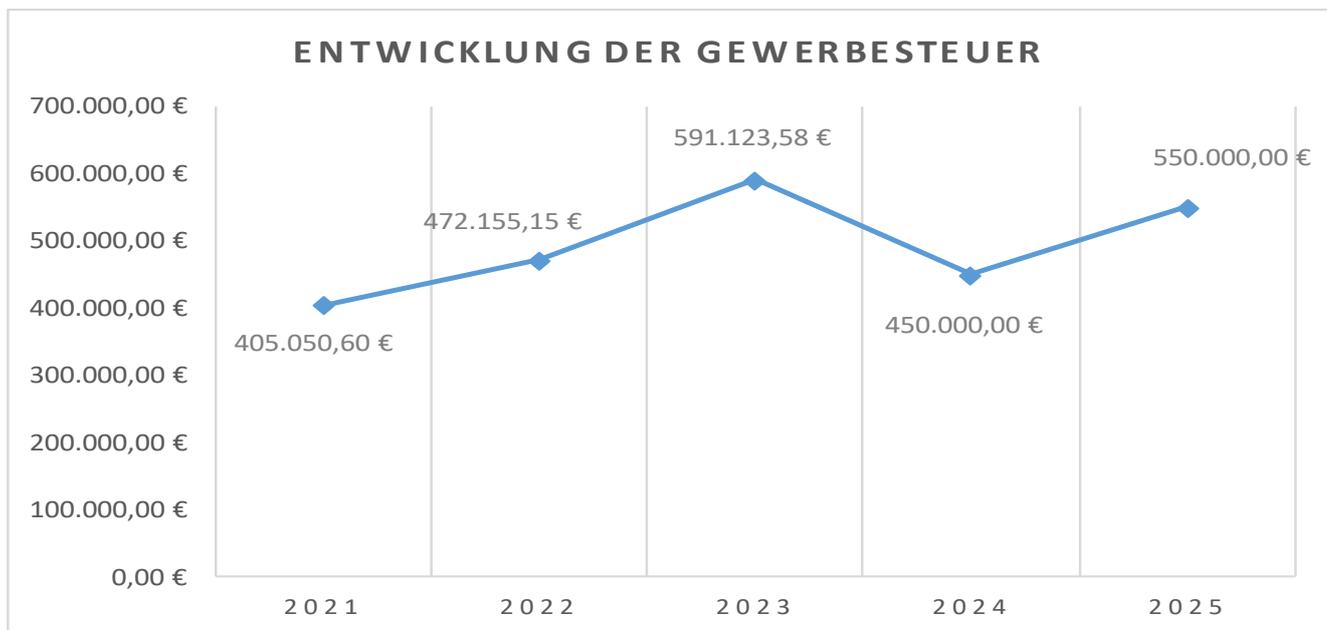
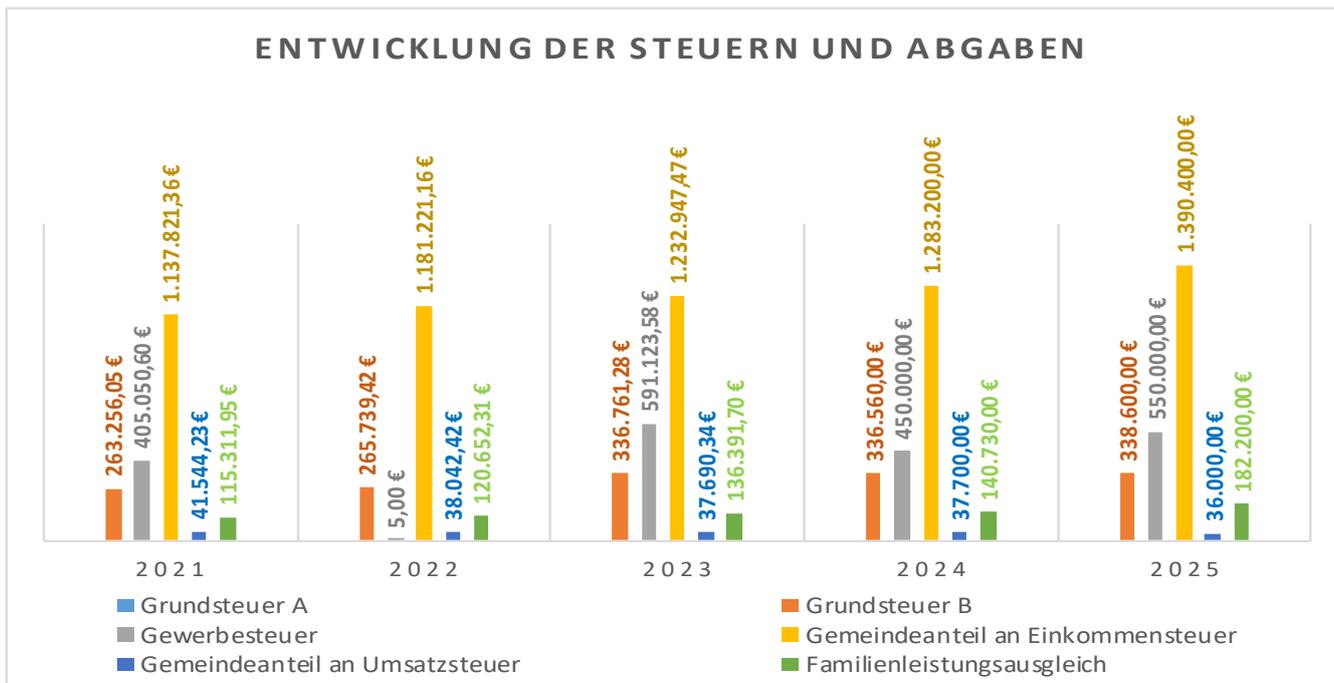


2021 bis 2023 = Rechnungsergebnisse, 2024 und 2025 Haushaltsansätze- und ohne Hundesteuer

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind im vorliegenden Haushaltsplan mit 2.505.810,00 € veranschlagt. Sie liegen damit um 248.690,00 € über dem Vorjahreswert.

Wie der vorstehenden Grafik zu entnehmen ist, wird sich das Steueraufkommen in der Ortsgemeinde Melsbach erhöhen.

Konto	Steuerart	2024	2025	Differenz	
40110	Grundsteuer A	1.760,00 €	1.760,00 €	0,00 €	→
40120	Grundsteuer B	336.560,00 €	338.600,00 €	2.040,00 €	↗
40130	Gewerbesteuer	450.000,00 €	550.000,00 €	100.000,00 €	↑
40210	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.283.200,00 €	1.390.400,00 €	107.200,00 €	↗
40220	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.700,00 €	36.000,00 €	-1.700,00 €	↘
40330	Hundesteuer	7.170,00 €	6.850,00 €	-320,00 €	↘
40521	Familienleistungsausgleich	140.730,00 €	182.200,00 €	41.470,00 €	↑
Summe		2.257.120,00 €	2.505.810,00 €	248.690,00 €	



E 2 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Zuwendungen erhöhen sich von 525.716,00 € in 2024 um 44.962,00 € auf 570.678,00 € in 2025.

Wie bereits erwähnt, erhält die Ortsgemeinde in 2025 wieder Schlüsselzuweisung A in Höhe von 39.750,00 €

Die Schlüsselzuweisung B erhöht sich von 440.440,00 € in 2024 auf 481.720,00 € in 2025.

Diese wirkt sich nicht auf die Umlagekraft der Ortsgemeinde aus.

Unter dem Konto 41440 sind Zuweisungen von 21.000,00 € veranschlagt. Es handelt sich hier um die erneute Veranschlagung der Zuweisung für den Dorfplatz (GAK).

Unter dem Konto 41441 sind Zuweisungen von 8.000,00 € veranschlagt. Es handelt sich hier um den Bereich Forstwirtschaft (8.000,00 €) für klimaangepasstes Waldmanagement.

Die restlichen Erträge (Zuweisung im Rahmen der Betreuenden Grundschule, Sonderposten u.a.) bleiben gegenüber dem Vorjahr fast unverändert.

E 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 631,00 € auf insgesamt 32.378,00 € an.

Es handelt sich hier um allgemeine Gebühren, Benutzungsgebühren sowie Gebühren im Rahmen des Bestattungswesens, sowie um Auflösung von Sonderposten.

E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Entgelte erhöhen sich um 5.720,00 € auf 59.620,00 €.

Die Erträge aus Verkäufen, der Holzverkauf betragen 22.140,00 € (Konto 44110).

Die Mieteinnahmen steigen auf 15.980,00 €, da Wohnungen in der Elisabethhöhe vermietet sind (Konto 44120).

Ebenso steigen die Beteiligung an den Essenskosten sowie die Beteiligung an der Betreuenden Grundschule um je 1.000,00 €.

E 6 – Kostenerstattungen und –umlagen

Die Kostenerstattungen werden im Vorjahresvergleich um 6.490,00 € auf insgesamt 9.310,00 € sinken. Der Grund hierfür ist die andere Verbuchung für die Grabnutzungsrechte (Konto 44251), da diese jetzt nicht mehr über die entsprechenden Jahre abgeschrieben werden (Änderung ab 2023).

E 7 – Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge belaufen sich auf 440.490,00 € (Vorjahr 265.200,00 €).

Grund hierfür sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellung in Höhe von 388.490,00 €.

In 2023 wurde eine Rückstellung in Höhe von 154.284,80 € verbucht, und in 2024 wird diese ebenfalls in Höhe des Haushaltsansatzes von 234.200,00 € verbucht werden.

Diese wird jetzt in 2025 aufgelöst, da auch bei dem entsprechenden Aufwand unter Position E12, Konto 54143 die Jahre 2021 (halbes Jahr) sowie 2022-2025 als Aufwand veranschlagt sind.

Diese Auflösung der Rückstellung ist nicht zahlungswirksam, verbessert aber die Ergebnisrechnung erheblich.

