

Ortsgemeinde Esselborn

in der Verbandsgemeinde
Alzey-Land



Entwurf

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2026**

Inhaltsverzeichnis

| | | <u>Seite</u> |
|----|---|--------------|
| | Deckblatt | 1 |
| 1 | Haushaltssatzung | 3 |
| 2 | Vorbericht | 6 |
| 3 | Freie Finanzspitze | 36 |
| 4 | Ermittlung des Höchstbetrags Verbindlichkeiten gegenüber VG | 37 |
| 5 | Ergebnis- und Finanzhaushalt | 38 |
| 6 | Produkt- und Leistungsübersicht | 44 |
| 7 | Teilhaushalt 1 | 47 |
| 8 | Teilhaushalt 2 | 49 |
| 9 | Ergebnishaushalt nach Leistungen und Konten | 51 |
| 10 | Investitionsübersicht | 67 |
| 11 | Übersicht Verbindlichkeiten | 69 |
| 12 | Stellenplan | 70 |

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Esselborn für das Haushaltsjahr 2026 vom @@Datum

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung, am @@Sitzungsdatum folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung der Kreisverwaltung Alzey-Worms als Kommunalaufsichtsbehörde vom @@Genehmigungsdatum hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 625.250,00 Euro |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 676.140,00 Euro |
| der Jahresfehlbetrag/ -überschuss auf | -50.890,00 Euro |

2. im Finanzhaushalt

| | |
|--|------------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -9.120,00 Euro |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 38.250,00 Euro |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 185.100,00 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -146.850,00 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 155.970,00 Euro |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

| | |
|-----------------------|-----------------|
| zinslose Kredite auf | --, Euro |
| verzinste Kredite auf | 146.850,00 Euro |
| zusammen auf | 146.850,00 Euro |

(Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.)

Die Verwaltung wird ermächtigt, im Rahmen der Kreditbeschaffung ergänzende Vereinbarungen zu treffen, die unter Beachtung des Konnexitätsgrundsatzes der Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie der Erzielung günstiger Konditionen bei neuen Krediten und bestehenden Kreditmarktschulden dienen. In der Summe dürfen diese ergänzenden Vereinbarungen 25 v.H. des Gesamtschuldenstandes am Ende des vorangegangenen Haushaltsjahres nicht überschreiten.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,-- Euro.

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 265.230 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

| | |
|---------------------|-----------|
| - Grundsteuer A auf | 345 v. H. |
| - Grundsteuer B auf | 465 v. H. |
| - Gewerbesteuer auf | 380 v. H. |

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

| | |
|-------------------------------|-----------|
| - für den ersten Hund auf | 45,- Euro |
| - für den zweiten Hund auf | 60,- Euro |
| - für jeden weiteren Hund auf | 75,- Euro |

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

| | |
|----------------------------|--------------------------------|
| - Weinbergshut: | 0,-- Euro /ha (100%ige Umlage) |
| - Wirtschaftswegebeiträge: | 20,-- Euro /ha |

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 (Haushaltsvorjahr) betrug 1.042.184,70 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 (Haushaltsvorjahr Planung) beträgt 1.069.474,70 Euro und zum 31.12. 2026 (Haushaltsjahr) 1.018.584,70 Euro.

§ 8 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 15.000,-- Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

§ 9 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt am 01.01.2026 in Kraft.

Esselborn, den @@Datum

(Stefan Becker)
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Kreisverwaltung Alzey-Worms zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind mit Genehmigungsdatum vom **@@Genehmigungsdatum** erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom **@@Auslagebeginn** bis **@@Auslageende** während der Öffnungszeiten im Rathaus der Verbandsgemeindeverwaltung Alzey-Land, Weinrufstraße 38 (Zimmer 107/118), 55232 Alzey öffentlich aus.

Auf die nachfolgenden Bestimmungen des § 24 Abs. 6 GemO wird hingewiesen:

„Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- und Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2. Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.“

Alzey, den @@Datum

(Steffen Unger)
Bürgermeister

Ortsgemeinde Esselborn

Haushaltsvorbericht

2026





Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1 Allgemeines..... | 2 |
| 1.1 Gesetzliche Grundlagen..... | 2 |
| 1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung..... | 3 |
| 2 Übersicht über die Haushaltslage | 3 |
| 3 Erträge..... | 4 |
| 3.1 Steuern | 5 |
| 3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge | 6 |
| 3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7 |
| 3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte..... | 7 |
| 3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7 |
| 3.6 Sonstige laufende Erträge | 8 |
| 3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge..... | 8 |
| 4 Aufwendungen | 9 |
| 4.1 Personal- und Versorgungsaufwand | 10 |
| 4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand | 11 |
| 4.3 Abschreibungen..... | 13 |
| 4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 14 |
| 4.5 Sonstige laufende Aufwendungen..... | 16 |
| 4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen..... | 17 |
| 5 Ergebnis | 17 |
| 6 Finanzhaushalt..... | 19 |
| 6.1 Investitionstätigkeit | 21 |
| 6.2 Finanzierungstätigkeit..... | 22 |
| 7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden | 23 |
| 8 Sonstige allgemeine Entwicklungen | 28 |



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht gibt nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen. Insbesondere sind die im Haushaltjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben können, darzustellen.

Zweckbindungen

Nach § 15 GemHVO Rheinland-Pfalz sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Sie können ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Durch Haushaltsvermerk kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Zweckbindungen gelten für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.

Die Gemeinde Esselborn OG hat durch Haushaltsvermerke folgende Zweckbindungen bestimmt:
keine

Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Teilergebnishaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses und des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führen.

Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 und 3 gilt entsprechend.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Bei Deckungsfähigkeit können die Ermächtigungen aus deckungsberechtigten Ansätzen oder Übertragungen für Aufwendungen und Auszahlungen zulasten der Ermächtigungen aus deckungspflichtigen Ansätzen oder Übertragungen erhöht werden.



Die Gemeinde Esselborn OG hat folgende Deckungsfähigkeiten per Haushaltsvermerk erklärt:

1. Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig. Dies bezieht sich auf den Teilergebnis- wie auch auf den Teilfinanzhaushalt.
2. Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO werden alle ausgabewirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen im Gesamtergebnishaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleichzeitig werden alle Personal- und Versorgungsaufwendungen im Gesamtfinanzhaushalt für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen dienen zur Deckung von Mehraufwendungen bzw. von Mehrauszahlungen innerhalb des gleichen Teilhaushaltes.
4. In den Teilfinanzhaushalten werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO die Auszahlungsansätze aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Der Planung liegen die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens vom 12.11.2025 - vorbehaltlich der abschließenden Entscheidung des Landesgesetzgebers zum Landeshaushalt 2026 - zugrunde. Entsprechend dieser vorliegenden Daten wurden die Schlüsselzuweisungen, Einnahmen aus dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und Ausgleichsleistungen berechnet.

Im Planjahr 2025 sind die Umlagegrundlagen bedingt durch den Anstieg der Steuerkraft der Ortsgemeinde gestiegen. In Folge dessen werden sich auch die Aufwendungen im Bereich der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage erhöhen.

Der Umlagesatz der Kreisumlage bleibt bei 48,4% die Verbandsgemeinde erhöht die Umlage um 1,5 Prozentpunkte von 36 % auf 37,5 %.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf - 50.890 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 27.290 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -78.180 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage



Ergebnisübersicht

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|------------------|---------------|----------------|
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.486,99 | 617.950 | 625.190 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.147,86 | 588.210 | 670.200 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 61.339,13 | 29.740 | -45.010 |
| Zins- und sonstige Finanzerträge | 13,79 | 60 | 60 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.381,64 | 2.510 | 5.940 |
| Finanzergebnis | -1.367,85 | -2.450 | -5.880 |
| Ordentliches Ergebnis | 59.971,28 | 27.290 | -50.890 |
| Jahresergebnis | 59.971,28 | 27.290 | -50.890 |
| Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 59.971,28 | 27.290 | -50.890 |

3 Erträge

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 618.010 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 7.240 Euro auf 625.250 Euro.

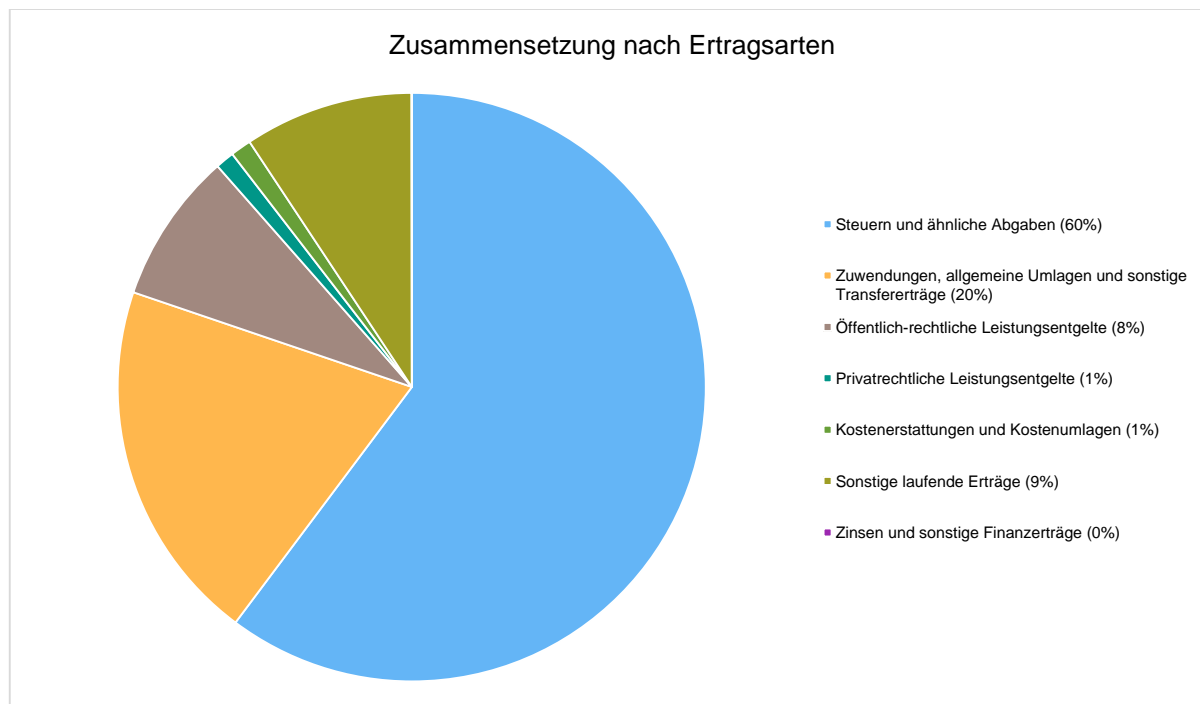
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 625.250 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| E1 - Steuern und ähnliche Abgaben | 328.738,51 | 347.000 | 376.550 |
| E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 140.962,40 | 146.440 | 125.020 |
| E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 51.306,71 | 53.100 | 52.000 |
| E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.581,57 | 7.120 | 6.330 |
| E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.980,75 | 6.690 | 7.190 |
| E7 - Sonstige laufende Erträge | 102.917,05 | 57.600 | 58.100 |
| E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.486,99 | 617.950 | 625.190 |
| E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge | 13,79 | 60 | 60 |
| Gesamtertrag | 634.500,78 | 618.010 | 625.250 |



Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

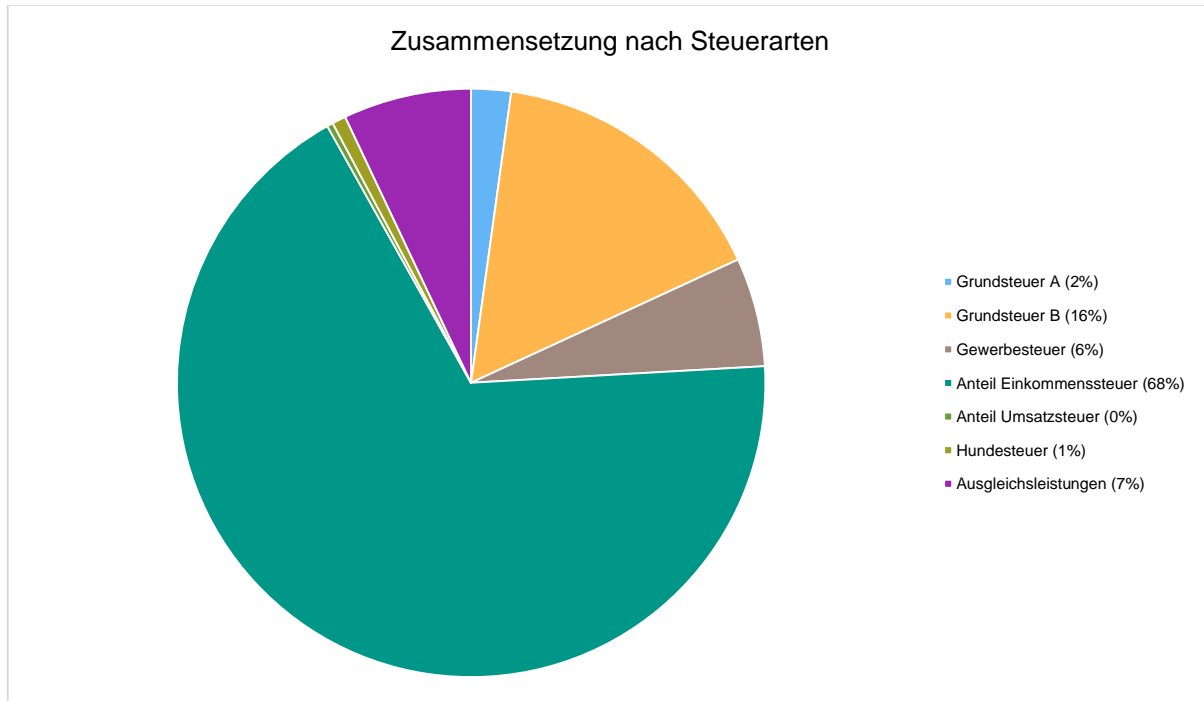
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| Grundsteuer A | 11.501,14 | 7.600 | 8.200 |
| Grundsteuer B | 40.400,09 | 55.300 | 60.000 |
| Gewerbesteuer | 10.275,11 | 10.000 | 22.500 |
| Anteil Einkommenssteuer | 231.926,74 | 243.610 | 255.240 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.016,18 | 1.020 | 1.240 |
| Hundesteuer | 3.000,00 | 3.100 | 2.900 |
| Ausgleichsleistungen | 30.619,25 | 26.370 | 26.470 |
| Summe | 328.738,51 | 347.000 | 376.550 |



Zusammensetzung des Steueraufkommens



3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zuwendungsarten

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|------------------------------------|---------------|-----------|-----------|
| Erträge aus Umlagen | 140.962,40 | 146.440 | 125.020 |
| davon Erträge Schlüsselzuweisungen | 114.967,00 | 126.330 | 100.960 |

Die Erträge aus Umlagen resultieren im Wesentlichen neben der Schlüsselzuweisung in Höhe von 100.960,- € aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 23.150,- (diese sind Zahlungsneutral)



3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Es wurden im Haushaltsjahr 2026 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 52.000 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf -1.100 Euro.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|------------------|---------------|---------------|
| Verwaltungsgebühren | 140,00 | 250 | 250 |
| Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen | 7.033,08 | 8.710 | 7.610 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge | 44.133,63 | 44.140 | 44.140 |
| Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 51.306,71 | 53.100 | 52.000 |

3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 6.330 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf -790 Euro.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|-----------------|--------------|--------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.581,57 | 7.120 | 6.330 |
| Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.581,57 | 7.120 | 6.330 |

Privatrechtliche Leistungsentgelte betreffen im Wesentlichen Mieteinnahmen aus der Mietwohnung aber auch aus Vermietung Dorfgemeinschaftshaus Grillplatz etc.