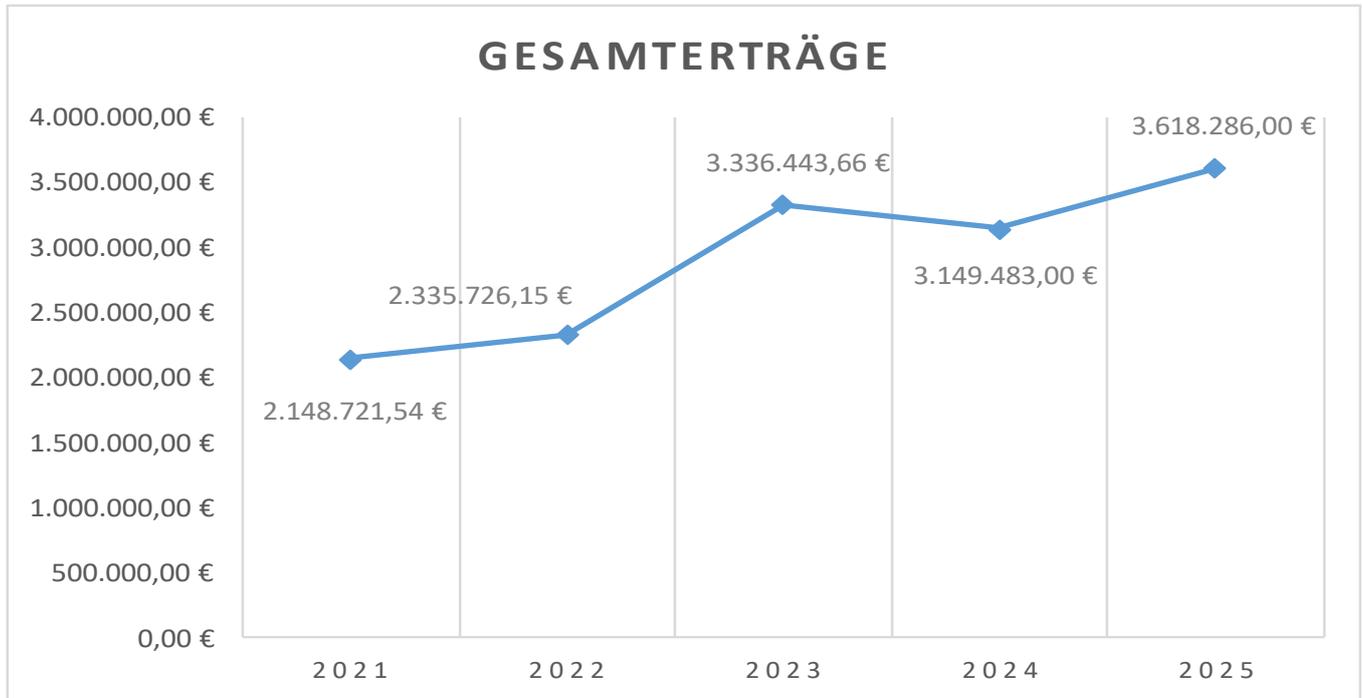
Ende November wurde eine Übergangsvereinbarung abgeschlossen, die dann die Zahlungen in 2025 bewirken wird.

Die Konzessionsabgabe (Konto 4625) wurde mit 52.000,00 € eingeplant.

E 8 – Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit steigt damit im Vorjahresvergleich um 468.803,00 € auf insgesamt 3.618.286,00 € an.

Im Zeitraum 2021 bis zur vorliegenden Haushaltsplanung ergibt sich folgende Ertragsentwicklung:



2021 bis 2023 = Rechnungsergebnisse, 2024 + 2025 = Haushaltsansätze

Aufwendungen

E 9 – Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden mit 253.500,00 € auf der Basis der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim in den Haushalt 2025 eingeplant (Vorjahr 349.180,00 €).

10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind mit insgesamt 533.110,00 € vorgesehen. Sie liegen damit um 51.750,00 € unter dem Betrag des Vorjahres.

Wie bereits am Anfang des Vorberichtes erwähnt, wurden die Aufwendungen für Heizung und Strom auf die in 2024 geltenden Preise angepasst.

Die Heizkosten verringern sich um rd. 14.000,00 € und die Kosten für Strom und Wasser steigen um rd. 10.000,00 € an. Die Bewirtschaftungskosten erhöhen sich um 7.400,00 €, was an der Preisanpassung für die Reinigung der Grundschule und das Gemeindebüro liegt.

Für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden (Konto 52310) sind insgesamt 129.250,00 € veranschlagt.

Hier sind für die Unterhaltung der Grundschule und des Kindergartens je 20.000,00 € vorgesehen. Für die Sanierung der Toilettenanlage Waldfestplatz 10.000,00 €, für evtl. Umbauarbeiten in der Elisabethhöhe 20.000,00 € und für das Dorfgemeinschaftshaus 50.000,00 €. Hier müssen Unterhaltungs- und Reparaturarbeiten nach dem TÜV-Bericht und auch der Bauaufsicht erledigt werden. Außerdem sind rd. 30.000,00 € für die Aufbereitung des Parketts vorgesehen.

Für die Spielplätze sind 12.000,00 € veranschlagt, hier muss u.a. die Rutsche am Goldberg instandgesetzt werden. Außerdem sind für die Unterhaltung des Sportplatzes 6.000,00 € veranschlagt (Konto 52320).

Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Konto 52338) sind insgesamt 91.100,00 € veranschlagt.

Hiervon entfallen auf die Unterhaltung von Straßen und Bürgersteigen 20.000,00 €, auf den Dorfplatz (erneute Veranschlagung) 30.000,00 € und auf die Unterhaltung von Wirtschaftswegen 25.000,00 € (auch hier erneute Veranschlagung).

Für die Beschaffung von geringwertigen Geräten (52380) sind insgesamt 14.700,00 € veranschlagt (im Vorjahr waren insgesamt 64.100,00 € veranschlagt, was an den Zuweisungen im Rahmen des Digitalpaktes lag).

Die übrigen Aufwandspositionen innerhalb der Gliederung E 10 entsprechen weitestgehend der Vorjahresplanung und/oder wurden entsprechend angepasst.

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

E 11 – Abschreibungen

Die Abschreibungen sind mit 157.320,00 € eingeplant. Sie verringern sich um 4.692,00 € im Verhältnis zum Vorjahr.

E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die zu zahlenden Umlagen verringern sich von 2.246.150,00 € um 95.380,00 € auf 2.150.770,00 €.

Konto	Aufwandsart	Vorjahr	2025	Differenz	
54143	Grundschule - Sozialarbeit	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	↑
	Anteil der Pers. Kosten für Kiga an Kreis	234.200,00 €	457.000,00 €	222.800,00 €	↑
54144	Forstzweckverband	12.670,00 €	13.850,00 €	1.180,00 €	↗
54150	Privater Bereich	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	→
54190	Sonstige	300.000,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	↓
54310	Gewerbesteuerumlage	35.900,00 €	50.660,00 €	14.760,00 €	↑
54421	Kreisumlage	990.410,00 €	971.100,00 €	-19.310,00 €	↘
54423	Verbandsgemeindeumlage	660.970,00 €	648.160,00 €	-12.810,00 €	↘
	Summe	2.246.150,00 €	2.152.770,00 €	-93.380,00 €	

Zu den größten Abweichungen:

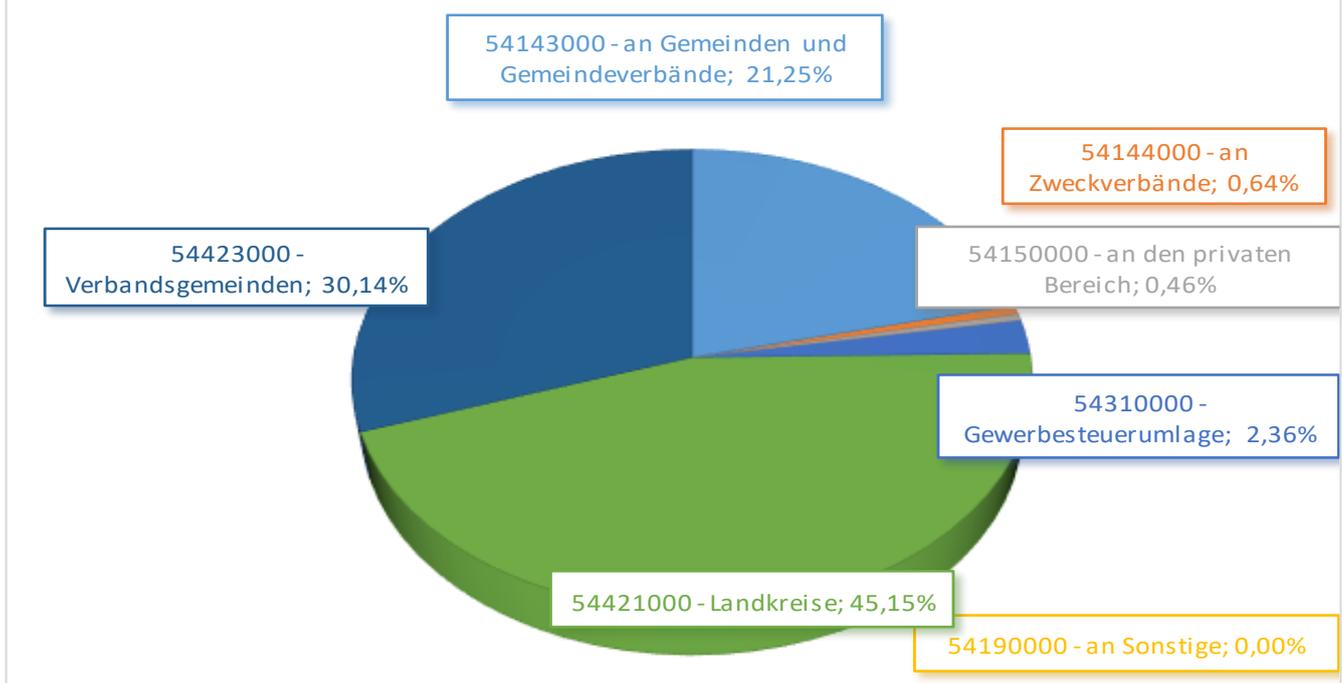
Konto 54143: 2.000,00 € Neuveranschlagung für Schulsozialarbeit
457.000,00 € anteilige Personalkosten für Kindergärten an die Kreisverwaltung Neuwied, Veranschlagung von viereinhalb Jahren (sh. auch Position E7, Konto 46614 Auflösung von Rückstellungen und die Erläuterungen)

Bei dem Konto 54190, den anteiligen Zahlungen an das Verwaltungsamt am Kirchenkreis wurde kein Betrag mehr veranschlagt. Eine Rückzahlung aus Vorjahren ist auch nicht erforderlich, da die Ortsgemeinde in den letzten Jahren keine Zahlungen geleistet hat. Dieser Betrag fällt nun komplett weg.