3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.



Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 7.190 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 500 Euro.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|-----------------|--------------|--------------|
| Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich | 1.440,00 | 1.440 | 1.940 |
| Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich | 3.540,75 | 5.250 | 5.250 |
| Summe Kostenerstattungen und -umlagen | 4.980,75 | 6.690 | 7.190 |

Kostenerstattungen betreffen die Nebenkosten aus der Vermietung des Dorfgemeinschaftshaus und der Mietwohnung.

3.6 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 58.100 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro bzw. um -58.100 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

Sonstige laufende Erträge

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|-------------------|---------------|---------------|
| Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 26.128,87 | 0 | 0 |
| Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen) | 59.947,18 | 57.600 | 58.100 |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge | 16.841,00 | -- | 0 |
| Summe Sonstige laufende Erträge | 102.917,05 | 57.600 | 58.100 |

3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2026 wurden 60 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---------------|-----------|-----------|
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 13,79 | 60 | 60 |
| Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 13,79 | 60 | 60 |



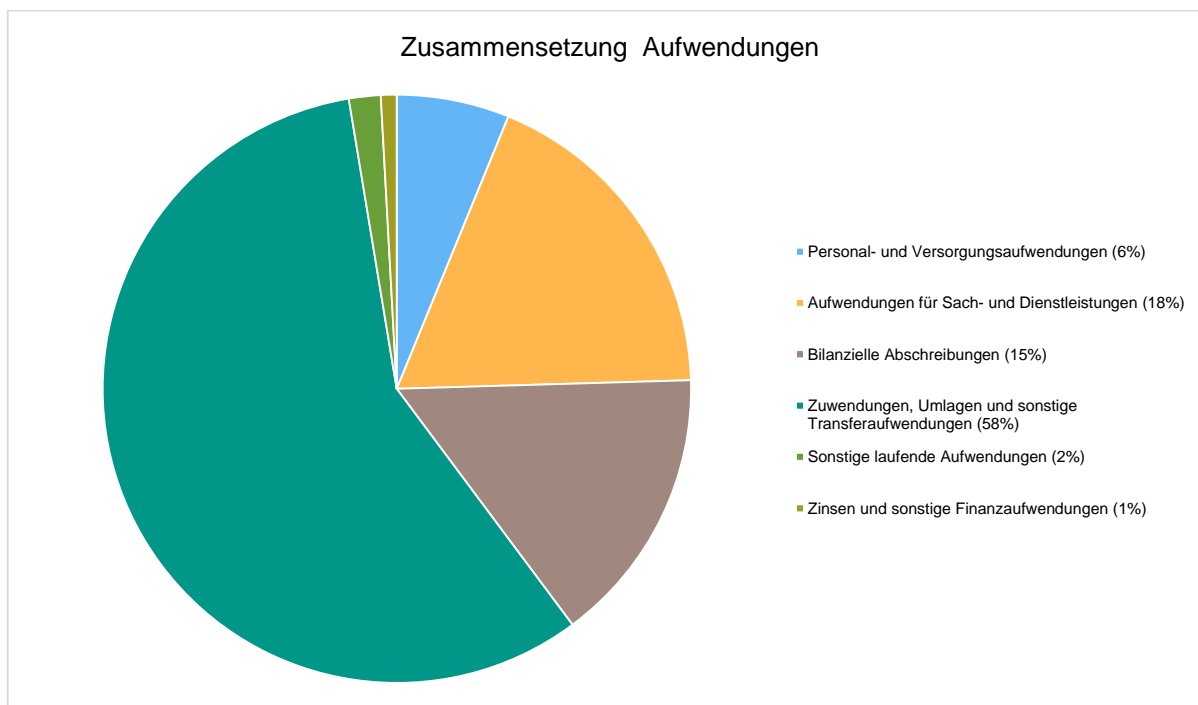
4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 590.720 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 85.420 Euro auf 676.140 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Aufwandsarten

| | Ergebnis 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|
| E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 39.801,85 | 41.760 | 41.820 |
| E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.855,39 | 63.480 | 124.050 |
| E11 - Bilanzielle Abschreibungen | 89.021,17 | 88.190 | 103.370 |
| E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 388.665,24 | 382.000 | 389.160 |
| E14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 8.804,21 | 12.780 | 11.800 |
| E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.147,86 | 588.210 | 670.200 |
| E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.381,64 | 2.510 | 5.940 |
| Gesamtaufwendungen | 574.529,50 | 590.720 | 676.140 |



4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

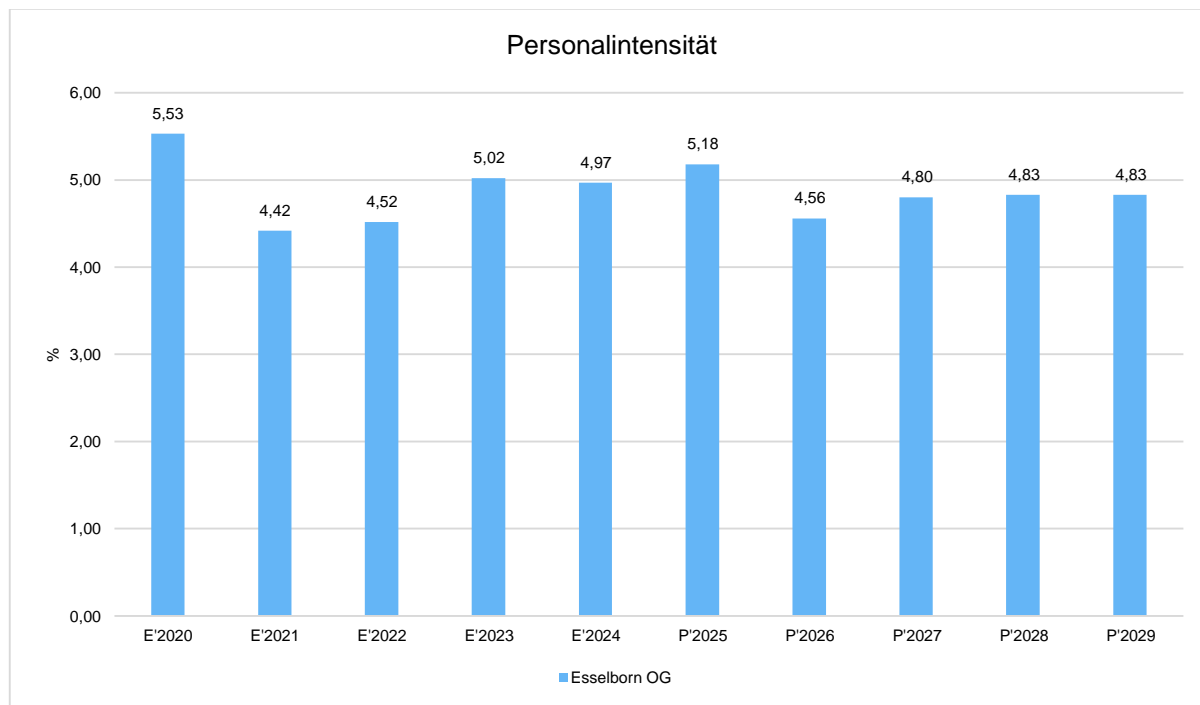
| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|------------------|---------------|---------------|
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige | 8.475,00 | 8.540 | 8.540 |
| Dienstbezüge und dergleichen | 19.812,28 | 19.890 | 20.720 |
| Beiträge zu Versorgungskassen | 1.320,11 | 1.320 | 200 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 6.161,83 | 6.850 | 6.800 |
| Zuführung zu Rückstellungen | -- | 1.900 | 2.320 |
| Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) | 1.215,63 | 510 | 490 |
| Versorgungsaufwendungen | 2.817,00 | 2.750 | 2.750 |
| Summe | 39.801,85 | 41.760 | 41.820 |

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb



des ordentlichen Aufwandes haben.



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Sach- und Dienstleistungsaufwand

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|------------------|---------------|----------------|
| Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 13.785,95 | 18.430 | 18.580 |
| Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude | 11.010,63 | 15.100 | 29.250 |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude | 5.560,18 | 6.000 | 6.000 |
| Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 4.566,30 | 7.100 | 6.100 |
| Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern | -- | 50 | 50 |
| Fahrzeugunterhaltung | 1.046,99 | 1.050 | 1.200 |
| Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen | 816,87 | 600 | 400 |
| Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 112,88 | 850 | 450 |
| Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände | 968,34 | 1.700 | 8.800 |
| Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 8.909,88 | 12.550 | 8.400 |
| Kostenerstattungen | 77,37 | 50 | 44.820 |
| Summe | 46.855,39 | 63.480 | 124.050 |

Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude beinhaltet im Wesentlichen:



Baumkataster 6.500,-

Beleuchtung Friedhof 7.500,-

Schallschutz Dorfgemeinschaftshaus 7.500,-

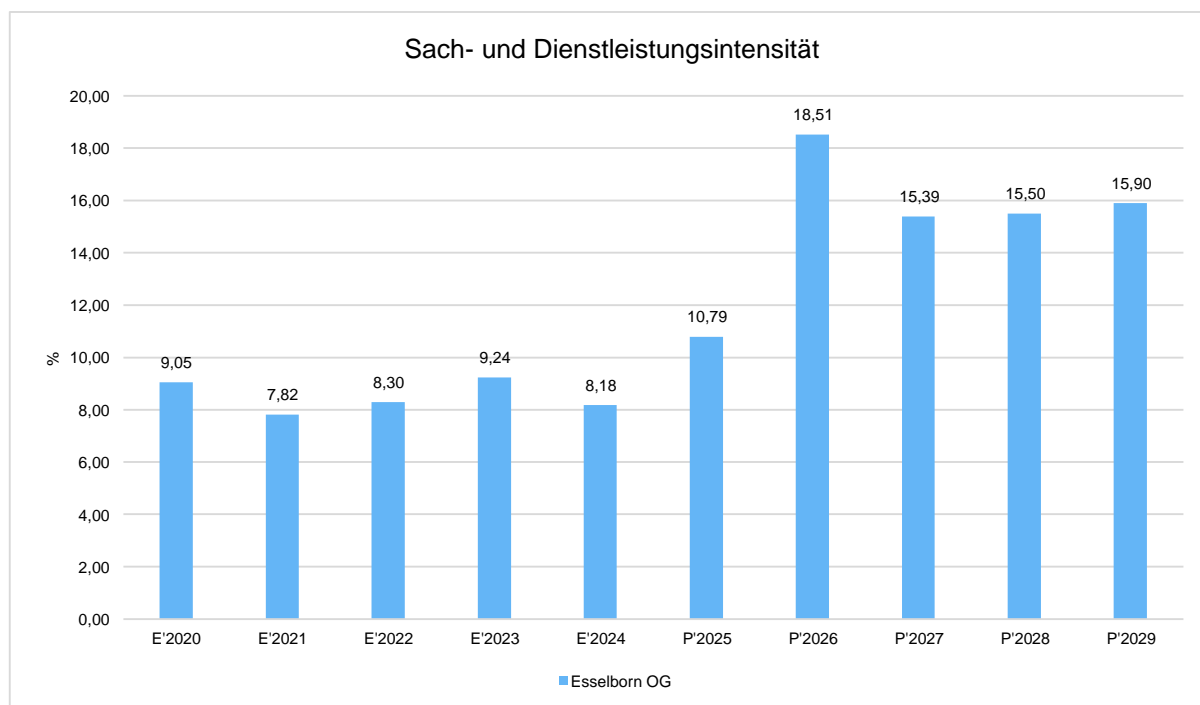
Der Mehraufwand bei Geringwertige Geräte, Ausstattung etc. beinhalten im Wesentlichen die Solarlaternen für den Friedhofsweg in Höhe von 7.500,-

Der Mehraufwand bei den Kostenerstattungen resultieren aus der Kostenerstattung Kita an die VG für Personalkosten in Höhe von 39.430,- und Betriebskosten in Höhe von 5.340,- an die Kita Wahlheim.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.





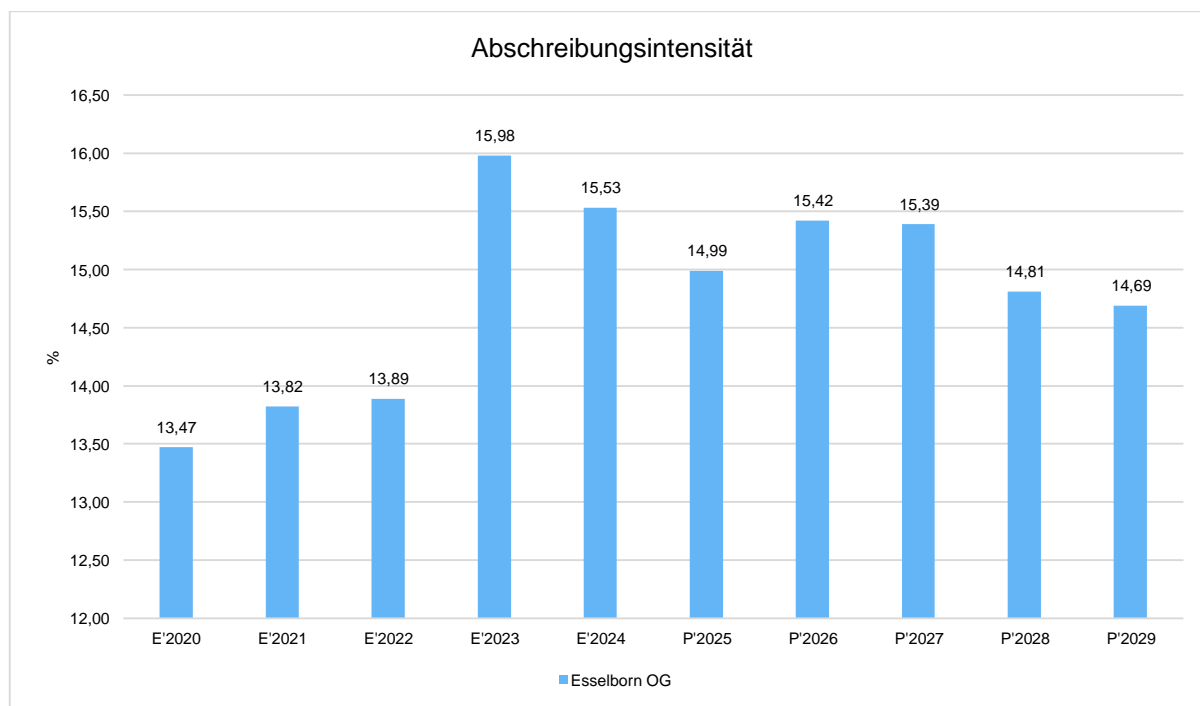
4.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|------------------|---------------|----------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 9.628,06 | 8.780 | 9.660 |
| Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.558,28 | 4.560 | 4.560 |
| Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.877,00 | 4.880 | 18.630 |
| Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 64.889,74 | 64.900 | 64.890 |
| Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA | 5.068,09 | 5.070 | 5.630 |
| Summe | 89.021,17 | 88.190 | 103.370 |

Der Mehraufwand bei Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte resultiert aus der Aktivierung (Renovierung Scheune).