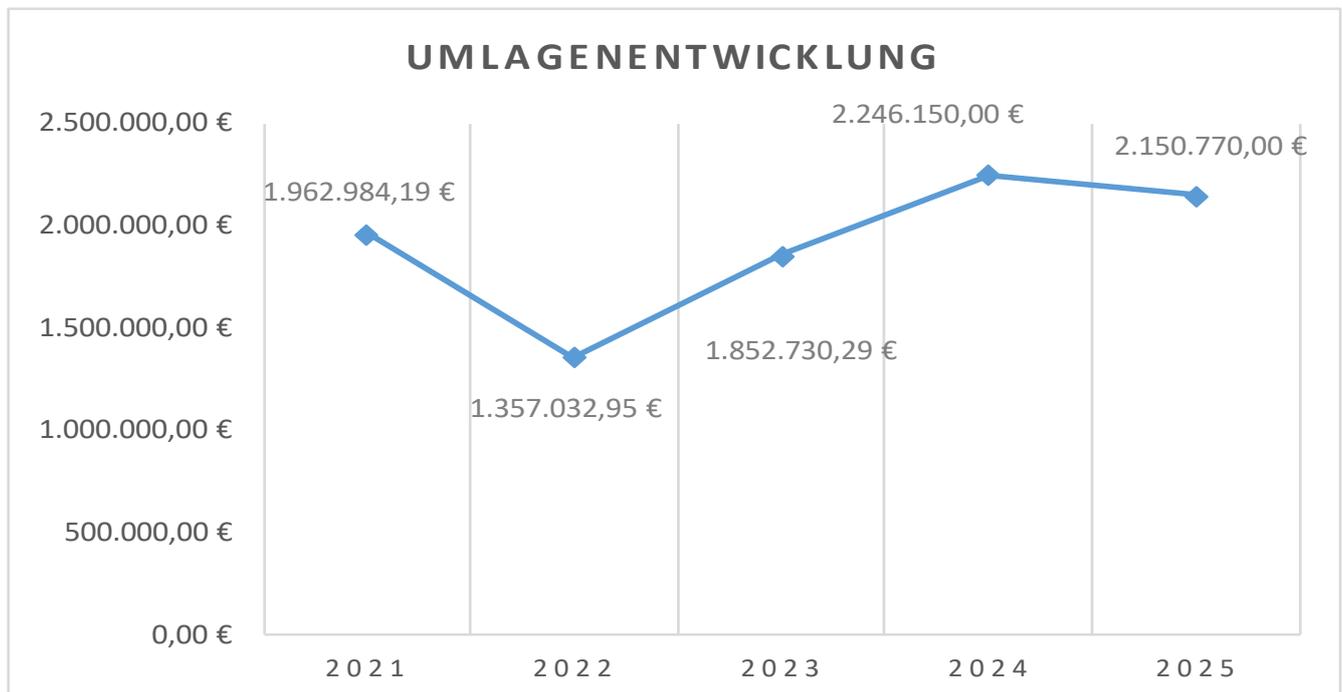
Die Gewerbesteuerumlage wurde an die geplanten Gewerbesteuererträge angepasst, ebenso wie der Verbandsgemeinde- und Kreisumlagen siehe anliegende Aufstellungen.

Insgesamt ergibt sich bei den Aufwendungen für Umlagen u.a. folgende Verteilung:

ZUWENDUNGEN, UMLAGEN UND TRANSFERAUFWENDUNGEN

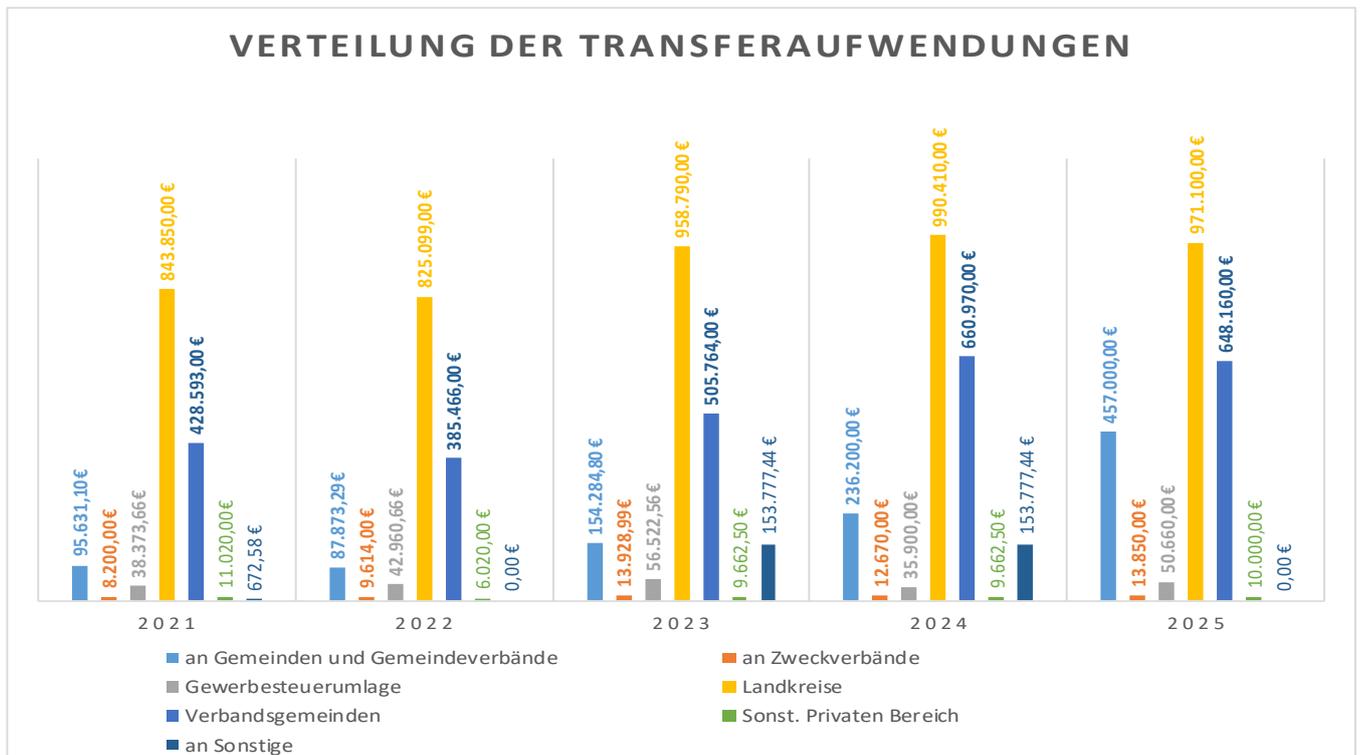


Die Entwicklung der zu zahlenden Umlagen stellt sich wie folgt dar:



2021 bis 2023 = Rechnungsergebnisse, 2024 und 2025 Haushaltsansätze

Bei den einzelnen Umlagen und Transferaufwendungen ergibt sich seit 2021 folgende Entwicklung.



2021 bis 2023 = Rechnungsergebnisse, 2024 und 2025 = Haushaltsansätze

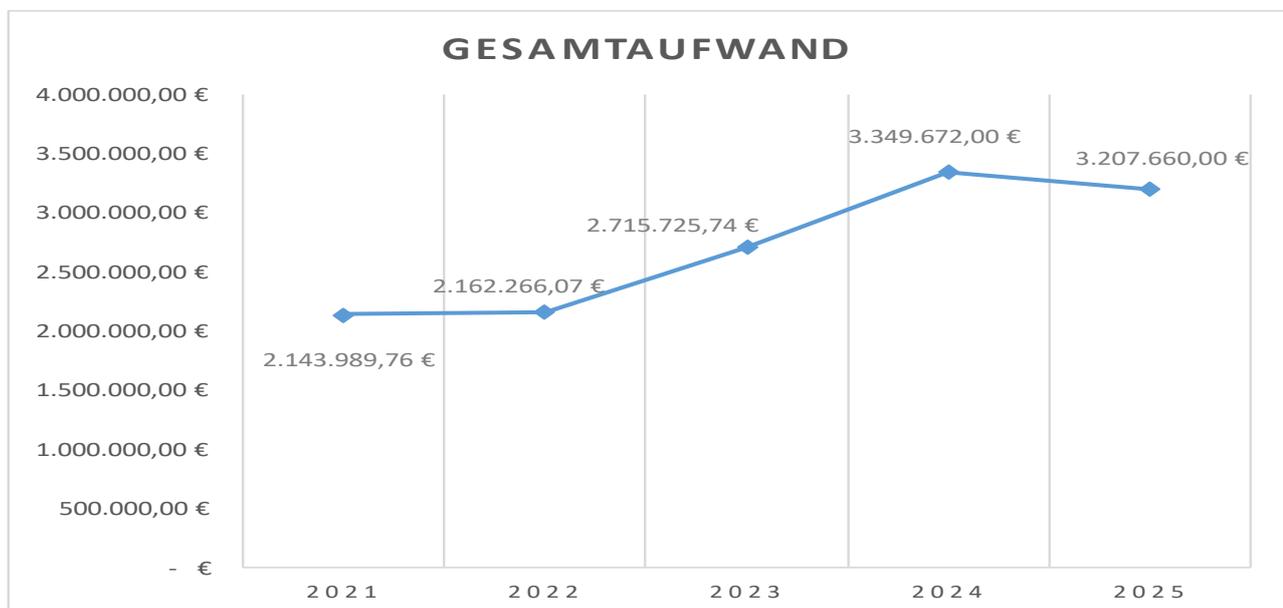
E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen

Die sonstigen laufenden Aufwendungen sind mit 112.960,00 € geplant. Der Ansatz hat sich insgesamt um 5.490,00 € im Verhältnis zum Vorjahr erhöht.

Die Haushaltsansätze wurden entsprechend dem Vorjahr angepasst.

E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Die Gesamtsumme der v.g. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 3.207.660,00 € und haben sich um -142.012,00 € im Verhältnis zum Vorjahr verringert.



E17 Zinserträge

Auch in 2025 sind wieder Zinserträge in Höhe von 25.000,00 € für die bestehenden liquiden Mittel veranschlagt. Sie haben sich (geschätzt) durch die Kosten der Baumaßnahmen etwas verringert, aber diese werden ja nicht sofort zu Beginn des Jahres erfolgen.

E23 Jahresergebnis

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresüberschuss von 435.626,00 € ab (Vorjahr -161.889,00 € und in 2023 = + 646.652,01 €).

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt spiegeln sich die v.g. Ansätze aus dem Ergebnisplan mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) wieder.

Um Wiederholungen zu vermeiden wird daher nicht näher auf die einzelnen Ansätze der Einzahlungen und Auszahlungen eingegangen. Dies betrifft die Positionen F 1 bis einschließlich F 23 des vorliegenden Finanzhaushaltes.

Die sogenannte freie Finanzspitze, hier negative, (Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen, Pos. F 23) wird auf 181.620,00 € festgestellt.

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

F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Diese Einzahlungen betragen insgesamt 985.160,00 €.

Konto 68141 HA 535.000,00 € (21100.23141)

Es handelt sich hier um die Neuveranschlagung der Zuweisungen im Rahmen der KI 3.0 mit 175.000,00 € um die erneute Veranschlagung der Zuweisung für den Holzbungalow nach GaföG oder Landesbauförderung mit 360.000,00 €

Konto 68142 HA 246.000,00 € (21100.23142)

Hier ist die Zuweisung vom Land für den Umbau der Küche und Mensa für den Kindergarten mit 246.000,00 € veranschlagt.