4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Innerhalb des Postens "Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen" stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 36.908,92 | 10.750 | 5.850 |
| Gewerbesteuerumlage | 946,32 | 880 | 2.100 |
| Allgemeine Umlagen | 350.810,00 | 370.370 | 381.210 |
| davon Kreisumlage | 200.891,00 | 212.390 | 214.790 |
| davon Umlagen an Gemeindeverbände | 149.919,00 | 157.980 | 166.420 |
| Summe | 388.665,24 | 382.000 | 389.160 |

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



4.4.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

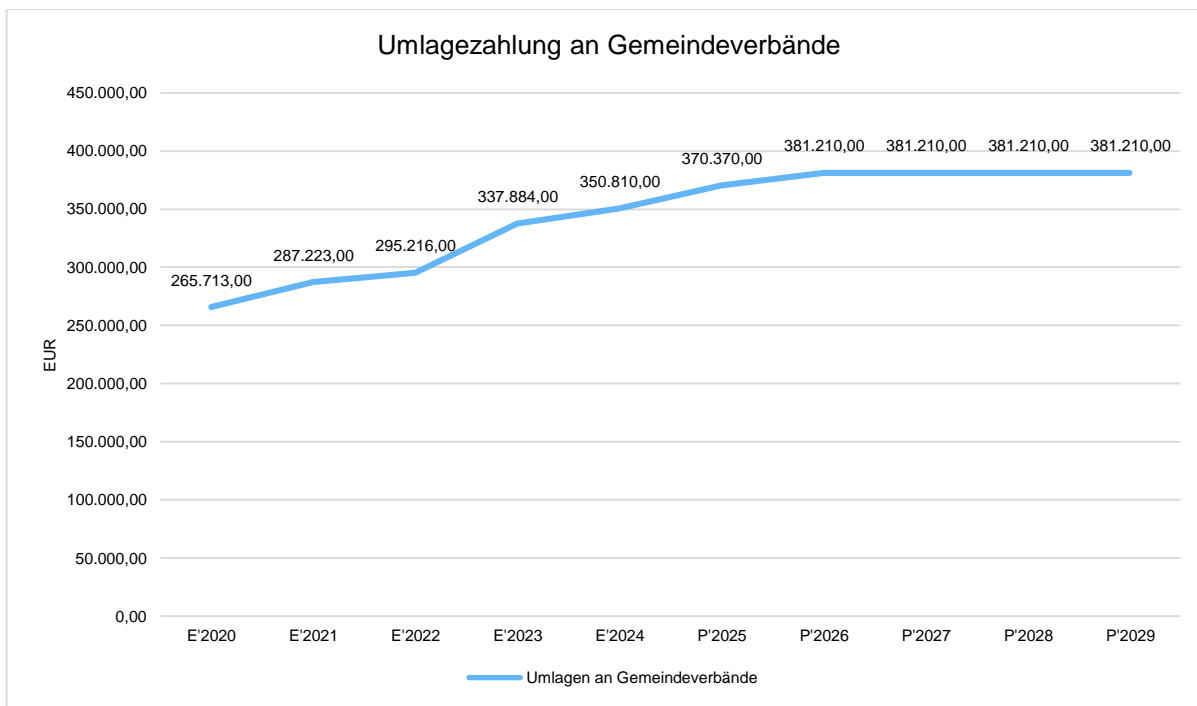
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände



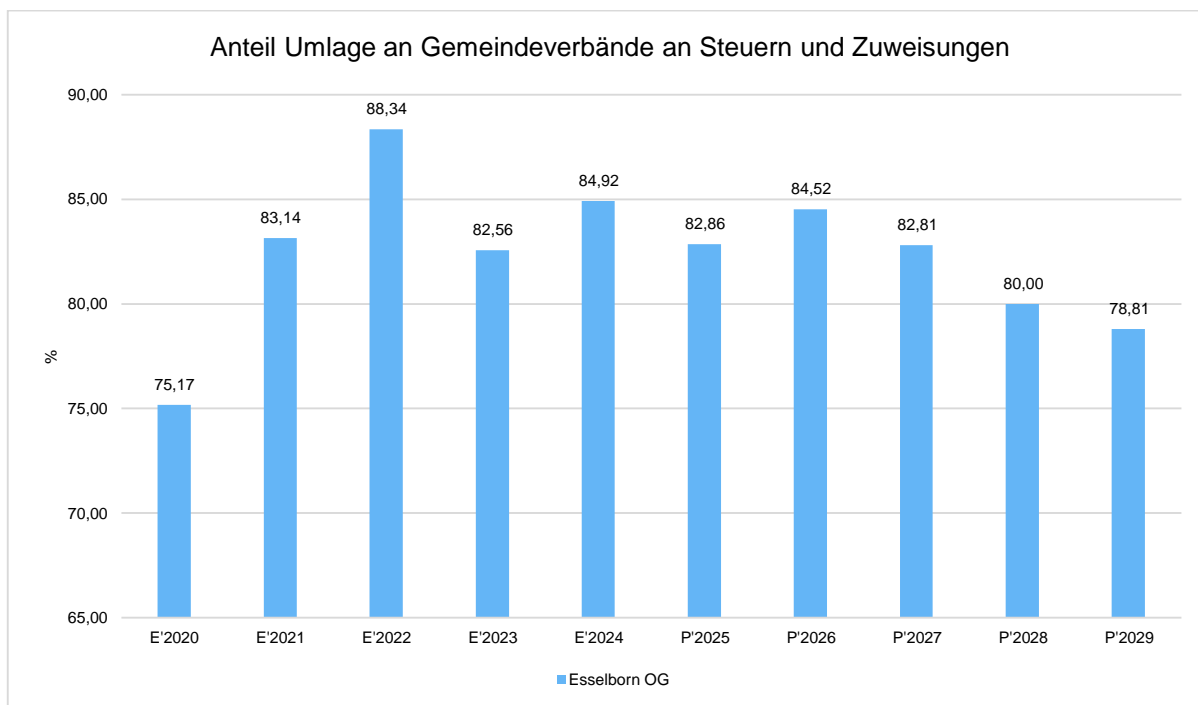
Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| | Plan 2025 | Plan 2026 | Abweichung |
|-----------------------------|-----------|-----------|------------|
| Umlagen an Gemeindeverbände | 370.370 | 381.210 | 10.840 |



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 11.800 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -980 Euro.

Sonstige laufende Aufwendungen

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|-----------------|---------------|---------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 614,68 | 100 | 100 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 61,52 | 5.100 | 3.100 |
| Geschäftsaufwendungen | 1.281,22 | 1.250 | 1.170 |
| Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 1.835,66 | 2.010 | 2.030 |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen | 4.346,23 | 3.060 | 4.060 |
| Sonstige Steueraufwendungen | 393,16 | 460 | 540 |
| Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit | 271,74 | 800 | 800 |
| Sonstige laufende Aufwendungen | 8.804,21 | 12.780 | 11.800 |

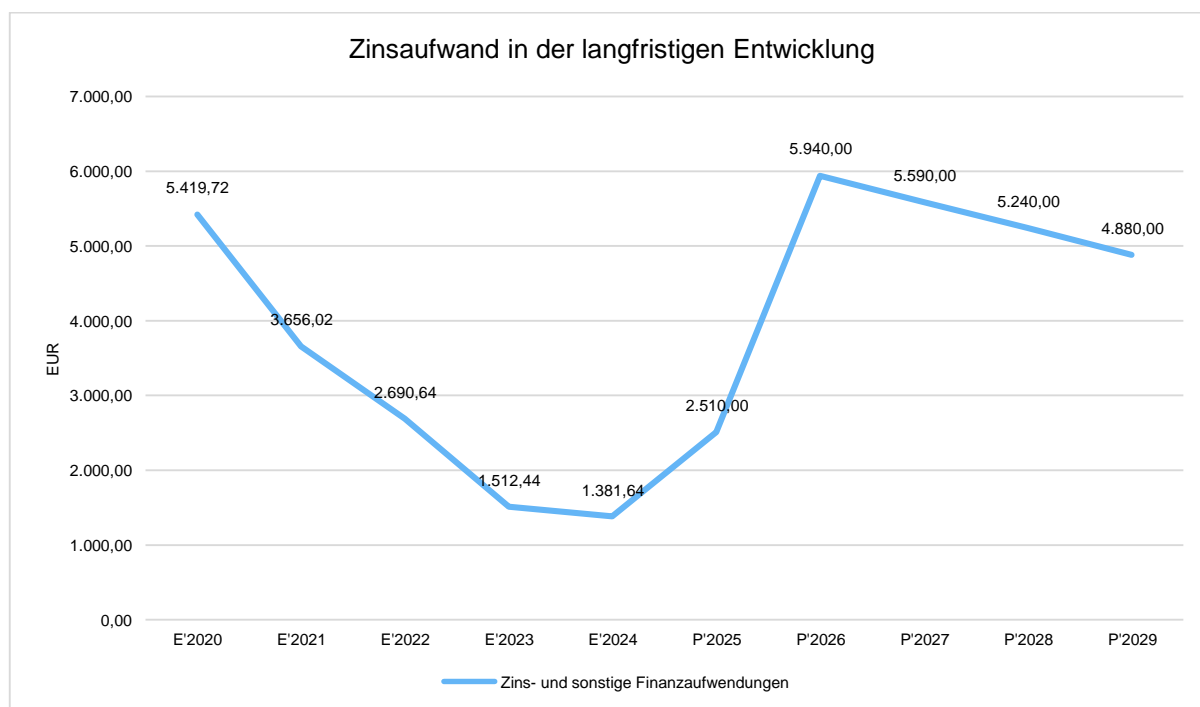


4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|-----------------|--------------|--------------|
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich | -- | 1.210 | 1.210 |
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt | 1.381,64 | 1.250 | 4.680 |
| Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen | -- | 50 | 50 |
| Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.381,64 | 2.510 | 5.940 |



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:



Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|------------------|---------------|----------------|
| Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.486,99 | 617.950 | 625.190 |
| Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.147,86 | 588.210 | 670.200 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 61.339,13 | 29.740 | -45.010 |
| Finanzergebnis | -1.367,85 | -2.450 | -5.880 |
| Ordentliches Ergebnis | 59.971,28 | 27.290 | -50.890 |
| Jahresergebnis | 59.971,28 | 27.290 | -50.890 |

Muster 26 - Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

| | Jahresergebnis |
|---|----------------|
| 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021 | 53.948 |
| 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022 | -1.990 |
| 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2023 | 42.822 |
| 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2024 | 59.971 |
| 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) 2025 | 27.290 |
| Haushaltsjahr (Ansatz) 2026 | -50.890 |
| Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6) | 131.151 |
| 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2027 | -11.550 |
| 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2028 | 6.200 |
| 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2029 | 11.530 |
| Summe | 137.331 |

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.



6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

| | Ergebnis 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|
| F1 - Steuern und ähnliche Abgaben | 323.167,39 | 347.000 | 376.550 |
| F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 121.079,40 | 126.550 | 101.180 |
| F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.159,68 | 8.960 | 7.860 |
| F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.361,37 | 7.120 | 6.330 |
| F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.236,03 | 6.690 | 7.190 |
| F7 - Sonstige laufende Einnahmen | 83.367,37 | 57.600 | 58.100 |
| F8 - Summe der laufenden Einnahmen aus Verwaltungstätigkeit | 544.371,24 | 553.920 | 557.210 |
| F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen | 39.710,25 | 39.860 | 39.500 |
| F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 47.087,95 | 63.480 | 124.050 |
| F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 369.468,27 | 382.000 | 389.160 |
| F14 - Sonstige laufende Auszahlungen | 3.918,20 | 9.720 | 7.740 |
| F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 460.184,67 | 495.060 | 560.450 |
| F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 84.186,57 | 58.860 | -3.240 |
| F17 - Zinseinnahmen und sonstige Finanzeinnahmen | 13,79 | 60 | 60 |
| F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.397,36 | 2.510 | 5.940 |
| F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen | -1.383,57 | -2.450 | -5.880 |
| F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 82.803,00 | 56.410 | -9.120 |
| F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 82.803,00 | 56.410 | -9.120 |
| F24 - Einnahmen aus Investitionszuwendungen | 24.000,00 | 26.000 | 38.250 |
| F25 - Einnahmen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten | 49.711,79 | 0 | 0 |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| | Ergebnis 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|
| F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen | 62.491,13 | -- | -- |
| F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 136.202,92 | 26.000 | 38.250 |
| F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 11.200,21 | -- | -- |
| F29 - Auszahlungen für Sachanlagen | 150.924,44 | 159.300 | 185.100 |
| F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 162.124,65 | 159.300 | 185.100 |
| F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -25.921,73 | -133.300 | -146.850 |
| F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 56.881,27 | -76.890 | -155.970 |
| F35 - Aufnahme von Investitionskrediten | -- | 133.300 | 146.850 |
| F36 - Tilgung von Investitionskrediten | 17.802,64 | 17.930 | 28.220 |
| F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -17.802,64 | 115.370 | 118.630 |
| F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) | -3.388,28 | -38.480 | 0 |
| F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | -35.690,35 | 0 | 37.340 |
| F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -56.881,27 | 76.890 | 155.970 |
| F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -56.881,27 | 76.890 | 155.970 |
| F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | -3.388,28 | -38.480 | 0 |
| F44 - Ausgleich Finanzhaushalt | 65.000,36 | 38.480 | -37.340 |
| F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | -- | -- | -- |



Muster 27 - Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

| | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | ./. planmäßige Tilgung | Mindestrückführungsbetrag | = Betrag |
|---|--|------------------------|---------------------------|----------------|
| 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021 | 83.150 | 20.291 | -- | 62.859 |
| 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022 | 78.194 | 19.724 | -- | 58.470 |
| 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2023 | 34.654 | 17.672 | -- | 16.982 |
| 2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) | 82.803 | 17.803 | -- | 65.000 |
| 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 56.410 | 17.930 | -- | 38.480 |
| Haushaltsjahr (Ansatz) | -9.120 | 28.220 | -- | -37.340 |
| Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6) | 326.091 | 121.640 | 0 | 204.451 |
| 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 30.130 | 24.870 | -- | 5.260 |
| 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 47.440 | 25.220 | -- | 22.220 |
| 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 52.970 | 25.580 | -- | 27.390 |
| Summe | 456.631 | 197.310 | 0 | 259.321 |

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|-------------------|---------------|---------------|
| Investitionszuwendungen | 24.000,00 | 26.000 | 38.250 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | 49.711,79 | 0 | 0 |
| Einzahlungen für Sachanlagen | 62.491,13 | -- | -- |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt | 136.202,92 | 26.000 | 38.250 |
| Investitionszuwendungen | 11.200,21 | -- | -- |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| Auszahlungen für Sachanlagen | 150.924,44 | 159.300 | 185.100 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt | 162.124,65 | 159.300 | 185.100 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -25.921,73 | -133.300 | -146.850 |

Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Zuwendung für den Mehrgenerationenbewegungsparcours in Höhe von 24.000,-

und Zuwendung vom Land für die barrierefreie Bushaltestelle in Höhe von 12.750,-

Auszahlungen für Investitionstätigkeit:

- Kauf eines Grundstücks 12.000,-
- Ausweichlager zwecks Feuerwehr u. Sozialräume 100.200,-
- Mehrgenerationenbewegungsparcour 47.900,-
- barrierefreie Bushaltestelle inkl. Buswartehäuschen 25.000,-