(In 2026 = 85.000,00 € für Umbau und Sanierung Kindergarten)

Konto 68143 HA 201.160,00 € (2110.23143)

Hier erfolgte die erneute Veranschlagung für die PV-Anlage mit 18.400,00 € (Kipki) sowie die Zuweisungen vom Kreis für Umbau Küche und Mensa mit 182.760,00 €

(in 2026 = 365.400,00 € für Umbau und Sanierung Kindergarten)

Konto 68169 HA 3.000,00 € (36603.23190)

Hier wurde die Zuweisung vom Naturpark für die Waldschaukel und Bank veranschlagt.

Konto 68190 (in 2026 = 140.000,00 €, hier handelt es sich um die Erstattung durch die Kirche für das Inventar für den Kindergarten, dass von der Ortsgemeinde beantragt wird)

F29 Auszahlung für Sachanlagen

Die Auszahlungen betragen insgesamt 1.113.000,00 € und verteilen sich wie folgt:

Konto 78521 HA 30.000,00 €

Es handelt sich hier um den Teilkaufpreis des Kindergartens in Melsbach

Konto 78571 HA 53.000,00 €

Hier sind eingeplant:

Beschaffung Farbkopierer 5.000,00 € (11100.08210)

Allgemeiner Bedarf Bauhof 3.000,00 € (11433.08210)

Allgemeiner Bedarf Grundschule 20.000,00 € (21100.08210)

Mehrzweckhalle Bühnentraversen 5.000,00 € (57317.08210)

Spielgeräte für Spielplatz Grundschule 15.000,00 € (21100.07300) und

Spielgeräte allg. Spielplätze 5.000,00 € (36603.07300).

Konto 78593 HA 300.000,00 € (36520.09610)

Diese 300.000,00 € sind für den Umbau und Sanierung Kindergarten eingeplant. In 2026 sind weitere 700.000,00 € vorgesehen.

Konto 78594 HA 710.000,00 € (36520.09620)

Diese 710.000,00 € sind für den Umbau der Küche/Mensa im Kindergarten veranschlagt.

Konto 78595 HA 20.000,00 € (36603.09630)

Diese 20.000,00 € sind für die Neuanlage eines Spiel- und Freizeitplatzes mit Waldschaukel und Bank vorgesehen. Hier sind auch ein Ausgleich an den Bereich Forst für Rodungsarbeiten mit vorgesehen.

F34 Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag

Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 53.780,00 €.

Die liquiden Mittel betragen 2.497.814,54 € zum 31.12.2023.

Der Haushaltsplan 2024 war mit einem Fehlbedarf von 590.600,00 € geplant. Dieser wird sich aber nicht auf diesen „hohen“ Betrag belaufen, sondern auf nur ca. 270.000,00 €.

Die Ortsgemeinde Melsbach ist schuldenfrei.

Ergebnishaushalt 2025

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.343.727,07	2.257.120	2.505.810	2.590.030	2.675.180	2.758.560
40110000	Grundsteuer A	1.735,70	1.760	1.760	1.760	1.760	1.760
40120000	Grundsteuer B	336.761,28	336.560	338.600	338.600	338.600	338.600
40130000	Gewerbesteuer	591.123,58	450.000	550.000	550.000	550.000	550.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.232.947,47	1.283.200	1.390.400	1.464.100	1.538.760	1.612.630
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.690,34	37.700	36.000	36.850	37.550	37.380
40330000	Hundesteuer	7.077,00	7.170	6.850	6.850	6.850	6.850
40521000	Ausgleichsleistungen aus den Umsatzsteuererhöhungen des Landes gem. § 28 LFAG	136.391,70	140.730	182.200	191.870	201.660	211.340
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	612.118,36	525.716	570.678	549.683	549.703	549.717
41111000	Schlüsselzuweisung A	145.864,00	0	39.750	39.750	39.750	39.750
41112000	Schlüsselzuweisung B	436.616,00	440.440	481.720	481.720	481.720	481.720
41440000	von der EU	0,00	27.000	21.000	0	0	0
41441000	vom Bund	9.190,00	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41442000	vom Land	3.892,34	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
41446000	von Sparkassen	337,72	350	350	350	350	350
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	16.218,30	16.076	16.008	16.013	16.033	16.047
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.398,51	31.747	32.378	32.408	32.435	32.277
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u. a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	368,00	600	600	600	600	600
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.295,00	5.200	5.450	5.450	5.450	5.450
43224000	für das Bestattungswesen	4.950,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
43224100	Grabnutzungsentgelte	9.825,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelte	12.920,53	12.921	12.828	12.858	12.885	12.727
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	164.039,98	6.526	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.256,67	53.900	59.620	59.620	59.620	59.620
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	8.903,94	22.140	22.140	22.140	22.140	22.140
44120000	Mieten und Pachten	6.915,73	12.160	15.980	15.980	15.980	15.980
44140000	Beteiligung Essenskosten	6.417,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44150000	Bestattungswesen	600,00	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	6.420,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.471,10	15.800	9.310	9.310	8.310	8.310
44241000	vom Bund	0,00	0	1.000	0	0	0
44242000	vom Land	3.402,33	2.000	3.000	4.000	3.000	3.000
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	74.284,80	0	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	2.057,73	3.200	4.710	4.710	4.710	4.710
44251000	von privaten Unternehmen	0,00	10.000	0	0	0	0
44290000	von Sonstigen	7.726,24	600	600	600	600	600
E7	+ Sonstige laufende Erträge	67.471,95	265.200	440.490	52.000	52.000	52.000
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-3.316,00	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	10.526,00	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	56.371,51	55.000	52.000	52.000	52.000	52.000
46290000	Sonstige	1.292,88	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	858,17	210.200	388.490	0	0	0
46615000	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	298,73	0	0	0	0	0
46630000	Erträge für Pensionsrückstellungen der Ortsgemeinden	1.440,66	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.336.443,66	3.149.483	3.618.286	3.293.051	3.377.248	3.460.484
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.955,69	249.180	253.500	260.220	267.215	274.305
50110000	Bürgermeister	18.600,00	19.720	19.720	20.310	20.920	21.550
50120000	Beigeordnete	0,00	800	1.350	1.350	1.400	1.400
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.330,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
50221000	Vergütungen	141.707,18	141.380	138.960	143.080	147.380	151.800
50222000	Leistungszulagen	0,00	2.900	2.740	2.810	2.890	2.975
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	19.625,74	27.640	35.350	35.880	36.400	36.850
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	10.278,54	11.110	10.500	10.810	11.130	11.475
50410000	Beamte (u.a. Nachversicherung)	49,56	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	29.104,20	31.460	29.690	30.590	31.500	32.450
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	60	60	60	65	65
50711000	Pensionsrückstellungen	675,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50791000	Ehrensoldrückstellungen	10.411,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	2.897,88	0	0	0	0	0
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	5.036,46	0	0	0	0	0
51130000	ehrenamtlich Tätige	6.240,00	6.610	6.630	6.830	7.030	7.240
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.933,23	584.860	533.110	410.610	407.110	408.110
52201000	Heizung	44.061,64	64.000	49.500	54.500	54.500	54.500
52202000	Strom	45.076,34	31.850	39.200	39.700	40.200	40.200
52203000	Wasser / Abwasser	46.029,05	45.150	48.500	48.500	48.500	48.500
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	40.251,06	37.100	43.500	44.500	45.500	46.500
52206000	Abfallbeseitigung	8.534,53	10.700	11.100	11.100	11.100	11.100
52209000	Ausgaben für Winterdienst	2.213,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.858,86	134.150	129.250	62.250	57.250	57.250
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	2.120,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.336,63	0	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.527,40	15.000	18.000	13.000	13.000	13.000
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.450,28	95.500	91.100	34.100	34.100	34.100
52339000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	13.409,35	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	159,90	0	0	0	0	0
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	13.100,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	4.827,69	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.392,39	7.250	6.250	6.250	6.250	6.250
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	41.333,09	64.100	14.700	14.700	14.700	14.700
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	4.972,94	8.500	12.250	12.250	12.250	12.250
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	160,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	4.512,99	5.500	5.300	5.300	5.300	5.300
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	4.455,11	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.926,51	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.716,58	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
52921000	Erstattung Waldarbeiterlöhne an Forstzweckverband	2.506,12	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650
E11	- Abschreibungen	159.592,04	162.012	157.320	154.236	152.335	151.607
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.793,21	5.793	5.749	5.468	5.471	5.352
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	179,08	179	180	180	180	180

Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
53420000	mit sozialen Einrichtungen	3.079,89	5.785	3.336	2.752	2.700	2.700
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	9.068,44	8.783	8.780	8.784	8.784	8.784
53450000	mit Sportanlagen	53.460,17	53.460	53.436	53.436	53.441	53.458
53490000	mit sonstigen Gebäuden	36.216,95	36.217	36.156	36.156	36.162	36.175
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- ~lenkungsanlagen	28.269,78	28.269	28.129	28.168	28.181	27.883
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	429,58	430	420	420	421	432
53710000	Kunstgegenstände	31,63	32	24	24	24	24
53720000	Kulturdenkmäler	64,73	65	60	71	29	0
53810000	Fahrzeuge	11.413,71	12.770	12.741	11.082	9.401	9.300
53820000	Maschinen und technische Anlagen	77,29	77	72	72	72	72
53830000	Betriebsvorrichtungen	4.982,38	5.011	3.683	3.379	3.384	3.311
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.150,20	4.766	4.182	3.872	3.713	3.557
53852000	Betriebsausstattung	375,00	375	372	372	372	379
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.852.730,29	2.246.150	2.150.770	1.795.770	1.795.770	1.795.770
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	154.284,80	236.200	457.000	102.000	102.000	102.000
54144000	an Zweckverbände	13.928,99	12.670	13.850	13.850	13.850	13.850
54150000	an den privaten Bereich	9.662,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54190000	an Sonstige	153.777,44	300.000	0	0	0	0
54310000	Gewerbesteuerumlage	56.522,56	35.900	50.660	50.660	50.660	50.660
54421000	Landkreise	958.790,00	990.410	971.100	971.100	971.100	971.100
54423000	Verbandsgemeinden	505.764,00	660.970	648.160	648.160	648.160	648.160
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	97.514,49	107.470	112.960	96.960	78.960	78.960
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	545,54	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	356,50	600	600	600	600	600
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.854,73	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30.416,40	32.000	32.000	16.000	0	0
56240000	Datenverarbeitung	7.279,33	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.112,66	0	0	0	0	0
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	350,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56310000	Büromaterial	1.535,93	2.300	2.900	2.900	2.900	2.900
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	10.743,75	12.650	11.050	11.050	9.050	9.050
56331000	Porto	14,37	50	50	50	50	50
56341000	Fermeldegebühren	965,17	740	1.130	1.130	1.130	1.130
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	284,16	230	310	310	310	310
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	649,80	1.600	3.300	3.300	3.300	3.300
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge	947,49	0	1.150	1.150	1.150	1.150
56411000	Gebäudeversicherungen	10.383,92	11.950	12.780	12.780	12.780	12.780
56412000	Kfz-Versicherungen	1.953,14	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
56413000	Haftpflichtversicherungen	5.186,11	5.340	5.300	5.300	5.300	5.300
56414000	Unfallversicherungen	5.707,20	6.140	6.500	6.500	6.500	6.500
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.157,22	2.620	2.570	2.570	2.570	2.570
56419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210	210	210	210	210
56430000	Sonstige Beiträge	3.291,45	3.300	3.350	3.350	3.350	3.350
56512000	Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	1.478,92	1.490	2.180	2.180	2.180	2.180
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	240	240	240	240
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	24,60	0	0	0	0	0
56920000	Verfüungsmittel	1.116,36	810	1.200	1.200	1.200	1.200
56930000	Repräsentationen	163,87	200	200	200	200	200
56950000	Ehrengaben	2.375,95	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	6.411,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.715.725,74	3.349.672	3.207.660	2.717.796	2.701.390	2.708.752
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	620.717,92	-200.189	410.626	575.255	675.858	751.732
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	26.140,09	38.500	26.000	16.000	6.000	6.000
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	24.050,09	37.500	25.000	15.000	5.000	5.000
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	886,00	500	500	500	500	500
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.004,00	500	500	500	500	500
47990000	Sonstige	200,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206,00	200	1.000	1.000	1.000	1.000
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	206,00	200	1.000	1.000	1.000	1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	25.934,09	38.300	25.000	15.000	5.000	5.000
E20	Ordentliches Ergebnis	646.652,01	-161.889	435.626	590.255	680.858	756.732
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	646.652,01	-161.889	435.626	590.255	680.858	756.732

Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.382.592,94	2.257.120	2.505.810	2.590.030	2.675.180	2.758.560
60110000	Grundsteuer A	1.739,84	1.760	1.760	1.760	1.760	1.760
60120000	Grundsteuer B	335.406,64	336.560	338.600	338.600	338.600	338.600
60130000	Gewerbesteuer	613.673,71	450.000	550.000	550.000	550.000	550.000
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.260.275,80	1.283.200	1.390.400	1.464.100	1.538.760	1.612.630
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.806,25	37.700	36.000	36.850	37.550	37.380
60330000	Hundesteuer	7.080,00	7.170	6.850	6.850	6.850	6.850
60521000	Familienleistungsausgleich	125.610,70	140.730	182.200	191.870	201.660	211.340
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	596.665,89	509.640	554.670	533.670	533.670	533.670
61111000	Schlüsselzuweisung A	145.864,00	0	39.750	39.750	39.750	39.750
61112000	Schlüsselzuweisung B	436.616,00	440.440	481.720	481.720	481.720	481.720
61440000	von der EU	0,00	27.000	21.000	0	0	0
61441000	vom Bund	9.955,83	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000
61442000	vom Land	3.892,34	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
61446000	von Sparkassen	337,72	350	350	350	350	350
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	20.713,00	12.300	19.550	19.550	19.550	19.550
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	398,00	600	600	600	600	600
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.940,00	5.200	5.450	5.450	5.450	5.450
63224000	für das Bestattungswesen	15.375,00	6.500	13.500	13.500	13.500	13.500
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.075,43	53.900	59.620	59.620	59.620	59.620
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	11.507,42	22.140	22.140	22.140	22.140	22.140
64120000	Mieten und Pachten	6.951,01	12.160	15.980	15.980	15.980	15.980
64140000	Beteiligung Essenskosten	6.442,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
64150000	Bestattungswesen	800,00	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	6.375,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.163,87	15.800	9.310	9.310	8.310	8.310
64241000	vom Bund	0,00	0	1.000	0	0	0
64242000	vom Land	3.402,33	2.000	3.000	4.000	3.000	3.000
64243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	74.284,80	0	0	0	0	0
64250000	vom privaten Bereich	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
64251000	von privaten Unternehmen	-1.200,00	10.000	0	0	0	0
64290000	von Sonstigen	9.676,74	3.800	3.810	3.810	3.810	3.810
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	57.664,39	55.000	52.000	52.000	52.000	52.000
66250000	Konzessionsabgaben	56.371,51	55.000	52.000	52.000	52.000	52.000
66290000	Sonstige	1.292,88	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.175.875,52	2.903.760	3.200.960	3.264.180	3.348.330	3.431.710
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	227.178,22	244.180	247.500	254.220	261.215	268.305
70110000	Bürgermeister	18.600,00	19.720	19.720	20.310	20.920	21.550
70120000	Beigeordnete	0,00	800	1.350	1.350	1.400	1.400
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	1.330,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
70211000	Dienstbezüge	243,00	0	0	0	0	0
70221000	Vergütungen	141.707,18	141.380	138.960	143.080	147.380	151.800
70222000	Leistungszulagen	0,00	2.900	2.740	2.810	2.890	2.975
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	19.625,74	27.640	35.350	35.880	36.400	36.850
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.278,54	11.110	10.500	10.810	11.130	11.475
70410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte (u.a. Nachversicherung)	49,56	0	0	0	0	0
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	29.104,20	31.460	29.690	30.590	31.500	32.450
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	0,00	60	60	60	65	65
71130000	ehrenamtlich Tätige	6.240,00	6.610	6.630	6.830	7.030	7.240
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357.324,39	584.860	533.110	410.610	407.110	408.110
72201000	Heizung	44.049,02	64.000	49.500	54.500	54.500	54.500
72202000	Strom	56.400,44	31.850	39.200	39.700	40.200	40.200
72203000	Wasser / Abwasser	46.013,75	45.150	48.500	48.500	48.500	48.500
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	37.244,03	37.100	43.500	44.500	45.500	46.500
72206000	Abfallbeseitigung	6.129,84	10.700	11.100	11.100	11.100	11.100
72209000	Auszahlungen für Winterdienst	2.213,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.103,07	134.150	129.250	62.250	57.250	57.250

Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	2.120,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11.095,42	0	0	0	0	0
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.507,69	15.000	18.000	13.000	13.000	13.000
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.770,12	95.500	91.100	34.100	34.100	34.100
72339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Straßenbeleuchtung	24.472,81	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	159,90	0	0	0	0	0
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	13.043,51	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	4.602,70	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.252,96	7.250	6.250	6.250	6.250	6.250
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	44.067,54	64.100	14.700	14.700	14.700	14.700
72420000	Getränke und Verzehrkosten	4.929,90	8.500	12.250	12.250	12.250	12.250
72431000	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülersauszeichnungen	160,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	4.512,99	5.500	5.300	5.300	5.300	5.300
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	4.235,11	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.016,51	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	4.222,70	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.712.313,86	2.246.150	2.150.770	1.795.770	1.795.770	1.795.770
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	236.200	457.000	102.000	102.000	102.000
74144000	an Zweckverbände	13.928,99	12.670	13.850	13.850	13.850	13.850
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	153.777,44	300.000	0	0	0	0
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	9.662,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74310000	Gewerbesteuerumlage	70.390,93	35.900	50.660	50.660	50.660	50.660
74421000	Landkreise	958.790,00	990.410	971.100	971.100	971.100	971.100
74423000	Verbandsgemeinden	505.764,00	660.970	648.160	648.160	648.160	648.160
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	101.116,99	107.470	112.960	96.960	78.960	78.960
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	545,54	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	356,50	600	600	600	600	600
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.678,37	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	38.442,95	32.000	32.000	16.000	0	0
76240000	Datenverarbeitung	6.595,47	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.112,66	0	0	0	0	0
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	350,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76310000	Büromaterial	1.984,59	2.300	2.900	2.900	2.900	2.900
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	11.022,11	12.650	11.050	11.050	9.050	9.050
76331000	Porto	14,37	50	50	50	50	50
76341000	Fernmeldegebühren	951,74	740	1.130	1.130	1.130	1.130
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	284,16	230	310	310	310	310
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	649,80	1.600	3.300	3.300	3.300	3.300
76390000	Sonstige	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
76410000	Versicherungsbeiträge	947,49	0	1.150	1.150	1.150	1.150
76411000	Gebäudeversicherungen	10.383,92	11.950	12.780	12.780	12.780	12.780
76412000	Kfz-Versicherungen	1.953,14	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
76413000	Haftpflichtversicherungen	5.186,11	5.340	5.300	5.300	5.300	5.300
76414000	Unfallversicherungen	5.707,20	6.140	6.500	6.500	6.500	6.500
76416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.157,22	2.620	2.570	2.570	2.570	2.570
76419000	Sonstige Versicherungen	207,70	210	210	210	210	210
76430000	sonstige Beiträge	3.291,45	3.300	3.350	3.350	3.350	3.350
76520000	Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen	1.269,53	0	0	0	0	0
76810000	Grundsteuer	1.478,92	1.490	2.180	2.180	2.180	2.180
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	240	240	240	240
76890000	sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	24,60	0	0	0	0	0
76920000	Verfügungsmittel	491,36	810	1.200	1.200	1.200	1.200
76930000	Repräsentationen	163,87	200	200	200	200	200

Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
76931000	Ehrengaben	1.955,00	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	1.911,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.397.933,46	3.182.660	3.044.340	2.557.560	2.543.055	2.551.145
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	777.942,06	-278.900	156.620	706.620	805.275	880.565
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.742,53	38.500	26.000	16.000	6.000	6.000
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	37.500	25.000	15.000	5.000	5.000
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.190,00	500	500	500	500	500
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.352,53	500	500	500	500	500
67990000	Sonstige	200,00	0	0	0	0	0
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.904,30	200	1.000	1.000	1.000	1.000
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.698,30	0	0	0	0	0
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	206,00	200	1.000	1.000	1.000	1.000
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.161,77	38.300	25.000	15.000	5.000	5.000
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	770.780,29	-240.600	181.620	721.620	810.275	885.565
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	770.780,29	-240.600	181.620	721.620	810.275	885.565
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.400	985.160	590.400	0	0
68141000	von dem Bund	0,00	330.000	535.000	0	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	246.000	85.000	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	18.400	201.160	365.400	0	0
68169000	von übrigen Bereichen	0,00	0	3.000	0	0	0
68190000	Sonstige	0,00	0	0	140.000	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.009,27	0	0	0	0	0
68250000	vom privaten Bereich	2.909,27	0	0	0	0	0
68270000	Beiträge und ähnliche Entgelte~Grabnutzungsentgelte	2.100,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.527,00	0	0	0	0	0
68571000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	10.527,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.536,27	348.400	985.160	590.400	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	407.785,91	698.400	1.113.000	743.000	43.000	43.000
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	63.517,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.440,41	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.850,00	23.400	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	91.735,56	55.000	53.000	13.000	13.000	13.000
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.527,41	490.000	300.000	700.000	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	239.714,98	100.000	710.000	0	0	0
78595000	Auszahlungen für AiB	0,00	0	20.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407.785,91	698.400	1.113.000	743.000	43.000	43.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-392.249,64	-350.000	-127.840	-152.600	-43.000	-43.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	378.530,65	-590.600	53.780	569.020	767.275	842.565
	Finanzierungstätigkeit						

Finanzhaushalt 2025

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-370.675,06	-590.600	53.780	0	0	0
69644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>2.369.030,49</i>	<i>-590.600</i>	<i>53.780</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
69700000	<i>Einzahlungen Schulbuchausleihe</i>	<i>244,81</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
79644000	<i>für Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>-2.739.607,74</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
79700000	<i>Auszahlungen Schulbuchausleihe</i>	<i>-342,62</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-370.675,06	-590.600	53.780	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-4.661,24	0	0	0	0	0
69920000	<i>treuhänderische Gelder</i>	<i>-4.661,24</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-375.336,30	-590.600	53.780	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-375.336,30	-590.600	53.780	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	770.780,29	-240.600	181.620	721.620	810.275	885.565

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2022	31.12.2023	
		in EUR		
1	Anlagevermögen	9.946.996,85	10.596.532,52	649.535,67
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	208.990,46	203.197,25	-5.793,21
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	208.990,46	203.197,25	-5.793,21
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	208.990,46	203.197,25	-5.793,21
1.2	Sachanlagen	9.733.006,39	10.388.335,27	655.328,88
1.2.1	Wald, Forsten	586.198,74	586.198,74	0,00
	02110000 Mischwald	95.389,50	95.389,50	0,00
	02120000 Laubwald	335.666,47	335.666,47	0,00
	02130000 Nadelwald	152.145,88	152.145,88	0,00
	02140000 Gehölz	2.996,89	2.996,89	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	829.152,08	828.973,00	-179,08
	02210000 Friedhöfe	27.272,72	27.272,72	0,00
	02220000 Parkanlagen	31.041,28	31.041,28	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	455,47	455,47	0,00
	02240000 Sportflächen	1,00	1,00	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	37.643,86	37.643,86	0,00
	02310000 Ackerland	478.975,30	478.975,30	0,00
	02330000 Öd- und Unland	3.575,12	3.575,12	0,00
	02340000 Weideland	186.139,54	186.139,54	0,00
	02390000 Sonstige	2.370,90	2.370,90	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	2.507,18	2.328,10	-179,08
	02610000 Flüsse und Bäche	863,80	863,80	0,00
	02960000 Bauland	58.305,91	58.305,91	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.481.039,18	3.807.731,28	326.692,10
	03110000 Einfamilienhäuser	24.316,21	24.316,21	0,00
	03120000 Mehrfamilienhäuser	2.725,42	2.725,42	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	0,00	425.437,66	425.437,66
	03311000 Grundschulen	475.081,89	466.013,45	-9.068,44
	03520000 Turn- und Sporthallen	530.652,77	512.964,34	-17.688,43
	03540000 Sportplätze	697.498,37	661.726,63	-35.771,74
	03590000 sonstige Sportanlagen	1,00	1,00	0,00
	03610000 Kleingärten	9.613,29	9.613,29	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	863.356,07	846.088,95	-17.267,12
	03920000 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	18.456,65	17.718,38	-738,27
	03922000 Gräberfelder	69.105,48	67.687,46	-1.418,02
	03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	16.266,65	15.478,82	-787,83
	03940000 Werkstätten	827,08	827,08	0,00
	03970000 Gewerbe und Industrie	636,17	636,17	0,00
	03980000 Bauhof	169.877,85	161.823,96	-8.053,89
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	122,06	122,06	0,00
	03991000 Grillhütten	2.368,58	2.274,77	-93,81
	03995000 Beherbergung, Gastronomie	600.133,64	592.275,63	-7.858,01
1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.712.940,56	4.691.875,96	-21.064,60
	04824000 Gemeindestraßen	3.728.536,40	3.711.105,51	-17.430,89
	04830000 Wege	556.459,18	560.899,59	4.440,41
	04831000 Fußwege	85.985,23	84.855,17	-1.130,06
	04834000 landwirtschaftliche Wege	99.030,56	93.087,53	-5.943,03
	04841000 Parkplätze	234.265,09	233.693,64	-571,45

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2022	31.12.2023	
	in EUR		
04842000 Dorfplätze	1,00	1,00	0,00
04970000 Bachrenaturierung	8.663,10	8.233,52	-429,58
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	3.188,10	3.091,74	-96,36
06120000 Skulpturen	2.902,22	2.870,59	-31,63
06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	285,88	221,15	-64,73
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	49.739,81	164.919,89	115.180,08
07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	7.747,44	85.571,81	77.824,37
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	4.066,29	3.299,22	-767,07
07181000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	2,00	2,00	0,00
07183000 Mäheinrichtungen	19.595,83	19.262,43	-333,40
07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	4.330,18	3.311,80	-1.018,38
07210000 Energieversorgung	1.507,16	1.429,87	-77,29
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	2,00	2,00	0,00
07300000 Betriebsvorrichtungen	12.488,91	52.040,76	39.551,85
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.501,24	38.975,04	3.473,80
08210000 Betriebsausstattung	33.792,20	37.471,55	3.679,35
08220000 Geschäftsausstattung	1.708,04	1.502,49	-205,55
08223000 Organisations- und Arbeitsmittel	1,00	1,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.246,68	266.569,62	231.322,94
09600000 Anlagen im Bau	18.684,96	266.549,39	247.864,43
09610000 Anlagen im Bau	16.561,72	20,23	-16.541,49
1.3 Finanzanlagen	5.000,00	5.000,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	0,00
11190000 Sonstige Anteilsrechte	5.000,00	5.000,00	0,00
2 Umlaufvermögen	2.232.979,67	2.577.516,02	344.536,35
2.1 Vorräte	3.316,00	0,00	-3.316,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	3.316,00	0,00	-3.316,00
14310000 Fertige Erzeugnisse	3.316,00	0,00	-3.316,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.229.663,67	2.577.516,02	347.852,35
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	56.853,86	34.409,13	-22.444,73
15150000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	1.230,00	455,00	-775,00
15350000 Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	55.594,36	34.391,73	-21.202,63
15450000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	765,83	0,00	-765,83
21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-736,33	-437,60	298,73
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.042,40	8.913,56	-7.128,84
16500000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	16.042,40	8.913,56	-7.128,84
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.147.726,84	2.524.146,45	376.419,61
15140000 Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	500,00	0,00	-500,00
15340000 Steuerforderungen gegen den öffentlichen Bereich	19.674,96	2.011,72	-17.663,24
16400000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	314,59	24.320,19	24.005,60

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2022	31.12.2023	
	in EUR		
17431000 *VV* laufendes Verrechnungskonto	2.127.237,29	2.497.814,54	370.577,25
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	9.040,57	10.046,88	1.006,31
17931000 Vorsteuer 7%	175,36	215,51	40,15
17932000 Vorsteuer 19 %	8.865,21	9.831,37	966,16
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
4 Rechnungsabgrenzungsposten	1.952,00	2.195,00	243,00
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.952,00	2.195,00	243,00
19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.952,00	2.195,00	243,00
Bilanzsumme	12.181.928,52	13.176.243,54	994.315,02

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2022	31.12.2023	
		in EUR		
1	Eigenkapital	10.360.468,72	11.007.120,73	646.652,01
1.1	Kapitalrücklage	9.474.078,37	9.637.281,15	163.202,78
	20100000 Kapitalrücklage	8.358.190,27	8.358.190,27	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	1.115.888,10	1.279.090,88	163.202,78
1.2	Sonstige Rücklagen	723.187,57	723.187,57	0,00
	20210000 Gesetzliche und freie Rücklagen	321.851,57	321.851,57	0,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	401.336,00	401.336,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	163.202,78	646.652,01	483.449,23
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	163.202,78	646.652,01	483.449,23
2	Sonderposten	1.408.508,45	1.215.329,64	-193.178,81
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.244.468,47	1.215.329,64	-29.138,83
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	641.262,48	625.044,18	-16.218,30
	23141000 vom Bund	3.482,15	3.482,15	0,00
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	376.715,19	366.300,18	-10.415,01
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	208.118,79	204.195,69	-3.923,10
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	37.512,76	36.262,33	-1.250,43
	23150000 vom privaten Unternehmen	13.015,95	12.750,36	-265,59
	23159000 vom sonstigen privaten Bereich	1.623,54	1.362,82	-260,72
	23190000 von Sonstigen	794,10	690,65	-103,45
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	603.205,99	590.285,46	-12.920,53
	23250000 vom privaten Bereich	603.205,99	590.285,46	-12.920,53
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	164.039,98	0,00	-164.039,98
	23600000 für Grabnutzungsentgelte	164.039,98	0,00	-164.039,98
3	Rückstellungen	290.017,78	462.647,92	172.630,14
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	89.334,00	99.745,00	10.411,00
	24320000 für Versorgungsempfänger	89.334,00	99.745,00	10.411,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	200.683,78	362.902,92	162.219,14
	28200000 Sonstige Rekultivierungsverpflichtungen	191.758,00	191.758,00	0,00
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	8.925,78	11.823,66	2.897,88
	29200000 für geleistete Überstunden	0,00	5.036,46	5.036,46
	29900000 Andere sonstige Rückstellungen	0,00	154.284,80	154.284,80
4	Verbindlichkeiten	120.363,57	488.575,25	368.211,68
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	390.000,00	390.000,00
	33600000 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	390.000,00	390.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.807,88	22.059,41	11.251,53
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	10.807,88	22.059,41	11.251,53
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	50.722,40	49.098,70	-1.623,70
	36390000 gegenüber Sonstigen	50.722,40	49.098,70	-1.623,70
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.335,59	-16.043,82	-32.379,41

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2022	31.12.2023	
	in EUR		
35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.637,29	-16.043,82	-22.681,11
37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.698,30	0,00	-9.698,30
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	42.497,70	43.460,96	963,26
37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	40,00	5.762,31	5.722,31
37910000 Verwahrgelder	-37,79	7.703,16	7.740,95
37910090 Jagdgenossenschaft Melsbach	13.500,00	0,00	-13.500,00
37913202 Grabräumungskautiön	21.750,91	22.750,91	1.000,00
37920000 *VV* Kautiön	2.700,00	2.700,00	0,00
37962000 Umsatzsteuer 19%	4.544,58	4.544,58	0,00
5 Rechnungsabgrenzungsposten	2.570,00	2.570,00	0,00
Bilanzsumme	12.181.928,52	13.176.243,54	994.315,02