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

| | Ergebnis 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|--|-------------------|----------------|-----------------|
| F34 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 56.881,27 | -76.890 | -155.970 |
| F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten | -- | 133.300 | 146.850 |
| F36 - - Tilgung von Investitionskrediten | 17.802,64 | 17.930 | 28.220 |
| F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -17.802,64 | 115.370 | 118.630 |
| F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder) | -3.388,28 | -38.480 | 0 |
| F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung | -35.690,35 | 0 | 37.340 |
| F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -56.881,27 | 76.890 | 155.970 |
| F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | -56.881,27 | 76.890 | 155.970 |
| F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 3.388,28 | 38.480 | 0 |
| F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 65.000,36 | 38.480 | -37.340 |



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt, haben Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

| Bilanzpositionen / Euro | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 - Anlagevermögen | 2.350.700 | 2.445.372 | 2.509.386 | 2.558.265 |
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 182.241 | 215.372 | 206.586 | 209.504 |
| 1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 - Geleistete Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse | 182.241 | 215.372 | 206.586 | 209.504 |
| 1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 - Sachanlagen | 2.166.730 | 2.228.271 | 2.301.071 | 2.347.032 |
| 1.2.1 - Wald, Forsten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 165.670 | 270.362 | 265.804 | 261.245 |
| 1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 205.060 | 200.183 | 195.306 | 190.429 |
| 1.2.4 - Infrastrukturvermögen | 1.033.281 | 1.692.116 | 1.631.502 | 1.567.655 |
| 1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler | 5.214 | 5.214 | 5.214 | 5.214 |
| 1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 11.133 | 43.895 | 40.684 | 37.473 |
| 1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 13.619 | 14.695 | 12.838 | 10.981 |
| 1.2.9 - Pflanzen und Tiere | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 732.702 | 1.757 | 149.673 | 273.985 |
| 1.3 - Finanzanlagen | 1.729 | 1.729 | 1.729 | 1.729 |
| 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 - Ausleihungen an verbunden Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.3 - Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 1.579 | 1.579 | 1.579 | 1.579 |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| Bilanzpositionen / Euro | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.8 - Sonstige Ausleihungen | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 2 - Umlaufvermögen | 141.383 | 21.458 | 54.385 | 69.432 |
| 2.1 - Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 133.968 | 7.140 | 36.679 | 47.379 |
| 2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 64.754 | 4.171 | 35.718 | 45.634 |
| 2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 700 | 2.930 | 962 | 1.745 |
| 2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 68.514 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 40 | 0 | 0 |
| 2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 7.415 | 14.318 | 17.706 | 22.052 |
| 3 - Ausgleichsposten für latente Steuern | -- | -- | -- | -- |
| 4 - Rechnungsabgrenzungsposten | 884 | 884 | 1.003 | 981 |
| 4.1 - Disagio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 884 | 884 | 1.003 | 981 |
| 5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 2.492.967 | 2.467.715 | 2.564.774 | 2.628.677 |
| 1 - Eigenkapital | 941.382 | 939.392 | 982.213 | 1.042.185 |
| 1.1 - Kapitalrücklage | 887.434 | 941.382 | 939.392 | 982.213 |
| 1.2 - Sonstige Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| Bilanzpositionen / Euro | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 53.948 | -1.990 | 42.822 | 59.971 |
| 1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6 - Ergebnisvortrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 - Sonderposten | 1.296.748 | 1.261.342 | 1.234.814 | 1.240.708 |
| 2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 | 5.230 | 11.025 | 0 |
| 2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen | 1.199.826 | 1.153.844 | 1.138.269 | 1.143.502 |
| 2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen | 311.808 | 292.606 | 273.405 | 254.210 |
| 2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 390.389 | 861.237 | 819.864 | 820.292 |
| 2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | 497.629 | 0 | 45.000 | 69.000 |
| 2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 7.415 | 14.318 | 17.706 | 22.052 |
| 2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 19.006 | 18.238 | 0 | 0 |
| 2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - Sonstige Sonderposten | 70.501 | 69.712 | 67.814 | 75.153 |
| 3 - Rückstellungen | 18.067 | 18.756 | 20.789 | 15.042 |
| 3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 18.067 | 18.756 | 20.789 | 15.042 |
| 3.2 - Steuerrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 - Rückstellungen für latente Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 - Verbindlichkeiten | 236.770 | 248.225 | 324.025 | 327.910 |
| 4.1 - Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 209.060 | 189.335 | 171.663 | 153.861 |
| 4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 209.060 | 189.335 | 171.663 | 153.861 |
| 4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen | 6.174 | 41.069 | 9.472 | 46.603 |
| 4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0 | 0 | 31 | 0 |
| 4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des | 494 | 0 | 0 | 0 |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

| Bilanzpositionen / Euro | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen | | | | |
| 4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 21.042 | 17.820 | 142.859 | 127.446 |
| 4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 - Rechnungsabgrenzung | 0 | 0 | 2.933 | 2.833 |
| Summe Passiva | 2.492.967 | 2.467.715 | 2.564.774 | 2.628.677 |

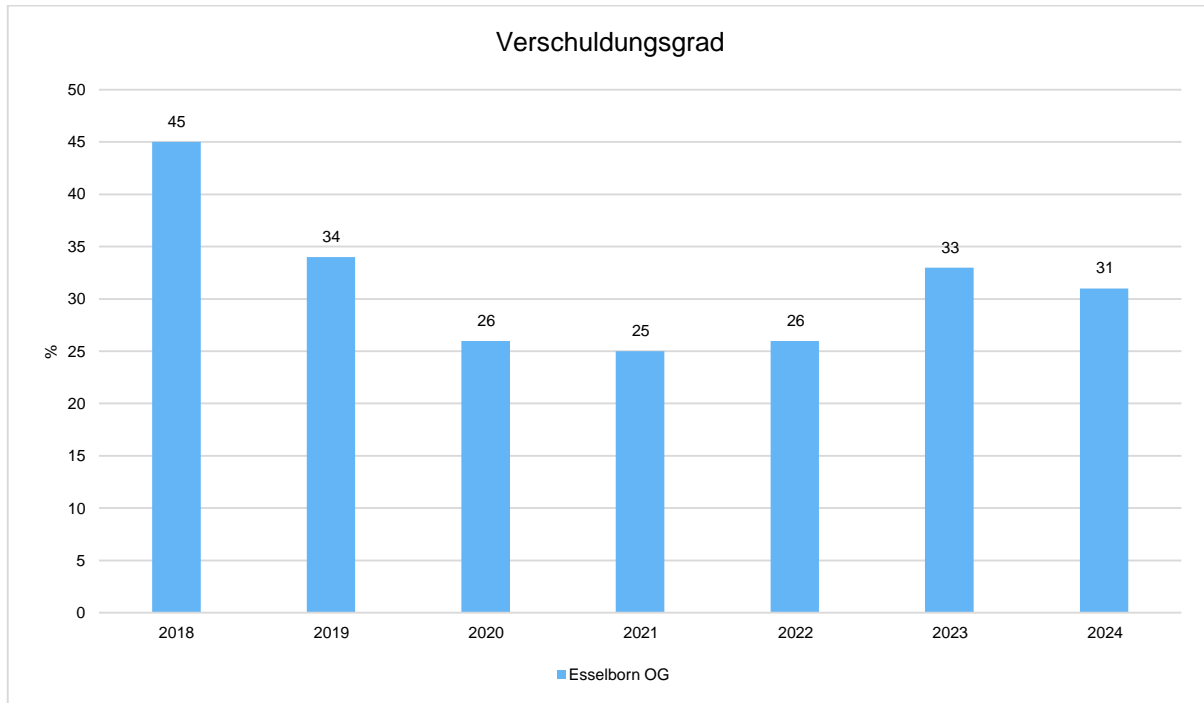
Muster 28 - Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

| | Jahresergebnis | Eigenkapital |
|---|----------------|--------------|
| Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2023 | 42.822 | 982.213 |
| Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024 | 59.971 | 1.042.185 |
| Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025 | 27.290 | 1.069.475 |
| Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026 | -50.890 | 1.018.585 |
| geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2027 | -11.550 | 1.007.035 |
| geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028 | 6.200 | 1.013.235 |
| geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029 | 11.530 | 1.024.765 |

Verschuldungsgrad

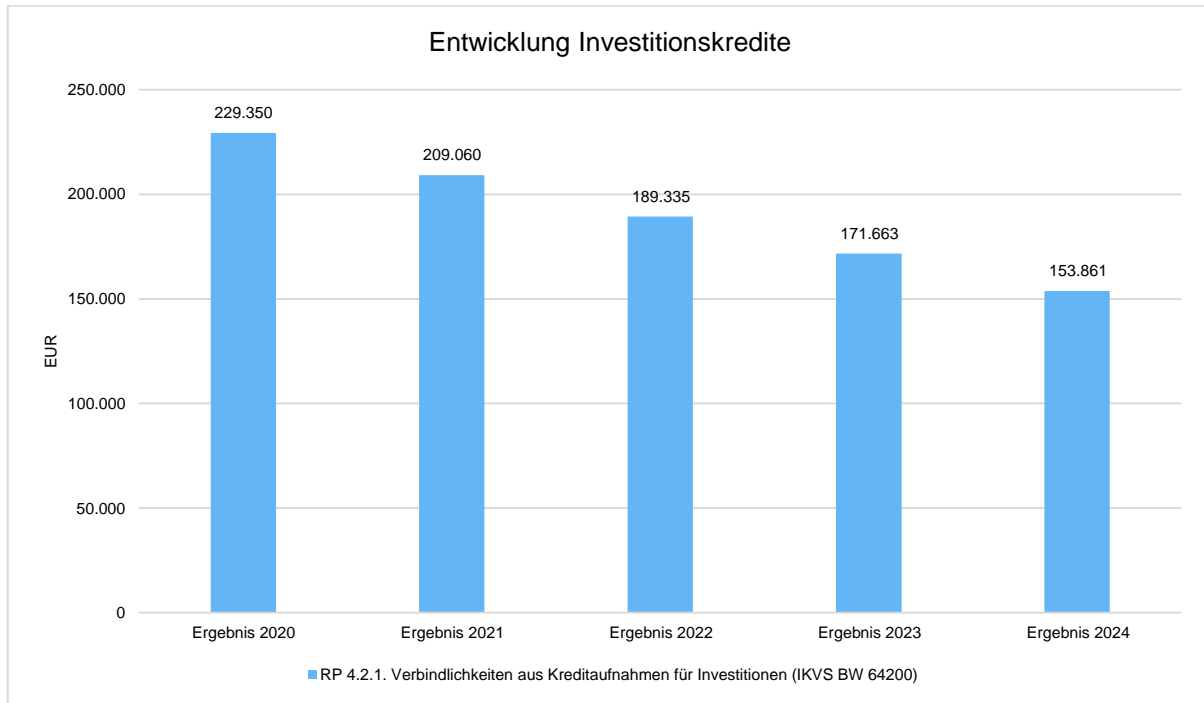
Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Entwicklung Investitionskredite

| Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 | Ergebnis 2023 | Ergebnis 2024 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| RP 4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (IKVS BW 64200) | 229.350 | 209.060 | 189.335 | 171.663 | 153.861 |



Haushaltsausgleich

§ 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung sieht vor, dass der Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen ist.

Ausgeglichen ist der Haushalt in der Planung § 18 Abs. 1 GemHVO, wenn

1. Der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. Im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahr 2026 ist nicht ausgeglichen. Er weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 50.890,- € Euro (Position E23) aus.

Der Finanzhaushalt schließt bei den ordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem negativen Saldo in Höhe von 9.120,- € ab (Position F23). Damit ist die geplante Tilgungsleistung in Höhe von 28.220,- nicht gedeckt und der Finanzhaushalt ist ebenfalls nicht ausgeglichen.

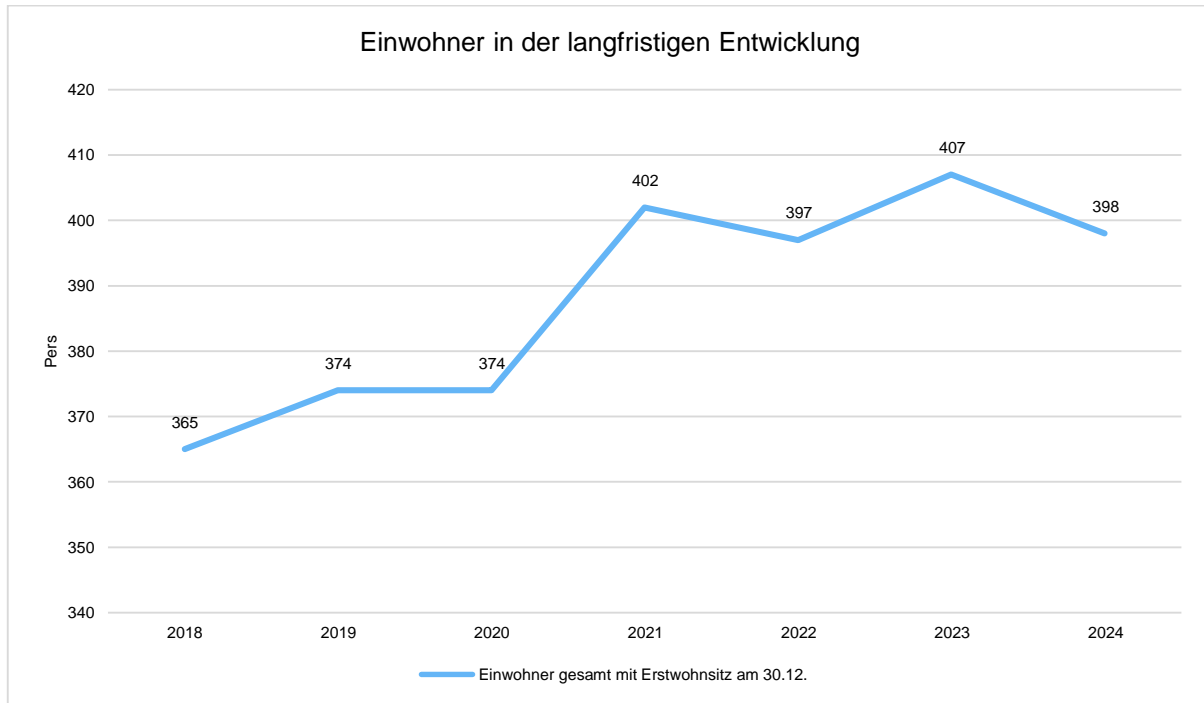
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

| | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 | E' 2023 | E' 2024 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12. | 374 | 402 | 397 | 407 | 398 |



Haushaltsvorbericht OG Esselborn



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024 | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025 | Ansätze des Haushalts- jahres 2026 | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027 | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028 | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029 |
|-------------|--|--|--|---|--|--|--|
| 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | 82.802,00 | 56.410,00 | - 9.120,00 | 30.130,00 | 47.440,00 | 52.970,00 |
| 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 17.802,00 | 17.930,00 | 28.220,00 | 24.870,00 | 25.220,00 | 25.580,00 |
| 3 | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zwischensumme | 65.000,00 | 38.480,00 | - 37.340,00 | 5.260,00 | 22.220,00 | 27.390,00 |
| 5 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | freie Finanzspitze | 65.000,00 | 38.480,00 | - 37.340,00 | 5.260,00 | 22.220,00 | 27.390,00 |

| Endfällige Kredite | |
|--------------------|------|
| Jahr 2026: | 0,00 |
| Jahr 2027: | 0,00 |
| Jahr 2028: | 0,00 |
| Jahr 2029: | 0,00 |

| Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung | |
|--|-----------|
| Jahr 2026: | 37.340,00 |
| Jahr 2027: | 32.080,00 |
| Jahr 2028: | 9.860,00 |
| Jahr 2029: | 0,00 |

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Angabe |
|----------|--|------------------------|
| 1 | Haushaltsjahr | 2026 |
| 2 | maßgeblicher Betrachtungszeitraum | 2020 - 2024 |
| 3 | Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse | Donnerstag, 15.08.2024 |
| 4 | Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3 | 236.908,55 |
| 5 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres | 566.390,00 |
| 6 | Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5% | 28.319,50 |
| 7 | weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes | 0,00 |
| 8 | Abweichung in Euro | |
| 9 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) | 265.230 |
| 10 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt | 0 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024 | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025 | Ansätze des Haushalts- jahres 2026 | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027 | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028 | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029 |
|----------|--|---|--|--|--|---|---|
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 328.738,51 | 347.000,00 | 376.550,00 | 386.490,00 | 403.500,00 | 411.370,00 |
| | 40110000 Grundsteuer A | 11.501,14 | 7.600,00 | 8.200,00 | 8.200,00 | 8.200,00 | 8.200,00 |
| | 40120000 Grundsteuer B | 40.400,09 | 55.300,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | 40130000 Gewerbesteuer | 10.275,11 | 10.000,00 | 22.500,00 | 22.500,00 | 30.000,00 | 25.000,00 |
| | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 231.926,74 | 243.610,00 | 255.240,00 | 264.270,00 | 272.780,00 | 285.140,00 |
| | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.016,18 | 1.020,00 | 1.240,00 | 1.530,00 | 1.690,00 | 1.480,00 |
| | 40330000 Hundesteuer | 3.000,00 | 3.100,00 | 2.900,00 | 2.900,00 | 2.900,00 | 2.900,00 |
| | 40520000 Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land | 30.619,25 | 26.370,00 | 26.470,00 | 27.090,00 | 27.930,00 | 28.650,00 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 140.962,40 | 146.440,00 | 125.020,00 | 119.580,00 | 119.580,00 | 119.570,00 |
| | 41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 41111000 Schlüsselzuweisung A | 105.123,00 | 121.560,00 | 88.280,00 | 88.290,00 | 88.290,00 | 88.290,00 |
| | 41112000 Schlüsselzuweisung B1 | 9.844,00 | 4.770,00 | 12.680,00 | 12.680,00 | 12.680,00 | 12.680,00 |
| | 41330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 5.889,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land | 105,80 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 117,30 | 120,00 | 120,00 | 120,00 | 120,00 | 120,00 |
| | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen | 19.195,00 | 19.200,00 | 23.150,00 | 17.700,00 | 17.700,00 | 17.690,00 |
| | 41590000 Sonstige Sonderposten | 688,00 | 690,00 | 690,00 | 690,00 | 690,00 | 690,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 51.306,71 | 53.100,00 | 52.000,00 | 51.990,00 | 48.150,00 | 46.350,00 |
| | 43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 140,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| | 43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 23,80 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | 43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen | 262,80 | 1.600,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | 43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen | 6.746,48 | 7.060,00 | 7.060,00 | 7.060,00 | 7.060,00 | 7.060,00 |
| | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 44.133,63 | 44.140,00 | 44.140,00 | 44.130,00 | 40.290,00 | 38.490,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.581,57 | 7.120,00 | 6.330,00 | 6.330,00 | 6.330,00 | 6.330,00 |
| | 44120000 Mieten und Pachten | 5.220,44 | 5.420,00 | 5.230,00 | 5.230,00 | 5.230,00 | 5.230,00 |
| | 44121000 Vermietung Saal DGH | 260,00 | 1.600,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | 44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige | 101,13 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.980,75 | 6.690,00 | 7.190,00 | 7.190,00 | 7.190,00 | 7.190,00 |
| | 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 1.440,00 | 1.440,00 | 1.940,00 | 1.940,00 | 1.940,00 | 1.940,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024 | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025 | Ansätze des Haushalts- jahres 2026 | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027 | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028 | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029 |
|----------|--|---|--|--|--|---|---|
| | 44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich | 3.540,75 | 5.250,00 | 5.250,00 | 5.250,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 102.917,05 | 57.600,00 | 58.100,00 | 58.100,00 | 58.100,00 | 58.100,00 |
| | 46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 26.128,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 46251000 Konzessionsabgaben - Elektrizitätsversorgung | 5.692,29 | 10.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | 46252000 Konzessionsabgaben - Gasversorgung | 2.304,05 | 2.600,00 | 2.600,00 | 2.600,00 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| | 46253000 Konzessionsabgaben - Wasserversorgung | 5.380,87 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | 46254000 Konzessionsabgaben - Windkraftanlage | 34.500,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| | 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige | 12.069,97 | 6.000,00 | 8.500,00 | 8.500,00 | 8.500,00 | 8.500,00 |
| | 46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil | 11.025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 5.816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 634.486,99 | 617.950,00 | 625.190,00 | 629.680,00 | 642.850,00 | 648.910,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 39.801,85 | 41.760,00 | 41.820,00 | 41.820,00 | 41.820,00 | 41.820,00 |
| | 50110000 Bürgermeister | 8.475,00 | 8.140,00 | 8.140,00 | 8.140,00 | 8.140,00 | 8.140,00 |
| | 50120000 Beigeordnete | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | 50211000 Dienstbezüge | 0,00 | 1.000,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | 50221000 Vergütungen | 19.503,70 | 18.520,00 | 17.870,00 | 17.870,00 | 17.870,00 | 17.870,00 |
| | 50222000 Leistungszulagen | 308,58 | 370,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| | 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer | 1.320,11 | 1.320,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer | 5.887,35 | 6.850,00 | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige | 274,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 50791000 Ehrensoldrückstellungen | 0,00 | 1.900,00 | 2.320,00 | 2.320,00 | 2.320,00 | 2.320,00 |
| | 50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) | 1.215,63 | 510,00 | 490,00 | 490,00 | 490,00 | 490,00 |
| | 51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige | 2.748,00 | 2.750,00 | 2.750,00 | 2.750,00 | 2.750,00 | 2.750,00 |
| | 51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen | 69,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.855,39 | 63.480,00 | 124.050,00 | 97.850,00 | 97.850,00 | 100.550,00 |
| | 52210000 Heizung | 7.295,88 | 10.000,00 | 9.300,00 | 9.300,00 | 9.300,00 | 9.900,00 |
| | 52220000 Strom | 2.553,88 | 3.050,00 | 3.750,00 | 3.750,00 | 3.750,00 | 3.750,00 |
| | 52220010 Strom/Netznutzungsentgelt | 1.518,60 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| | 52220020 Strom/Betrieb gemeins.genutzter Anlagen | 57,12 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 52230000 Wasser | 883,07 | 1.090,00 | 1.140,00 | 1.140,00 | 1.140,00 | 1.140,00 |
| | 52240000 Abwasser | 912,20 | 1.430,00 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 | 1.530,00 |
| | 52250000 Abfall | 565,20 | 560,00 | 560,00 | 560,00 | 560,00 | 560,00 |
| | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 11.010,63 | 15.100,00 | 29.250,00 | 10.450,00 | 10.450,00 | 11.950,00 |
| | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 5.560,18 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 4.566,30 | 7.100,00 | 6.100,00 | 6.100,00 | 6.100,00 | 7.100,00 |
| | 52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|---|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | 52350000 Fahrzeugunterhaltung | 518,77 | 350,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | 52352000 Betriebs- und Schmierstoffe | 528,22 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 816,87 | 600,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 112,88 | 850,00 | 450,00 | 450,00 | 450,00 | 450,00 |
| | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 968,34 | 1.700,00 | 8.800,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 1.000,00 |
| | 52470000 Sonstige Verbrauchsmittel | 5.718,45 | 7.300,00 | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 | 3.600,00 |
| | 52480000 Sonstige bezogene Leistungen | 3.191,43 | 5.250,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800,00 |
| | 52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände | 77,37 | 50,00 | 44.820,00 | 44.820,00 | 44.820,00 | 44.820,00 |
| | 52599000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E11 | Abschreibungen | 89.021,17 | 88.190,00 | 103.370,00 | 97.820,00 | 93.540,00 | 92.930,00 |
| | 53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter | 9.628,06 | 8.780,00 | 9.660,00 | 9.660,00 | 9.660,00 | 9.660,00 |
| | 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.558,28 | 4.560,00 | 4.560,00 | 4.560,00 | 4.560,00 | 4.560,00 |
| | 53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden | 3.127,00 | 3.130,00 | 16.880,00 | 16.880,00 | 16.880,00 | 16.880,00 |
| | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 63.303,94 | 63.320,00 | 63.310,00 | 57.860,00 | 53.600,00 | 53.600,00 |
| | 53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.585,80 | 1.580,00 | 1.580,00 | 1.590,00 | 1.580,00 | 970,00 |
| | 53810000 Fahrzeuge | 2.619,33 | 2.620,00 | 3.120,00 | 3.120,00 | 3.120,00 | 3.120,00 |
| | 53830000 Betriebsvorrichtungen | 591,60 | 590,00 | 590,00 | 590,00 | 590,00 | 590,00 |
| | 53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.857,16 | 1.860,00 | 1.920,00 | 1.810,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 388.665,24 | 382.000,00 | 389.160,00 | 389.160,00 | 389.160,00 | 389.160,00 |
| | 54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände | 36.608,92 | 10.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige | 300,00 | 750,00 | 850,00 | 850,00 | 850,00 | 850,00 |
| | 54310000 Gewerbesteuerumlage | 946,32 | 880,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 |
| | 54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise | 200.891,00 | 212.390,00 | 214.790,00 | 214.790,00 | 214.790,00 | 214.790,00 |
| | 54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden | 149.919,00 | 157.980,00 | 166.420,00 | 166.420,00 | 166.420,00 | 166.420,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 8.804,21 | 12.780,00 | 11.800,00 | 9.050,00 | 9.100,00 | 8.100,00 |
| | 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 614,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 61,52 | 5.100,00 | 3.100,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|----------|---|---|--|----------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | 56310000 Büromaterial | 289,46 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| | 56320000 Fachliteratur, Zeitschriften | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 56330000 Porto und Versandkosten | 1,55 | 50,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| | 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten | 530,40 | 550,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| | 56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen | 459,81 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | 56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | 56410000 Versicherungsbeiträge | 1.810,66 | 1.960,00 | 1.980,00 | 1.980,00 | 2.030,00 | 2.030,00 |
| | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 25,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | 56561000 Einstellungen in den Sonderposten Wirtschaftswege | 4.346,23 | 3.060,00 | 4.060,00 | 4.060,00 | 4.060,00 | 3.060,00 |
| | 56810000 Grundsteuer | 208,16 | 260,00 | 340,00 | 340,00 | 340,00 | 340,00 |
| | 56820000 Kraftfahrzeugsteuer | 185,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | 56920000 Verfügungsmittel | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | 56930000 Repräsentationen | 271,74 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 573.147,86 | 588.210,00 | 670.200,00 | 635.700,00 | 631.470,00 | 632.560,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 61.339,13 | 29.740,00 | - 45.010,00 | - 6.020,00 | 11.380,00 | 16.350,00 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 13,79 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 |
| | 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 10,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | 47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige | 3,79 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.381,64 | 2.510,00 | 5.940,00 | 5.590,00 | 5.240,00 | 4.880,00 |
| | 57450000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten | 0,00 | 1.210,00 | 1.210,00 | 1.210,00 | 1.210,00 | 1.210,00 |
| | 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken | 1.194,27 | 1.090,00 | 4.550,00 | 4.230,00 | 3.910,00 | 3.580,00 |
| | 57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen | 187,37 | 160,00 | 130,00 | 100,00 | 70,00 | 40,00 |
| | 57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 1.367,85 | - 2.450,00 | - 5.880,00 | - 5.530,00 | - 5.180,00 | - 4.820,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 59.971,28 | 27.290,00 | - 50.890,00 | - 11.550,00 | 6.200,00 | 11.530,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 59.971,28 | 27.290,00 | - 50.890,00 | - 11.550,00 | 6.200,00 | 11.530,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 82.803,00 | 56.410,00 | - 9.120,00 | 30.130,00 | 47.440,00 | 52.970,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 24.000,00 | 26.000,00 | 38.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land | 0,00 | 0,00 | 14.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024 | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025 | Ansätze des Haushalts- jahres 2026 | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027 | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028 | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029 |
|------------|--|---|--|--|--|---|---|
| | 68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen | 24.000,00 | 26.000,00 | 24.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 49.711,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 68260000 Anzahlungen für Beiträge | 49.711,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 68270000 Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 62.491,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 62.491,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 136.202,92 | 26.000,00 | 38.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 11.200,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 78142000 Investitionszuwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land | 11.200,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 150.924,44 | 159.300,00 | 185.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 62.491,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro | 0,00 | 19.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 78591000 Aus-/Anzahlungen für den Erwerb von Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 88.433,31 | 139.500,00 | 173.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 162.124,65 | 159.300,00 | 185.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 25.921,73 | - 133.300,00 | - 146.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F34 | Finanzmittellüberschuss /-fehlbetrag | 56.881,27 | - 76.890,00 | - 155.970,00 | 30.130,00 | 47.440,00 | 52.970,00 |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 133.300,00 | 146.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr | 0,00 | 133.300,00 | 146.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | 17.802,64 | 17.930,00 | 28.220,00 | 24.870,00 | 25.220,00 | 25.580,00 |
| | 79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 17.802,64 | 17.930,00 | 28.220,00 | 24.870,00 | 25.220,00 | 25.580,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 17.802,64 | 115.370,00 | 118.630,00 | - 24.870,00 | - 25.220,00 | - 25.580,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 3.388,28 | - 38.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 17.530,00 |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 35.690,35 | 0,00 | 37.340,00 | - 5.260,00 | - 22.220,00 | - 9.860,00 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 56.881,27 | 76.890,00 | 155.970,00 | - 30.130,00 | - 47.440,00 | - 52.970,00 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F42 | Verwendung Finanzmittellüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 56.881,27 | 76.890,00 | 155.970,00 | - 30.130,00 | - 47.440,00 | - 52.970,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|---|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 3.388,28 | 38.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.530,00 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 65.000,36 | 38.480,00 | - 37.340,00 | 5.260,00 | 22.220,00 | 27.390,00 |