Teilergebnisplan 2025

2.1.1.0

Hauptproduktbereich: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe: 2.1.1 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt: 2.1.1.0 Grundschulen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.037,83	37.853	7.846	7.846	7.846	7.846
41441000	vom Bund	0,00	30.000	0	0	0	0
41442000	vom Land	3.892,34	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	4.145,49	4.003	3.996	3.996	3.996	3.996
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.837,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44140000	Beteiligung Essenskosten	6.417,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	6.420,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	814,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
44242000	vom Land	814,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.688,83	55.853	28.846	28.846	28.846	28.846
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.442,61	53.820	55.370	56.720	58.120	59.580
50221000	Vergütungen	43.173,37	37.840	34.500	35.520	36.590	37.690
50222000	Leistungszulagen	0,00	780	680	700	720	740
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	0,00	3.500	10.000	10.000	10.000	10.000
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	3.141,83	3.000	2.620	2.700	2.780	2.870
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.127,41	8.700	7.570	7.800	8.030	8.280
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.480,42	133.800	95.700	91.700	87.700	88.700
52201000	Heizung	6.657,74	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52202000	Strom	5.147,63	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52203000	Wasser / Abwasser	1.805,36	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	27.345,64	29.000	30.000	31.000	32.000	33.000
52206000	Abfallbeseitigung	764,86	800	800	800	800	800
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.804,87	50.000	20.000	15.000	10.000	10.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	64,43	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	35.256,14	12.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	4.972,94	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	160,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	3.085,24	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	4.455,11	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	960,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	11.137,54	10.625	10.362	10.251	10.155	10.051
53430000	mit Schulgebäuden und Schulumhallen	9.068,44	8.783	8.780	8.784	8.784	8.784
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.069,10	1.842	1.582	1.467	1.371	1.267
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	46.778,85	49.940	50.760	34.760	18.760	18.760
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	59,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30.416,40	32.000	32.000	16.000	0	0
56240000	Datenverarbeitung	7.279,33	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
56310000	Büromaterial	1.438,01	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	186,41	200	200	200	200	200
56331000	Porto	14,37	50	50	50	50	50
56341000	Fermeldegebühren	132,48	200	250	250	250	250
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	210,72	230	230	230	230	230
56411000	Gebäudeversicherungen	3.170,94	4.700	4.900	4.900	4.900	4.900
56414000	Unfallversicherungen	3.839,19	4.130	4.400	4.400	4.400	4.400
56430000	Sonstige Beiträge	32,00	30	30	30	30	30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212.839,42	250.185	214.192	195.431	176.735	179.091

Teilergebnisplan 2025

2.1.1.0

Hauptproduktbereich: 2 Schule und Kultur
Produktbereich: 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe: 2.1.1 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt: 2.1.1.0 Grundschulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-191.150,59	-194.332	-185.346	-166.585	-147.889	-150.245
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-191.150,59	-194.332	-185.346	-166.585	-147.889	-150.245
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-191.150,59	-194.332	-185.346	-166.585	-147.889	-150.245

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
2.1.1.0.0000	Grundschulen	-191.150,59	-194.332	-185.346	-166.585	-147.889	-150.245

Teilfinanzplan 2025

2.1.1.0

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe 2.1.1 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt 2.1.1.0 Grundschulen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.892,34	33.850	3.850	3.850	3.850	3.850
61441000	<i>vom Bund</i>	0,00	30.000	0	0	0	0
61442000	<i>vom Land</i>	3.892,34	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.817,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
64140000	<i>Beteiligung Essenskosten</i>	6.442,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
64170000	<i>Beteiligung Schülerbetreuung</i>	6.375,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	814,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
64242000	<i>vom Land</i>	814,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.523,34	51.850	24.850	24.850	24.850	24.850
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	55.442,61	53.820	55.370	56.720	58.120	59.580
70221000	<i>Vergütungen</i>	43.173,37	37.840	34.500	35.520	36.590	37.690
70222000	<i>Leistungszulagen</i>	0,00	780	680	700	720	740
70299000	<i>Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte</i>	0,00	3.500	10.000	10.000	10.000	10.000
70320000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>	3.141,83	3.000	2.620	2.700	2.780	2.870
70420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	9.127,41	8.700	7.570	7.800	8.030	8.280
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.419,94	133.800	95.700	91.700	87.700	88.700
72201000	<i>Heizung</i>	4.905,36	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72202000	<i>Strom</i>	5.754,11	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
72203000	<i>Wasser / Abwasser</i>	1.920,84	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
72205000	<i>Sonstige Bewirtschaftungskosten</i>	24.972,23	29.000	30.000	31.000	32.000	33.000
72206000	<i>Abfallbeseitigung</i>	764,86	800	800	800	800	800
72310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	863,40	50.000	20.000	15.000	10.000	10.000
72360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	500	500	500	500	500
72370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	35.778,43	12.500	3.000	3.000	3.000	3.000
72420000	<i>Getränke und Verzehrkosten</i>	4.929,90	8.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72431000	<i>Weitere Verw.-und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen</i>	160,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72450000	<i>Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe</i>	3.085,24	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
72480000	<i>Sonstige bezogene Leistungen</i>	4.235,11	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
72490000	<i>sonstige Auszahlungen für Sachleistungen</i>	1.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
74143000	<i>an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	54.447,10	49.940	50.760	34.760	18.760	18.760
76120000	<i>Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	0,00	200	200	200	200	200
76140000	<i>Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>	59,00	200	200	200	200	200
76210000	<i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	38.442,95	32.000	32.000	16.000	0	0
76240000	<i>Datenverarbeitung</i>	6.595,47	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
76310000	<i>Büromaterial</i>	1.688,81	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
76329000	<i>Sonstige Geschäftsausgaben</i>	260,07	200	200	200	200	200
76331000	<i>Porto</i>	14,37	50	50	50	50	50
76341000	<i>Fernmeldegebühren</i>	133,58	200	250	250	250	250

Teilfinanzplan 2025

2.1.1.0

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe 2.1.1 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt 2.1.1.0 Grundschulen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	210,72	230	230	230	230	230
76411000	Gebäudeversicherungen	3.170,94	4.700	4.900	4.900	4.900	4.900
76414000	Unfallversicherungen	3.839,19	4.130	4.400	4.400	4.400	4.400
76430000	sonstige Beiträge	32,00	30	30	30	30	30
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	198.309,65	239.560	203.830	185.180	166.580	169.040
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-180.786,31	-187.710	-178.980	-160.330	-141.730	-144.190
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-180.786,31	-187.710	-178.980	-160.330	-141.730	-144.190
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-180.786,31	-187.710	-178.980	-160.330	-141.730	-144.190
F24	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.400	553.400	0	0	0
68141000	von dem Bund	0,00	330.000	535.000	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	18.400	18.400	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	348.400	553.400	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	239.735,21	618.400	35.000	5.000	5.000	5.000
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	18.400	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	50.000	35.000	5.000	5.000	5.000
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,23	450.000	0	0	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	239.714,98	100.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.735,21	618.400	35.000	5.000	5.000	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-239.735,21	-270.000	518.400	-5.000	-5.000	-5.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-420.521,52	-457.710	339.420	-165.330	-146.730	-149.190
F37	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-180.786,31	-187.710	-178.980	-160.330	-141.730	-144.190

Teilergebnisplan 2025

3.6.5.2

Hauptproduktbereich: 3 Soziales und Jugend
Produktbereich: 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 3.6.5.2 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.196,01	61.500	37.200	42.700	43.200	43.200
52201000	Heizung	0,00	30.000	10.000	15.000	15.000	15.000
52202000	Strom	0,00	0	1.000	1.500	2.000	2.000
52203000	Wasser / Abwasser	2.863,98	0	3.000	3.000	3.000	3.000
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	499,80	0	0	0	0	0
52206000	Abfallbeseitigung	1.164,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.336,63	0	0	0	0	0
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	331,60	500	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	- Abschreibungen	4.913,23	7.785	5.328	4.744	4.692	4.692
53420000	mit sozialen Einrichtungen	3.079,89	5.785	3.336	2.752	2.700	2.700
53830000	Betriebsvorrichtungen	916,67	1.000	996	996	996	996
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	916,67	1.000	996	996	996	996
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.060,15	0	1.540	1.540	1.540	1.540
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.112,66	0	0	0	0	0
56410000	Versicherungsbeiträge	947,49	0	1.150	1.150	1.150	1.150
56810000	Grundsteuer	0,00	0	390	390	390	390
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.169,39	69.285	44.068	48.984	49.432	49.432
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.169,39	-69.285	-44.068	-48.984	-49.432	-49.432
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-25.169,39	-69.285	-44.068	-48.984	-49.432	-49.432
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-25.169,39	-69.285	-44.068	-48.984	-49.432	-49.432

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
3.6.5.2.0000	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	-25.169,39	-69.285	-44.068	-48.984	-49.432	-49.432

Teilfinanzplan 2025

3.6.5.2

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.954,80	61.500	37.200	42.700	43.200	43.200
72201000	Heizung	0,00	30.000	10.000	15.000	15.000	15.000
72202000	Strom	0,00	0	1.000	1.500	2.000	2.000
72203000	Wasser / Abwasser	2.863,98	0	3.000	3.000	3.000	3.000
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	499,80	0	0	0	0	0
72206000	Abfallbeseitigung	1.164,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11.095,42	0	0	0	0	0
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	331,60	500	2.000	2.000	2.000	2.000
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.060,15	0	1.540	1.540	1.540	1.540
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.112,66	0	0	0	0	0
76410000	Versicherungsbeiträge	947,49	0	1.150	1.150	1.150	1.150
76810000	Grundsteuer	0,00	0	390	390	390	390
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.014,95	61.500	38.740	44.240	44.740	44.740
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.014,95	-61.500	-38.740	-44.240	-44.740	-44.740
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.014,95	-61.500	-38.740	-44.240	-44.740	-44.740
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.014,95	-61.500	-38.740	-44.240	-44.740	-44.740
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	428.760	590.400	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	246.000	85.000	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	182.760	365.400	0	0
68190000	Sonstige	0,00	0	0	140.000	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	428.760	590.400	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	63.517,55	70.000	1.040.000	730.000	30.000	30.000
78521000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	63.517,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	300.000	700.000	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	0,00	0	710.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.517,55	70.000	1.040.000	730.000	30.000	30.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.517,55	-70.000	-611.240	-139.600	-30.000	-30.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-81.532,50	-131.500	-649.980	-183.840	-74.740	-74.740
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2025