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde

| Produkt | Bezeichnung | Leistung | Bezeichnung |
|---------|---|----------|--|
| 1110 | Verwaltungssteuerung | 11101 | Verwaltungssteuerung incl. Gremien |
| 1140 | Zentrale Dienste | 11400 | Zentrale Dienste, "Rathaus" Obergasse 11 |
| 1142 | Liegenschaften | 11421 | Kauf, - Tauschverträge, Miet- und Pachtverträge |
| | | 11422 | Vorkaufsrechte, Negativbescheinigung |
| | | 11423 | Mietwohnung Obergasse 11 |
| | | 11425 | Gerätehaus Außerhalb 2 (am Friedhof) |
| | | 11426 | Schutzhütte An der Fels |
| | | 11427 | Scheune Untergasse 16 |
| | | 11428 | sonstige bebaute Grundstücke |
| | | 11429 | Unbebaute Grundstücke |
| 1143 | Bauhof | 11430 | Bauhof / Fuhrpark |
| 1161 | Finanzen | 11617 | Verwaltung von Geld- und Kapitalvermögen |
| 1212 | Wahlen und sonstige Abstimmungen | 12120 | Wahlen und sonstige Abstimmungen |
| | | 12121 | Durchführung von Wahlen |
| 2811 | Förderung von Einrichtungen | 28110 | Zuschüsse an Vereine |
| | | 28111 | Durchführung/Beteiligung an Weinfesten |
| | | 28113 | Heimat-und Brauchtumpflege - Allgemein |
| | | 28118 | Seniorenveranstaltungen |
| 2813 | Partnerschaften | 28130 | Pflege partnerschaftlicher Beziehungen |
| 3652 | Kindertagesstätten, Kindergärten | 36521 | Kindertagesstätte |
| | | 36522 | Liegenschaft Kindertagesstätte |
| 3661 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 36613 | Spielplätze u.Ä. |
| | | 36614 | Jugendräume, -heime |
| 4212 | Fördermittel (Förderungen von Sportveranstaltungen und Sportbaumaßnahmen) | 42121 | Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen |
| | | 42122 | Förderung der Veranstaltungen der Sportorganisationen |
| 4241 | Kommunale Sportstätten und Bäder | 42410 | Sportanlagen |
| 5110 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 51100 | Orts- und Regionalplanung |
| 5113 | Dorferneuerung, Städtebauförderung | 51130 | Dorferneuerung |
| 5116 | Bodenordnung und Liegenschaftskataster | 51160 | Umlegungs-, Flurbereinigungsverfahren |
| 5230 | Denkmalschutz und -pflege | 52300 | Denkmäler |
| 5311 | Kommunale Elektrizitätsversorgung | 53111 | Ausbau von Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6EEG |
| 5411 | Gemeindestraßen | 54111 | Gemeindestraßen |
| | | 54112 | Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen) |
| | | 54113 | ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen) |
| | | 54114 | Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum |
| | | 54116 | Fahrradwege |
| | | 54117 | Gehwege |
| 5414 | Straßenoberflächenentwässerung | 54140 | Straßenoberflächenentwässerung |
| 5415 | Konzessionsabgaben | 54150 | Konzessionsabgaben |
| 5460 | Parkeinrichtungen | 54600 | Bereitstellung von Parkplätzen |
| 5470 | ÖPNV | 54702 | Bürgerbus |
| 5510 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | 55100 | Baumkataster |
| 5512 | Sonstige Erholungseinrichtungen | 55120 | Erholungseinrichtungen |

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

| | | | |
|------|--|-------|--|
| 5521 | Gewässerunterhaltung | 55211 | Unterhaltung von öffentlichen Gewässern |
| 5530 | Friedhofs- und Bestattungswesen (Verwaltung) | 55300 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| 5531 | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschl. Friedwald) | 55311 | Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen |
| | | 55312 | Reihengräber, Wahlgräber |
| | | 55313 | Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbewahrung von Leichen bis zur Bestattung |
| 5532 | Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, Umbettungen) | 55321 | Öffnen und Schließen eines Grabes oder einer Gruft |
| | | 55322 | Bestattung |
| | | 55323 | Aus-, Umbettungen |
| 5534 | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale | 55340 | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe |
| 5540 | Naturschutz und Landschaftspflege | 55400 | Ökokonto |
| 5553 | Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau | 55530 | Weinbergshut |
| 5559 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | 55590 | Feldwege |
| 5731 | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 57311 | Durchführung von Märkten, Kerben |
| | | 57312 | Dorfgemeinschaftshaus/Obergasse 11a |
| | | 57318 | Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen |
| | | 57319 | Brunnenanlagen/Photovoltaikanlage Kita Wahlheim |

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2-Allgemeine Finanzwirtschaft

| Produkt | Bezeichnung | Leistung | Bezeichnung |
|---------|--|----------|---|
| 6111 | Steuern | 61112 | Gemeindesteuern |
| | | 61113 | Gemeindeanteil Einkommensteuer |
| | | 61114 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer |
| 6113 | Allgemeine Zuweisungen | 61131 | Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen |
| | | 61132 | Sonstige allgemeine Zuweisungen |
| 6114 | Erhaltene allgemeine Umlagen | 61145 | Erstattung von Umlagen (§24 Abs. 4 LFAG, Finanzierung Fond Deutsche Einheit) |
| 6115 | Abgeführte allgemeine Umlagen | 61151 | Finanzausgleichsumlage |
| | | 61152 | Umlage Fonds "Deutsche Einheit" |
| | | 61154 | Kreisumlage |
| | | 61155 | Verbandsgemeindeumlage |
| | | 61159 | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |
| 6116 | Steuerbeteiligung | 61161 | Gewerbesteuerumlage |
| 6117 | Ausgleichsleistungen | 61171 | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG) |
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 61200 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| 6121 | Zinsen und ähnliche Erträge | 61211 | Zinsen aus Geldanlagen |
| | | 61214 | Zinserträge (§233a AO) |
| 6122 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 61221 | Zinsen Darlehen |
| | | 61222 | Kontokorrentzinsen |
| | | 61223 | Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung |
| | | 61224 | Kreditbeschaffungskosten |
| | | 61225 | Zinsaufwendungen (§ 233a AO) |
| 6125 | Ein- und Auszahlung für Kredite | 61250 | Ein- und Auszahlungen für Kredite |
| 6199 | Durchlaufende Gelder | 61999 | Durchlaufende Gelder |
| 6260 | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens | 62600 | Beteiligungen |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|------------|---|---|--|----------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 20.106,10 | 20.110,00 | 24.060,00 | 18.610,00 | 18.610,00 | 18.600,00 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 51.306,71 | 53.100,00 | 52.000,00 | 51.990,00 | 48.150,00 | 46.350,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.581,57 | 7.120,00 | 6.330,00 | 6.330,00 | 6.330,00 | 6.330,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.980,75 | 6.690,00 | 7.190,00 | 7.190,00 | 7.190,00 | 7.190,00 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 91.892,05 | 57.600,00 | 58.100,00 | 58.100,00 | 58.100,00 | 58.100,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 173.867,18 | 144.620,00 | 147.680,00 | 142.220,00 | 138.380,00 | 136.570,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 39.801,85 | 41.760,00 | 41.820,00 | 41.820,00 | 41.820,00 | 41.820,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.855,39 | 63.480,00 | 124.050,00 | 97.850,00 | 97.850,00 | 100.550,00 |
| E11 | Abschreibungen | 89.021,17 | 88.190,00 | 103.370,00 | 97.820,00 | 93.540,00 | 92.930,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 36.908,92 | 10.750,00 | 5.850,00 | 5.850,00 | 5.850,00 | 5.850,00 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 8.804,21 | 12.780,00 | 11.800,00 | 9.050,00 | 9.100,00 | 8.100,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 221.391,54 | 216.960,00 | 286.890,00 | 252.390,00 | 248.160,00 | 249.250,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 47.524,36 | - 72.340,00 | - 139.210,00 | - 110.170,00 | - 109.780,00 | - 112.680,00 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | - 47.524,36 | - 72.340,00 | - 139.210,00 | - 110.170,00 | - 109.780,00 | - 112.680,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | - 47.524,36 | - 72.340,00 | - 139.210,00 | - 110.170,00 | - 109.780,00 | - 112.680,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 8.597,12 | - 43.220,00 | - 97.440,00 | - 68.490,00 | - 68.540,00 | - 71.240,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 24.000,00 | 26.000,00 | 38.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 49.711,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 62.491,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 136.202,92 | 26.000,00 | 38.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 11.200,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 150.924,44 | 159.300,00 | 185.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 162.124,65 | 159.300,00 | 185.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 25.921,73 | - 133.300,00 | - 146.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | - 34.518,85 | - 176.520,00 | - 244.290,00 | - 68.490,00 | - 68.540,00 | - 71.240,00 |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | - 8.597,12 | - 43.220,00 | - 97.440,00 | - 68.490,00 | - 68.540,00 | - 71.240,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2-Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|---|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| E1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 328.738,51 | 347.000,00 | 376.550,00 | 386.490,00 | 403.500,00 | 411.370,00 |
| E2 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 120.856,30 | 126.330,00 | 100.960,00 | 100.970,00 | 100.970,00 | 100.970,00 |
| E3 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E7 | Sonstige laufende Erträge | 11.025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 460.619,81 | 473.330,00 | 477.510,00 | 487.460,00 | 504.470,00 | 512.340,00 |
| E9 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E11 | Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 351.756,32 | 371.250,00 | 383.310,00 | 383.310,00 | 383.310,00 | 383.310,00 |
| E13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 351.756,32 | 371.250,00 | 383.310,00 | 383.310,00 | 383.310,00 | 383.310,00 |
| E16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 108.863,49 | 102.080,00 | 94.200,00 | 104.150,00 | 121.160,00 | 129.030,00 |
| E17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 13,79 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 |
| E18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.381,64 | 2.510,00 | 5.940,00 | 5.590,00 | 5.240,00 | 4.880,00 |
| E19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 1.367,85 | - 2.450,00 | - 5.880,00 | - 5.530,00 | - 5.180,00 | - 4.820,00 |
| E20 | Ordentliches Ergebnis | 107.495,64 | 99.630,00 | 88.320,00 | 98.620,00 | 115.980,00 | 124.210,00 |
| E21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 107.495,64 | 99.630,00 | 88.320,00 | 98.620,00 | 115.980,00 | 124.210,00 |
| F23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 91.400,12 | 99.630,00 | 88.320,00 | 98.620,00 | 115.980,00 | 124.210,00 |
| F24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnis- und Finanzhaushalt Esselborn

Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2-Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres | Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushalts- jahres | Planungsdaten des Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres |
|-------------|--|--|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| F30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F34 | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 91.400,12 | 99.630,00 | 88.320,00 | 98.620,00 | 115.980,00 | 124.210,00 |
| F35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 133.300,00 | 146.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F36 | Tilgung von Investitionskrediten | 17.802,64 | 17.930,00 | 28.220,00 | 24.870,00 | 25.220,00 | 25.580,00 |
| F37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 17.802,64 | 115.370,00 | 118.630,00 | - 24.870,00 | - 25.220,00 | - 25.580,00 |
| F38 | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 3.388,28 | - 38.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 17.530,00 |
| F39 | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 35.690,35 | 0,00 | 37.340,00 | - 5.260,00 | - 22.220,00 | - 9.860,00 |
| F40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 56.881,27 | 76.890,00 | 155.970,00 | - 30.130,00 | - 47.440,00 | - 52.970,00 |
| F41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 56.881,27 | 76.890,00 | 155.970,00 | - 30.130,00 | - 47.440,00 | - 52.970,00 |
| F43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 3.388,28 | 38.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.530,00 |
| F44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 73.597,48 | 81.700,00 | 60.100,00 | 73.750,00 | 90.760,00 | 98.630,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|----------------|--|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 11101 | Verwaltungssteuerung incl. Gremien | | | | |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 5.816,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Summe Ertrag: | 5.816,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50110000 | Bürgermeister (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 8.475,00 | 8.140,00 | 8.140,00 |
| 50120000 | Beigeordnete (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 400,00 | 400,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 790,00 | 790,00 |
| 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 274,48 | 0,00 | 0,00 |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 1.900,00 | 2.320,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 806,42 | 110,00 | 110,00 |
| 51130000 | Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.748,00 | 2.750,00 | 2.750,00 |
| 51700000 | Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 69,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 117,84 | 100,00 | 100,00 |
| 56130000 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 56920000 | Verfüugungsmittel (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | Summe Aufwand: | 12.490,74 | 14.390,00 | 14.810,00 |
| | Gesamt 11101 Verwaltungssteuerung incl. Gremien: | | - 6.674,74 | - 14.390,00 | - 14.810,00 |
| 11400 | Zentrale Dienste, "Rathaus" Obergasse 11 | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 996,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 1.440,00 |
| Bem.: 46290000 | Nutzungspauschale Feuerwehr Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Summe Ertrag: | 996,00 | 1.000,00 | 2.440,00 |
| 50211000 | Dienstbezüge (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 1.000,00 | 2.500,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 4.849,31 | 3.630,00 | 3.550,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 54,61 | 70,00 | 70,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 352,26 | 320,00 | 200,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.446,73 | 1.420,00 | 1.750,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 102,80 | 80,00 | 70,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52210000 | Heizung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.846,61 | 2.300,00 | 2.300,00 |
| 52220000 | Strom (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 123,36 | 200,00 | 200,00 |
| 52220010 | Strom/Netznutzungsentgelt (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - 13,26 | 200,00 | 200,00 |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 556,24 | 600,00 | 700,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 316,81 | 500,00 | 500,00 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5,33 | 100,00 | 100,00 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 144,42 | 100,00 | 100,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 210,30 | 0,00 | 0,00 |
| 53470000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden (K) | E11 Abschreibungen | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| 56310000 | Büromaterial (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 289,46 | 250,00 | 250,00 |
| 56320000 | Fachliteratur, Zeitschriften (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 56330000 | Porto und Versandkosten (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 1,55 | 50,00 | 20,00 |
| 56340000 | Telefon, Datenübertragungskosten (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 530,40 | 550,00 | 550,00 |
| 56350000 | Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 459,81 | 300,00 | 300,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 653,24 | 660,00 | 680,00 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 25,00 | 50,00 | 50,00 |
| 56930000 | Repräsentationen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 271,74 | 700,00 | 700,00 |
| Summe Aufwand: | | | 13.976,72 | 15.080,00 | 16.740,00 |
| Gesamt 11400 Zentrale Dienste, "Rathaus" Obergasse 11: | | | - 12.980,72 | - 14.080,00 | - 14.300,00 |
| 11423 | Mietwohnung Obergasse 11 | | | | |
| 44120000 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.020,00 | 4.020,00 | 4.020,00 |
| 44250000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.480,75 | 3.250,00 | 3.250,00 |
| Summe Ertrag: | | | 7.500,75 | 7.270,00 | 7.270,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52210000 | Heizung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.868,60 | 2.700,00 | 2.500,00 |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 311,36 | 300,00 | 500,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 350,00 | 350,00 |
| 52250000 | Abfall (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 162,00 | 160,00 | 160,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 727,33 | 600,00 | 600,00 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 327,90 | 350,00 | 350,00 |
| 56810000 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 71,56 | 70,00 | 150,00 |
| Summe Aufwand: | | | 3.468,75 | 4.580,00 | 4.660,00 |
| Gesamt 11423 Mietwohnung Obergasse 11: | | | 4.032,00 | 2.690,00 | 2.610,00 |
| 11425 | Gerätehaus Außerhalb 2 (am Friedhof) | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| Gesamt 11425 Gerätehaus Außerhalb 2 (am Friedhof): | | | 0,00 | - 50,00 | - 50,00 |
| 11426 | Schutzhütte An der Fels | | | | |
| 44120000 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 360,00 | 360,00 | 360,00 |
| Summe Ertrag: | | | 360,00 | 360,00 | 360,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 15,09 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 15,09 | 150,00 | 150,00 |
| Gesamt 11426 Schutzhütte An der Fels: | | | 344,91 | 210,00 | 210,00 |
| 11427 | Scheune Untergasse 16 | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0,00 | 0,00 | 3.960,00 |
| Summe Ertrag: | | | 0,00 | 0,00 | 3.960,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 73,60 | 80,00 | 80,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K) | E11 Abschreibungen | 6,00 | 10,00 | 13.760,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 104,39 | 100,00 | 100,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|--------------|---|---|------------------|-----------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| | | Summe Aufwand: | 183,99 | 290,00 | 14.040,00 |
| | Gesamt 11427 Scheune Untergasse 16: | | - 183,99 | - 290,00 | - 10.080,00 |
| 11428 | sonstige bebaute Grundstücke | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 43,00 | 40,00 | 40,00 |
| | | Summe Ertrag: | 43,00 | 40,00 | 40,00 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K) | E11 Abschreibungen | 137,00 | 140,00 | 140,00 |
| | | Summe Aufwand: | 137,00 | 140,00 | 140,00 |
| | Gesamt 11428 sonstige bebaute Grundstücke: | | - 94,00 | - 100,00 | - 100,00 |
| 11429 | Unbebaute Grundstücke | | | | |
| 44120000 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 840,44 | 800,00 | 850,00 |
| 44190000 | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 101,13 | 100,00 | 100,00 |
| 46112000 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 26.128,87 | 0,00 | 0,00 |
| | | Summe Ertrag: | 27.070,44 | 900,00 | 950,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 282,36 | 250,00 | 250,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 200,00 | 200,00 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 56390000 | Geschäftsaufwendungen / Sonstiges (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 56810000 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 136,60 | 140,00 | 140,00 |
| | | Summe Aufwand: | 418,96 | 690,00 | 690,00 |
| | Gesamt 11429 Unbebaute Grundstücke: | | 26.651,48 | 210,00 | 260,00 |
| 11430 | Bauhof / Fuhrpark | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 205,86 | 200,00 | 200,00 |
| 52350000 | Fahrzeugunterhaltung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 518,77 | 350,00 | 500,00 |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 528,22 | 700,00 | 700,00 |
| 52360000 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 816,87 | 600,00 | 400,00 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 449,18 | 500,00 | 500,00 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K) | E11 Abschreibungen | 51,00 | 50,00 | 50,00 |
| 53810000 | Fahrzeuge (K) | E11 Abschreibungen | 2.619,33 | 2.620,00 | 3.120,00 |
| 53850000 | Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 553,04 | 550,00 | 610,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 614,68 | 0,00 | 0,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 307,33 | 300,00 | 300,00 |
| 56820000 | Kraftfahrzeugsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 185,00 | 200,00 | 200,00 |
| Summe Aufwand: | | | 6.849,28 | 6.070,00 | 6.580,00 |
| Gesamt 11430 Bauhof / Fuhrpark: | | | - 6.849,28 | - 6.070,00 | - 6.580,00 |
| 28110 | Zuschüsse an Vereine | | | | |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 300,00 | 650,00 | 750,00 |
| <i>Bem.: Jugendchor Kühler Grund 350,- Tus 300,-</i> | | | | | |
| Summe Aufwand: | | | 300,00 | 650,00 | 750,00 |
| Gesamt 28110 Zuschüsse an Vereine: | | | - 300,00 | - 650,00 | - 750,00 |
| 28113 | Heimat-und Brauchtumpflege - Allgemein | | | | |
| 46290000 | Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Ertrag: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 7.722,29 | 7.800,00 | 9.420,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 237,30 | 160,00 | 180,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 653,10 | 640,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.319,06 | 2.390,00 | 2.720,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 163,93 | 170,00 | 200,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 737,69 | 500,00 | 700,00 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 374,74 | 500,00 | 200,00 |
| <i>Bem.:</i> | | | | | |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 643,05 | 500,00 | 300,00 |
| 52480000 | Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53850000 | Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 125,00 | 130,00 | 130,00 |
| Summe Aufwand: | | | 14.276,16 | 12.890,00 | 13.850,00 |
| Gesamt 28113 Heimat-und Brauchtumpflege - Allgemein: | | | - 14.276,16 | - 12.890,00 | - 13.850,00 |
| 28118 | Seniorenveranstaltungen | | | | |
| 41443000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 117,30 | 120,00 | 120,00 |
| Summe Ertrag: | | | 117,30 | 120,00 | 120,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 458,62 | 700,00 | 700,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechn.-Erg. | | |
|---|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52480000 | Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 150,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| Summe Aufwand: | | | 608,62 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Gesamt 28118 Seniorenveranstaltungen: | | | - 491,32 | - 1.880,00 | - 1.880,00 |
| 28130 | Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | | | | |
| 44250000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Summe Ertrag: | | | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 52480000 | Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Gesamt 28130 Pflege partnerschaftlicher Beziehungen: | | | 0,00 | - 1.500,00 | - 1.500,00 |
| 36521 | Kindertagesstätte | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 63,00 | 60,00 | 60,00 |
| Summe Ertrag: | | | 63,00 | 60,00 | 60,00 |
| 52543000 | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 44.770,00 |
| Bem.: | <i>Personal- u. Sachkosten an die OG Wahlheim 5.340,- Bauträger an die VG 39.430,- Betriebsträgerschaft</i> | | | | |
| 53230000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K) | E11 Abschreibungen | 6.306,40 | 5.460,00 | 6.340,00 |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 36.608,92 | 10.000,00 | 5.000,00 |
| Bem.: | | | | | |
| Summe Aufwand: | | | 42.915,32 | 15.460,00 | 56.110,00 |
| Gesamt 36521 Kindertagesstätte: | | | - 42.852,32 | - 15.400,00 | - 56.050,00 |
| 36613 | Spielplätze u.Ä. | | | | |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 172,58 | 120,00 | 470,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 10,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 13,81 | 10,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 50,77 | 40,00 | 140,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 3,65 | 0,00 | 10,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 250,00 | 250,00 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 65,45 | 150,00 | 150,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|---|--|-----------------|--------------|---------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | 1.079,76 | 1.080,00 | 1.080,00 |
| 53850000 | Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E11 Abschreibungen | 1.179,12 | 1.180,00 | 1.180,00 |
| Summe Aufwand: | | | 2.565,14 | 2.930,00 | 3.390,00 |
| Gesamt 36613 Spielplätze u.Ä.: | | | - 2.565,14 | - 2.930,00 | - 3.390,00 |
| 36614 | Jugendräume, -heime | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| Gesamt 36614 Jugendräume, -heime: | | | 0,00 | 0,00 | - 1.500,00 |
| 42410 | Sportanlagen | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Summe Aufwand: | | | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Gesamt 42410 Sportanlagen: | | | - 300,00 | - 300,00 | - 300,00 |
| 51100 | Orts- und Regionalplanung | | | | |
| 43190000 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| Summe Ertrag: | | | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 5.000,00 | 1.500,00 |
| Bem.: | Bauleitplanung | | | | |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 5.000,00 | 1.500,00 |
| Gesamt 51100 Orts- und Regionalplanung: | | | 0,00 | - 4.900,00 | - 1.400,00 |
| 51130 | Dorferneuerung | | | | |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| Gesamt 51130 Dorferneuerung: | | | 0,00 | - 50,00 | - 50,00 |
| 51160 | Umlegungs-, Flurbereinigungsverfahren | | | | |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bem.: | | | | | |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt 51160 Umlegungs-, Flurbereinigungsverfahren: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52300 | Denkmäler | | | | |
| 52340000 | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 150,00 | 150,00 |
| Gesamt 52300 Denkmäler: | | | 0,00 | - 150,00 | - 150,00 |
| 53111 | Ausbau von Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6EEG | | | | |
| 46290000 | Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 7.308,57 | 0,00 | 7.500,00 |
| Summe Ertrag: | | | 7.308,57 | 0,00 | 7.500,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---------------------|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| Gesamt 53111 | Ausbau von Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6EEG: | | 7.308,57 | 0,00 | 7.500,00 |
| 54111 | Gemeindestraßen | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 753,00 | 750,00 | 750,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.137,64 | 31.140,00 | 31.140,00 |
| 44190000 | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Ertrag: | | 31.890,64 | 31.890,00 | 31.890,00 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E11 Abschreibungen | 39.575,66 | 39.590,00 | 39.590,00 |
| | Summe Aufwand: | | 39.575,66 | 40.590,00 | 40.590,00 |
| | Gesamt 54111 Gemeindestraßen: | | - 7.685,02 | - 8.700,00 | - 8.700,00 |
| 54112 | Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen) | | | | |
| 41420000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.430,48 | 2.430,00 | 2.430,00 |
| | Summe Ertrag: | | 2.430,48 | 2.430,00 | 2.430,00 |
| 52220000 | Strom (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.102,95 | 2.300,00 | 3.000,00 |
| 52220010 | Strom/Netznutzungsentgelt (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.186,38 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 52220020 | Strom/Betrieb gemeins.genutzter Anlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 57,12 | 100,00 | 100,00 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.166,05 | 2.100,00 | 2.100,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E11 Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53590000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K) | E11 Abschreibungen | 1.170,80 | 1.170,00 | 1.170,00 |
| | Summe Aufwand: | | 6.683,30 | 7.170,00 | 7.870,00 |
| | Gesamt 54112 Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen): | | - 4.252,82 | - 4.740,00 | - 5.440,00 |
| 54113 | ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen) | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 86,00 | 90,00 | 90,00 |
| | Summe Ertrag: | | 86,00 | 90,00 | 90,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 53590000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K) | E11 Abschreibungen | 244,00 | 240,00 | 240,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|--|---|-----------------|--------------|---------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 11,32 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 255,32 | 340,00 | 290,00 |
| Gesamt 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen): | | | - 169,32 | - 250,00 | - 200,00 |
| 54116 | Fahrradwege | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| Summe Ertrag: | | | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E11 Abschreibungen | 1.999,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Summe Aufwand: | | | 1.999,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Gesamt 54116 Fahrradwege: | | | - 399,00 | - 400,00 | - 400,00 |
| 54117 | Gehwege | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.175,00 | 2.180,00 | 2.180,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.895,00 | 5.900,00 | 5.900,00 |
| Summe Ertrag: | | | 8.070,00 | 8.080,00 | 8.080,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E11 Abschreibungen | 10.279,28 | 10.280,00 | 10.280,00 |
| Summe Aufwand: | | | 10.279,28 | 10.280,00 | 10.280,00 |
| Gesamt 54117 Gehwege: | | | - 2.209,28 | - 2.200,00 | - 2.200,00 |
| 54140 | Straßenoberflächenentwässerung | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 263,00 | 260,00 | 260,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.673,71 | 2.670,00 | 2.670,00 |
| Summe Ertrag: | | | 2.936,71 | 2.930,00 | 2.930,00 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.436,88 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| 52531000 | Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53230000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K) | E11 Abschreibungen | 3.321,66 | 3.320,00 | 3.320,00 |
| Summe Aufwand: | | | 8.758,54 | 8.820,00 | 8.820,00 |
| Gesamt 54140 Straßenoberflächenentwässerung: | | | - 5.821,83 | - 5.890,00 | - 5.890,00 |
| 54150 | Konzessionsabgaben | | | | |
| 46251000 | Konzessionsabgaben - Elektrizitätsversorgung (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 5.692,29 | 10.000,00 | 8.000,00 |
| 46252000 | Konzessionsabgaben - Gasversorgung (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 2.304,05 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| 46253000 | Konzessionsabgaben - Wasserversorgung (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 5.380,87 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 46254000 | Konzessionsabgaben - Windkraftanlage (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 34.500,00 | 34.000,00 | 34.000,00 |
| Summe Ertrag: | | | 47.877,21 | 51.600,00 | 49.600,00 |
| Gesamt 54150 Konzessionsabgaben: | | | 47.877,21 | 51.600,00 | 49.600,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechn.-Erg. | | |
|--------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 54600 | Bereitstellung von Parkplätzen | | | | |
| 44120000 | Mieten und Pachten (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 240,00 | 0,00 |
| | | Summe Ertrag: | 0,00 | 240,00 | 0,00 |
| | | Gesamt 54600 Bereitstellung von Parkplätzen: | 0,00 | 240,00 | 0,00 |
| 54702 | Bürgerbus | | | | |
| 52543000 | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 77,37 | 50,00 | 50,00 |
| | | Summe Aufwand: | 77,37 | 50,00 | 50,00 |
| | | Gesamt 54702 Bürgerbus: | - 77,37 | - 50,00 | - 50,00 |
| 55100 | Baumkataster | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.112,83 | 4.500,00 | 6.500,00 |
| | <i>Bem.: Lt. Fachbereich (lt. Auftrag)</i> | | | | |
| | | Summe Aufwand: | 1.112,83 | 4.500,00 | 6.500,00 |
| | | Gesamt 55100 Baumkataster: | - 1.112,83 | - 4.500,00 | - 6.500,00 |
| 55211 | Unterhaltung von öffentlichen Gewässern | | | | |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.493,74 | 5.000,00 | 0,00 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| | <i>Bem.: Hochwasserschutz- und Starkregenvorsorgekonzept (Auftrag 2025)</i> | | | | |
| | | Summe Aufwand: | 4.493,74 | 5.000,00 | 1.500,00 |
| | | Gesamt 55211 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern: | - 4.493,74 | - 5.000,00 | - 1.500,00 |
| 55300 | Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | |
| 43120000 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 140,00 | 150,00 | 150,00 |
| 43210000 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23,80 | 50,00 | 50,00 |
| 43224000 | Entgelte / für das Bestattungswesen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 262,80 | 1.600,00 | 500,00 |
| | | Summe Ertrag: | 426,60 | 1.800,00 | 700,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 3.504,26 | 4.080,00 | 1.920,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 80,00 | 40,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 280,33 | 330,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.155,65 | 1.370,00 | 670,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 74,02 | 90,00 | 40,00 |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 447,30 | 400,00 | 250,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 770,80 | 1.000,00 | 9.500,00 |
| | <i>Bem.: 7.500,- Erdarbeiten Beleuchtung</i> | | | | |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|--|--|---|-----------------|--------------|---------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 7.500,00 |
| Bem.: 52480000 | Solarlampen Friedhofsweg Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 450,00 | 0,00 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | 1.393,04 | 1.390,00 | 1.390,00 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 61,52 | 50,00 | 50,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 24,89 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 7.711,81 | 9.740,00 | 21.460,00 |
| Gesamt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen: | | | - 7.285,21 | - 7.940,00 | - 20.760,00 |
| 55340 | Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe | | | | |
| 41442000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 105,80 | 100,00 | 100,00 |
| Summe Ertrag: | | | 105,80 | 100,00 | 100,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 176,00 | 150,00 | 150,00 |
| Summe Aufwand: | | | 176,00 | 150,00 | 150,00 |
| Gesamt 55340 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe: | | | - 70,20 | - 50,00 | - 50,00 |
| 55400 | Ökokonto | | | | |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.996,80 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Summe Ertrag: | | | 1.996,80 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 53300000 | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K) | E11 Abschreibungen | 2.085,48 | 2.090,00 | 2.090,00 |
| 56810000 | Grundsteuer (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| Summe Aufwand: | | | 2.085,48 | 2.140,00 | 2.140,00 |
| Gesamt 55400 Ökokonto: | | | - 88,68 | - 140,00 | - 140,00 |
| 55530 | Weinbergshut | | | | |
| 43230000 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Ertrag: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52360000 | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52480000 | Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Aufwand: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|---|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| Gesamt 55530 Weinbergshut: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55590 | Feldwege | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 11.450,00 | 11.450,00 | 11.440,00 |
| 41590000 | Sonstige Sonderposten (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43230000 | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.746,48 | 7.060,00 | 7.060,00 |
| 43700000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Ertrag: | | | 18.196,48 | 18.510,00 | 18.500,00 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.400,25 | 4.000,00 | 3.000,00 |
| 52599000 | Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K) | E11 Abschreibungen | 11.450,00 | 11.450,00 | 11.440,00 |
| 56561000 | Einstellungen in den Sonderposten Wirtschaftswege (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 4.346,23 | 3.060,00 | 4.060,00 |
| Summe Aufwand: | | | 18.196,48 | 18.510,00 | 18.500,00 |
| Gesamt 55590 Feldwege: | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57311 | Durchführung von Märkten, Kerben | | | | |
| 46290000 | Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 4.761,40 | 6.000,00 | 1.000,00 |
| Summe Ertrag: | | | 4.761,40 | 6.000,00 | 1.000,00 |
| 52220000 | Strom (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 150,00 | 150,00 |
| 52220010 | Strom/Netznutzungsentgelt (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - 8,34 | 150,00 | 150,00 |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.288,64 | 5.000,00 | 1.500,00 |
| 52480000 | Sonstige bezogene Leistungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.741,43 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Summe Aufwand: | | | 6.021,73 | 6.850,00 | 3.350,00 |
| Gesamt 57311 Durchführung von Märkten, Kerben: | | | - 1.260,33 | - 850,00 | - 2.350,00 |
| 57312 | Dorfgemeinschaftshaus/Obergasse 11a | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 1.669,00 | 1.670,00 | 1.670,00 |
| 41590000 | Sonstige Sonderposten (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 688,00 | 690,00 | 690,00 |
| 44121000 | Vermietung Saal DGH (K) | E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 260,00 | 1.600,00 | 1.000,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|--|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.440,00 | 1.440,00 | 500,00 |
| 44250000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich (K) | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 60,00 | 500,00 | 500,00 |
| Summe Ertrag: | | | 4.117,00 | 5.900,00 | 4.360,00 |
| 50221000 | Vergütungen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 3.255,26 | 2.890,00 | 2.510,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 16,67 | 60,00 | 50,00 |
| 50320000 | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 20,61 | 20,00 | 0,00 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 915,14 | 840,00 | 730,00 |
| 50900000 | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K) | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 64,81 | 60,00 | 60,00 |
| 52210000 | Heizung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.580,67 | 5.000,00 | 4.500,00 |
| 52220000 | Strom (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 327,57 | 400,00 | 400,00 |
| 52220010 | Strom/Netznutzungsentgelt (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 353,82 | 350,00 | 350,00 |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52240000 | Abwasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52250000 | Abfall (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 403,20 | 400,00 | 400,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.169,57 | 1.500,00 | 8.500,00 |
| Bem.: | Schallschutz (7.500,-) | | | | |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 52,52 | 150,00 | 150,00 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 112,88 | 350,00 | 350,00 |
| 52380000 | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 400,00 | 400,00 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K) | E11 Abschreibungen | 2.933,00 | 2.930,00 | 2.930,00 |
| 56410000 | Versicherungsbeiträge (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 366,50 | 400,00 | 400,00 |
| Summe Aufwand: | | | 14.572,22 | 15.950,00 | 21.930,00 |
| Gesamt 57312 Dorfgemeinschaftshaus/Obergasse 11a: | | | - 10.455,22 | - 10.050,00 | - 17.570,00 |
| 57319 | Brunnenanlagen/Photovoltaikanlage Kita Wahlheim | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 97,00 | 100,00 | 100,00 |
| Summe Ertrag: | | | 97,00 | 100,00 | 100,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|---|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 52230000 | Wasser (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 124,41 | 140,00 | 140,00 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 53590000 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K) | E11 Abschreibungen | 171,00 | 170,00 | 170,00 |
| 53830000 | Betriebsvorrichtungen (K) | E11 Abschreibungen | 591,60 | 590,00 | 590,00 |
| Summe Aufwand: | | | 887,01 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Gesamt 57319 Brunnenanlagen/Photovoltaikanlage Kita Wahlheim: | | | - 790,01 | - 900,00 | - 900,00 |
| 61112 | Gemeindesteuern | | | | |
| 40110000 | Grundsteuer A (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 11.501,14 | 7.600,00 | 8.200,00 |
| 40120000 | Grundsteuer B (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 40.400,09 | 55.300,00 | 60.000,00 |
| 40130000 | Gewerbesteuer (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 10.275,11 | 10.000,00 | 22.500,00 |
| 40330000 | Hundesteuer (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 3.000,00 | 3.100,00 | 2.900,00 |
| Summe Ertrag: | | | 65.176,34 | 76.000,00 | 93.600,00 |
| Gesamt 61112 Gemeindesteuern: | | | 65.176,34 | 76.000,00 | 93.600,00 |
| 61113 | Gemeindeanteil Einkommensteuer | | | | |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 231.926,74 | 243.610,00 | 255.240,00 |
| Summe Ertrag: | | | 231.926,74 | 243.610,00 | 255.240,00 |
| Gesamt 61113 Gemeindeanteil Einkommensteuer: | | | 231.926,74 | 243.610,00 | 255.240,00 |
| 61114 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer | | | | |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 1.016,18 | 1.020,00 | 1.240,00 |
| Summe Ertrag: | | | 1.016,18 | 1.020,00 | 1.240,00 |
| Gesamt 61114 Gemeindeanteil Umsatzsteuer: | | | 1.016,18 | 1.020,00 | 1.240,00 |
| 61131 | Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen | | | | |
| 41110000 | Schlüsselzuweisungen / vom Land (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 105.123,00 | 121.560,00 | 88.280,00 |
| 41112000 | Schlüsselzuweisung B1 (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 9.844,00 | 4.770,00 | 12.680,00 |
| Summe Ertrag: | | | 114.967,00 | 126.330,00 | 100.960,00 |
| Gesamt 61131 Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen: | | | 114.967,00 | 126.330,00 | 100.960,00 |
| 61132 | Sonstige allgemeine Zuweisungen | | | | |
| 41330000 | Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 5.889,30 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Ertrag: | | | 5.889,30 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt 61132 Sonstige allgemeine Zuweisungen: | | | 5.889,30 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | Rechng.-Erg. | | |
|--------------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 61154 | Kreisumlage | | | | |
| 54421000 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 200.891,00 | 212.390,00 | 214.790,00 |
| | Bem.: Umlage mit 48,4 % berechnet. | | | | |
| | Summe Aufwand: | | 200.891,00 | 212.390,00 | 214.790,00 |
| | Gesamt 61154 Kreisumlage: | | - 200.891,00 | - 212.390,00 | - 214.790,00 |
| 61155 | Verbandsgemeindeumlage | | | | |
| 54423000 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 149.919,00 | 157.980,00 | 166.420,00 |
| | Bem.: Umlage mit 37,5% berechnet | | | | |
| | Summe Aufwand: | | 149.919,00 | 157.980,00 | 166.420,00 |
| | Gesamt 61155 Verbandsgemeindeumlage: | | - 149.919,00 | - 157.980,00 | - 166.420,00 |
| 61159 | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | | | |
| 46612000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil (K) | E7 Sonstige laufende Erträge | 11.025,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Ertrag: | | 11.025,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gesamt 61159 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich: | | 11.025,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61161 | Gewerbsteuerumlage | | | | |
| 54310000 | Gewerbsteuerumlage (K) | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 946,32 | 880,00 | 2.100,00 |
| | Summe Aufwand: | | 946,32 | 880,00 | 2.100,00 |
| | Gesamt 61161 Gewerbsteuerumlage: | | - 946,32 | - 880,00 | - 2.100,00 |
| 61171 | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG) | | | | |
| 40520000 | Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land (K) | E1 Steuern und ähnliche Abgaben | 30.619,25 | 26.370,00 | 26.470,00 |
| | Summe Ertrag: | | 30.619,25 | 26.370,00 | 26.470,00 |
| | Gesamt 61171 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG): | | 30.619,25 | 26.370,00 | 26.470,00 |
| 61214 | Zinserträge (§233a AO) | | | | |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K) | E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 10,00 | 50,00 | 50,00 |
| | Summe Ertrag: | | 10,00 | 50,00 | 50,00 |
| | Gesamt 61214 Zinserträge (§233a AO): | | 10,00 | 50,00 | 50,00 |
| 61221 | Zinsen Darlehen | | | | |
| 57511000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken (K) | E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.194,27 | 1.090,00 | 4.550,00 |
| 57512000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen (K) | E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 187,37 | 160,00 | 130,00 |
| | Summe Aufwand: | | 1.381,64 | 1.250,00 | 4.680,00 |
| | Gesamt 61221 Zinsen Darlehen: | | - 1.381,64 | - 1.250,00 | - 4.680,00 |
| 61225 | Zinsaufwendungen (§ 233a AO) | | | | |
| 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K) | E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| | Summe Aufwand: | | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| | Gesamt 61225 Zinsaufwendungen (§ 233a AO): | | 0,00 | - 50,00 | - 50,00 |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