3.6.5.2

A. Zahlungsübersicht

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	Investitionskrediten						
F39	<i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F42	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-18.014,95	-61.500	-38.740	-44.240	-44.740	-44.740

Teilergebnisplan 2025

5.7.3.1.2000

Hauptproduktbereich: 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich: 5.7 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 5.7.3.1 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung: 5.7.3.1.2000 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.900,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	440,70	440	440	440	440	440
44120000	Mieten und Pachten	440,70	440	440	440	440	440
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.340,70	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.789,61	0	0	0	0	0
50221000	Vergütungen	2.975,30	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	215,38	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	598,93	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.503,25	48.200	63.400	19.400	19.400	19.400
52202000	Strom	7.167,80	14.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52203000	Wasser / Abwasser	638,86	500	700	700	700	700
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.601,79	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
52206000	Abfallbeseitigung	495,00	500	500	500	500	500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.954,62	30.000	50.000	6.000	6.000	6.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	645,18	700	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	17.924,53	17.482	17.436	17.285	17.262	17.268
53490000	mit sonstigen Gebäuden	17.267,12	17.267	17.256	17.256	17.262	17.268
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	657,41	215	180	29	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.458,10	2.960	2.900	2.900	2.900	2.900
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	300	200	200	200	200
56411000	Gebäudeversicherungen	2.458,10	2.660	2.700	2.700	2.700	2.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.675,49	68.642	83.736	39.585	39.562	39.568
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.334,79	-63.202	-78.296	-34.145	-34.122	-34.128
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-35.334,79	-63.202	-78.296	-34.145	-34.122	-34.128
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-35.334,79	-63.202	-78.296	-34.145	-34.122	-34.128

Stellenplan 2025						
Ortsgemeinde Melsbach	Bes.-Gruppe/ Entgeltgruppe TVöD	Bewertung	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL 2024	IST ¹⁾ (tatsächliche Besetzung) 30.06.2024	
Teilhaushalt 1						
Arbeitnehmer						
Gemeindearbeiter	EG 5		1	1	1	
Gemeindearbeiter	EG 5		1	1	1	
Sekretärin	EG 5		0,23	0,23	0,23	9,117 Std./Woche
Betreuungskraft (Grundschule)	EG 5		0,22	0,22	0,22	8,65 Std./Woche
Betreuungskraft (Grundschule)	EG 5		0,28	0,28	0,28	10,82 Std./Woche
Betreuungskraft (Grundschule)	EG 5		0,33	0,33	0,33	12,98 Std./Woche
Raumpflegerin	EG 2		0,15	0,15	0,15	6,0 Std./Woche
Raumpfleger	EG 2		0,15	0,15	0,15	6,0 Std./Woche
Raumpflegerin	EG 2		0,15	0,15	0,15	6,0 Std./Woche
Aushilfe (Friedhof)	EG 3		0,18	0,18	0,18	7,0 Std./Woche befristet von 04-10 d.J.
Summe Beschäftigte			3,69	3,69	3,69	

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

²⁾ Aufgabenschwerpunkt

³⁾ Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des

Anlagen zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Melsbach
Jahresabschluß 2021
Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

2025

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-20.998,82
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	2.262,15
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	163.202,78
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	646.652,01
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2024	-161.889,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	435.626,00
7	Zwischensumme		1.064.855,12
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	590.225,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	680.858,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	756.732,00
11	Summe	X	3.092.670,12

Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. & außerordentl. Ein- und Auszahlungen § 3 Nr. 23 GemHVO (in €)	./. planmäßige Tilgung (in €)	= vorzutragende Beträge (in €)
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:	X	X	X	
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	200.640,74	0,00	200.640,74
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	104.053,85	0,00	104.053,85
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	223.978,78	0,00	223.978,78
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	770.780,29	0,00	770.780,29
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2024	-240.600,00	0,00	-240.600,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	181.620,00	0,00	181.620,00
8	vorzutragender Betrag		1.240.473,66		1.240.473,66
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	721.620,00	0,00	721.620,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	810.275,00	0,00	810.275,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	885.565,00	0,00	885.565,00
12	Summe	X	X	X	X

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		10.360.468,72
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	646.652,01	11.007.120,73
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-161.889,00	10.845.231,73
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	435.626,00	11.280.857,73
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	590.225,00	11.871.082,73
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	680.858,00	12.551.940,73
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	756.732,00	13.308.672,73

Haushaltsvermerke nach §§ 14 – 17 GemHVO

Zweckbindung

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

Deckungsfähigkeit

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

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

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

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

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

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

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

Übertragbarkeit

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar. Für die Übertragung der Ansätze wird dem Gemeinderat eine Übersicht zur Beschlussfassung vorgelegt.

Investive Auszahlungsansätze sind entsprechend der gesetzlichen Regelung übertragbar.

vorläufige Verbandsgemeindeumlage 2025

Gemeinde	Umlagegrundlage	Umlage	Umlage Vorjahr	Differenz
Anhausen	1.706.842,07 €	489.863,67 €	541.534,62 €	-51.670,94 €
Bonefeld	1.121.717,25 €	321.932,85 €	309.254,33 €	12.678,52 €
Breitscheid	2.760.688,48 €	792.317,59 €	817.174,02 €	-24.856,42 €
Datzerath	321.275,08 €	92.205,95 €	93.656,89 €	-1.450,94 €
Ehlscheid	1.721.290,12 €	494.010,26 €	497.103,13 €	-3.092,87 €
Hardert	957.474,59 €	274.795,21 €	287.792,58 €	-12.997,37 €
Hausen	2.051.719,21 €	588.843,41 €	602.649,98 €	-13.806,56 €
Hümmerich	903.098,30 €	259.189,21 €	254.517,16 €	4.672,05 €
Kurtscheid	1.936.666,07 €	555.823,16 €	541.298,13 €	14.525,03 €
Meinborn	616.280,39 €	176.872,47 €	174.378,30 €	2.494,17 €
Melsbach	2.258.371,29 €	648.152,56 €	660.966,30 €	-12.813,74 €
Niederbreitbach	1.696.723,33 €	486.959,60 €	490.040,56 €	-3.080,97 €
Oberhonnefeld-Gierend	1.163.767,78 €	334.001,35 €	522.721,04 €	-188.719,69 €
Oberraden	1.166.193,82 €	334.697,63 €	292.134,18 €	42.563,44 €
Rengsdorf	4.572.688,80 €	1.312.361,69 €	1.440.544,45 €	-128.182,77 €
Roßbach	1.640.856,28 €	470.925,75 €	471.546,18 €	-620,43 €
Rütscheid	928.398,89 €	266.450,48 €	265.693,60 €	756,88 €
Straßenhaus	2.429.727,80 €	697.331,88 €	650.710,67 €	46.621,21 €
Thalhausen	843.318,01 €	242.032,27 €	378.056,88 €	-136.024,61 €
Waldbreitbach	2.948.273,87 €	846.154,60 €	717.288,00 €	128.866,60 €
Summe	33.745.371,43 €	9.684.921,60 €	10.009.061,00 €	

Umlagebedarf:	9.684.921,60 €
in %	28,70%

Vorjahr in %	28,70%
2023	22,70%
2022	20,36%

vorläufige Kreisumlage 2025

Gemeinde	Einwohner	Umlagegrundlage	auf landes- durchschn. Steuerkraft	über Landes- durchschnitt	Kreisumlage 43%	zzgl. Progression gesamt	Kreisumlage gesamt
Anhausen	1400	1.706.842,07 €	1.946.630,00 €	-239.787,93 €	733.942,09 €	0,00 €	733.942,09 €
Bonefeld	968	1.121.717,25 €	1.345.955,60 €	-224.238,35 €	482.338,42 €	0,00 €	482.338,42 €
Breitscheid	2296	2.760.688,48 €	3.192.473,20 €	-431.784,72 €	1.187.096,05 €	0,00 €	1.187.096,05 €
Datzeroth	300	321.275,08 €	417.135,00 €	-95.859,92 €	138.148,28 €	0,00 €	138.148,28 €
Ehlscheid	1578	1.721.290,12 €	2.194.130,10 €	-472.839,98 €	740.154,75 €	0,00 €	740.154,75 €
Hardert	840	957.474,59 €	1.167.978,00 €	-210.503,41 €	411.714,07 €	0,00 €	411.714,07 €
Hausen	1867	2.051.719,21 €	2.595.970,15 €	-544.250,94 €	882.239,26 €	0,00 €	882.239,26 €
Hümmerich	829	903.098,30 €	1.152.683,05 €	-249.584,75 €	388.332,27 €	0,00 €	388.332,27 €
Kurtscheid	1039	1.936.666,07 €	1.444.677,55 €	491.988,52 €	832.766,41 €	40.378,74 €	873.145,15 €
Meinborn	567	616.280,39 €	788.385,15 €	-172.104,76 €	265.000,57 €	0,00 €	265.000,57 €
Melsbach	2026	2.258.371,29 €	2.817.051,70 €	-558.680,41 €	971.099,65 €	0,00 €	971.099,65 €
Niederbreitbach	1551	1.696.723,33 €	2.156.587,95 €	-459.864,62 €	729.591,03 €	0,00 €	729.591,03 €
Oberhonnefeld-Gierend	1045	1.163.767,78 €	1.453.020,25 €	-289.252,47 €	500.420,15 €	0,00 €	500.420,15 €
Oberraden	680	1.166.193,82 €	945.506,00 €	220.687,82 €	501.463,34 €	15.856,14 €	517.319,48 €
Rengsdorf	2992	4.572.688,80 €	4.160.226,40 €	412.462,40 €	1.966.256,18 €	11.627,83 €	1.977.884,02 €
Rofsbach	1479	1.640.856,28 €	2.056.475,55 €	-415.619,27 €	705.568,20 €	0,00 €	705.568,20 €
Rütscheid	852	928.398,89 €	1.184.663,40 €	-256.264,51 €	399.211,52 €	0,00 €	399.211,52 €
Straßenhaus	2083	2.429.727,80 €	2.896.307,35 €	-466.579,55 €	1.044.782,95 €	0,00 €	1.044.782,95 €
Thalhausen	765	843.318,01 €	1.063.694,25 €	-220.376,24 €	362.626,74 €	0,00 €	362.626,74 €
Waldbreitbach	1977	2.948.273,87 €	2.748.919,65 €	199.354,22 €	1.267.757,76 €	7.683,23 €	1.275.440,99 €
VG	27134	286.289,00 €	37.728.470,30 €	-37.442.181,30 €	123.104,27 €	0,00 €	123.104,27 €
Summe		34.031.660,43 €			14.633.613,98 €	75.545,94 €	14.709.159,92 €

Hebesatz in %:

43% zuzüglich Progression

landesdurchschnittliche Steuerkraft: 1.390,45 €

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

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