| Leistung-Nr | Bezeichnung | | | | |
|-------------|---|--|------------------------------|--------------|---------------|
| Kontonr | Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B) | Gliederungsposition | Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr 2026 |
| | Bemerkung | | | | |
| 62600 | Beteiligungen | | | | |
| 47990000 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige (K) | E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 3,79 | 10,00 | 10,00 |
| | | Summe Ertrag: | 3,79 | 10,00 | 10,00 |
| 57450000 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten (K) | E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 1.210,00 | 1.210,00 |
| | | Summe Aufwand: | 0,00 | 1.210,00 | 1.210,00 |
| | | Gesamt 62600 Beteiligungen: | 3,79 | - 1.200,00 | - 1.200,00 |
| | | Ertrag Gesamt: | 634.500,78 | 618.010,00 | 625.250,00 |
| | | Aufwand Gesamt: | 574.529,50 | 590.720,00 | 676.140,00 |
| | | Gesamt: | 59.971,28 | 27.290,00 | - 50.890,00 |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

22 Esselborn

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

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------------|---|---|---|--|--|
| | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| Teilhaushalt: Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde | | | | | | | |
| : 11429 Unbebaute Grundstücke | | | | | | | |
| Maßnahme: 35 Grundstückskauf | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 85.000,00 | | | | | | 85.000,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | * | 12.000,00 | | | | | 12.000,00 * |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 85.000,00 | - 12.000,00 | | | | | 73.000,00 |

Erläuterungen: 11429-02990000-35-78591000: Grundstück hinter dem Bauhof

| | | | | | | | |
|--|--|---------------------|--|--|--|--|---------------------|
| : 11430 Bauhof / Fuhrpark | | | | | | | |
| Maßnahme: 15 770 Fuhrpark/Bauhof | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 100.200,00 | | | | | 100.200,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 100.200,00 | | | | | - 100.200,00 |

Erläuterungen: 11430-09630000-15-78593000: Ausweichlager zwecks Feuerwehr u. Sozialräume (Bauhof DG) inkl. Wasseranschluss 8.000,-

| | | | | | | | |
|--|--|--------------------|--|--|--|--|--------------------|
| : 42410 Sportanlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 37 Mehrgenerationenbewegungsparcours | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 24.000,00 | | | | | 24.000,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 47.900,00 | | | | | 47.900,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 23.900,00 | | | | | - 23.900,00 |

Erläuterungen: 42410-23310000-37-68160000: Zuwenungsbescheid v. 18.09.2025 "Land in Bewegung"

| | | | | | | | |
|--|--|-------------------|--|--|--|--|-------------------|
| : 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen) | | | | | | | |
| Maßnahme: 30 barrierefreie Bushaltestelle | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.500,00 | | | | | 1.500,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 6.000,00 | | | | | 6.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | - 4.500,00 | | | | | - 4.500,00 |

Erläuterungen: 54113-09630000-30-78593000: Buswartehäuschen an der barrierefreien Bushaltestelle
54113-23310000-30-68142000: vorrauss. Förderung wenn die Umsetzung erfolgt

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|--|--|--|--|-----------|
| : 54117 Gehwege | | | | | | | |
| Maßnahme: 30 barrierefreie Bushaltestelle | | | | | | | |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 12.750,00 | | | | | 12.750,00 |

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

22 Esselborn

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

| | bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushalts- jahres | Planungs- daten des Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme) |
|---|--|------------------------------------|---|---|---|--|--|
| | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 486,25 | 19.000,00 | | | | | 19.486,25 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 486,25 | - 6.250,00 | | | | | - 6.736,25 |

Erläuterungen: 54117-09640000-30-78593000: barrierefreie Bushaltestelle
54117-23310000-30-68142000: vorrauss. Förderung (85%) noch kein Zuwendungsbescheid

| | | | | | | | |
|---|-----------|--------------|--|--|--|--|-------------|
| Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde : | 85.000,00 | 38.250,00 | | | | | 123.250,00 |
| Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde : | 486,25 | 185.100,00 | | | | | 185.586,25 |
| Saldo Gesamt Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde : | 84.513,75 | - 146.850,00 | | | | | - 62.336,25 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------|--------------|--|--|--|--|-------------|
| Summe Einzahlungen Gesamt: | 85.000,00 | 38.250,00 | | | | | 123.250,00 |
| Summe Auszahlungen Gesamt: | 486,25 | 185.100,00 | | | | | 185.586,25 |
| Saldo Gesamt: | 84.513,75 | - 146.850,00 | | | | | - 62.336,25 |

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

22 Esselborn

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Stand Beginn- Haushaltsvorjahr | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|-------------|--|-----------------------------------|---|--|
| | | 2025 | 2026 | 2026 |
| 1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) | 153.860,00 | 269.230,00 | 367.500,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 100.020,00 | 0,00 | 37.340,00 |
| 5 | Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP) | 135.710,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind. | - 35.690,00 | 0,00 | 37.340,00 |
| 7 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge | 253.880,00 | 269.230,00 | 404.840,00 |

Stellenplan 2026



Ortsgemeinde Esselborn

Stellenplan

Hauptplan 2026

22 Esselborn

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

| Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte | Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe/ Stufe | Einstiegs- amt | Zahl der Stellen | | | Stellenvermerke und Erläuterungen |
|---|---|-------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|
| | | | Soll Haushalts- jahr 2026 | Haushaltsvorjahr 2025 | | |
| | | | | Soll | Ist 30.06 | Haushaltsjahr 2026 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| A. Verwaltung | | | | | | |
| Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde | | | | | | |
| Beamte | | | | | | |
| Ortsbürgermeister | AE | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Summe Beamte Teilhaushalt (1) | | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Tariflich Beschäftigte | | | | | | |
| Gemeindearbeiter/in | 5 TVöD (2) | | 0,050 | 0,090 | 0,090 | Stelle besetzt in E 3 Teilzeit 8/169,57 (vorher 15/169,57) Leistung 11400: 75% Leistung 28113: 20% Leistung 55300: 5% |
| Gemeindearbeiter/in | 5 TVöD (3) | | 0,150 | 0,120 | 0,120 | Teilzeit 26/169,57 (vorher 20/169,57) Leistung 11400: 20% Leistung 28113: 66% Leistung 36613: 4% Leistung 55300: 10% |
| Gemeindearbeiter/in | 3 TVöD (3) | | 0,170 | 0,150 | 0,150 | Teilzeit 28/169,57 (vorher 26/169,57) Leistung 11400: 12% Leistung 28113: 68% Leistung 36613: 3% Leistung 55300: 17% |
| Raumpfleger/in | 1 TVöD (3) | | 0,080 | 0,100 | 0,080 | Teilzeit 13/169,57 (vorher 16 /169,57) Leistung 57312 |
| Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1) | | | 0,450 | 0,460 | 0,440 | |
| Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1) | | | 1,450 | 1,460 | 1,440 | |
| Summe Beamte Verwaltung | | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung | | | 0,450 | 0,460 | 0,440 | |
| Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung | | | 1,450 | 1,460 | 1,440 | |