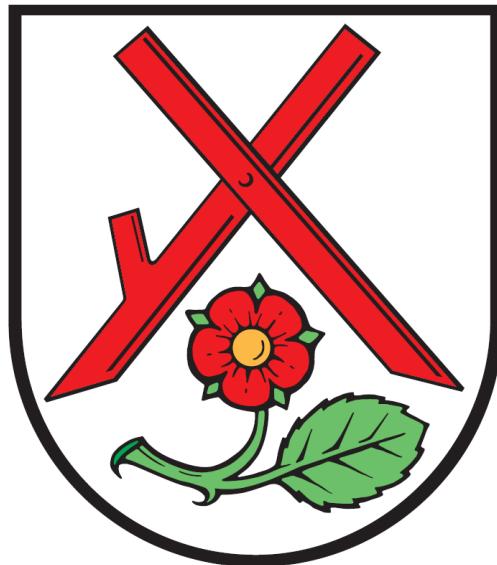


Ortsgemeinde Esselborn

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 Finanzaushalt

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 Finanzaushalt

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 Haushaltjahres nicht überschreiten.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltjahren 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 (Haushaltsvorvorjahr) 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 Haushaltplan 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:

„Sitzungen, 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.“

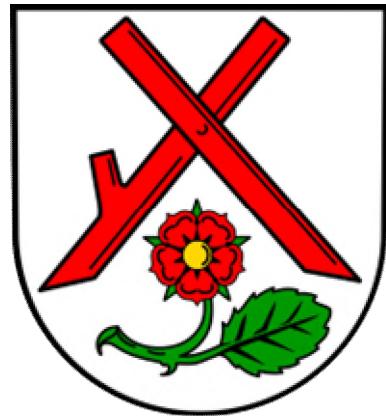
Alzey, den @@Datum

(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 Haushaltsslage	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 Haushaltjahr entstehen können uns Auswirkungen auf künftige Haushaltjahre 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



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

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.

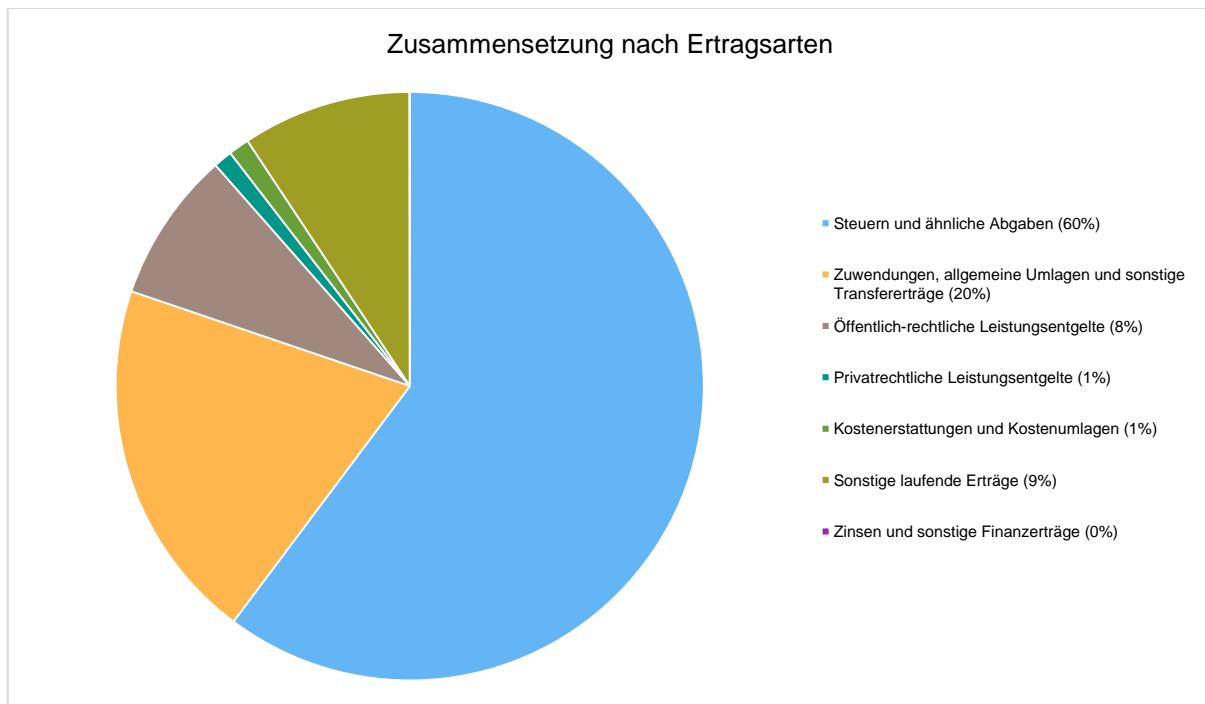
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 625.250 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

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

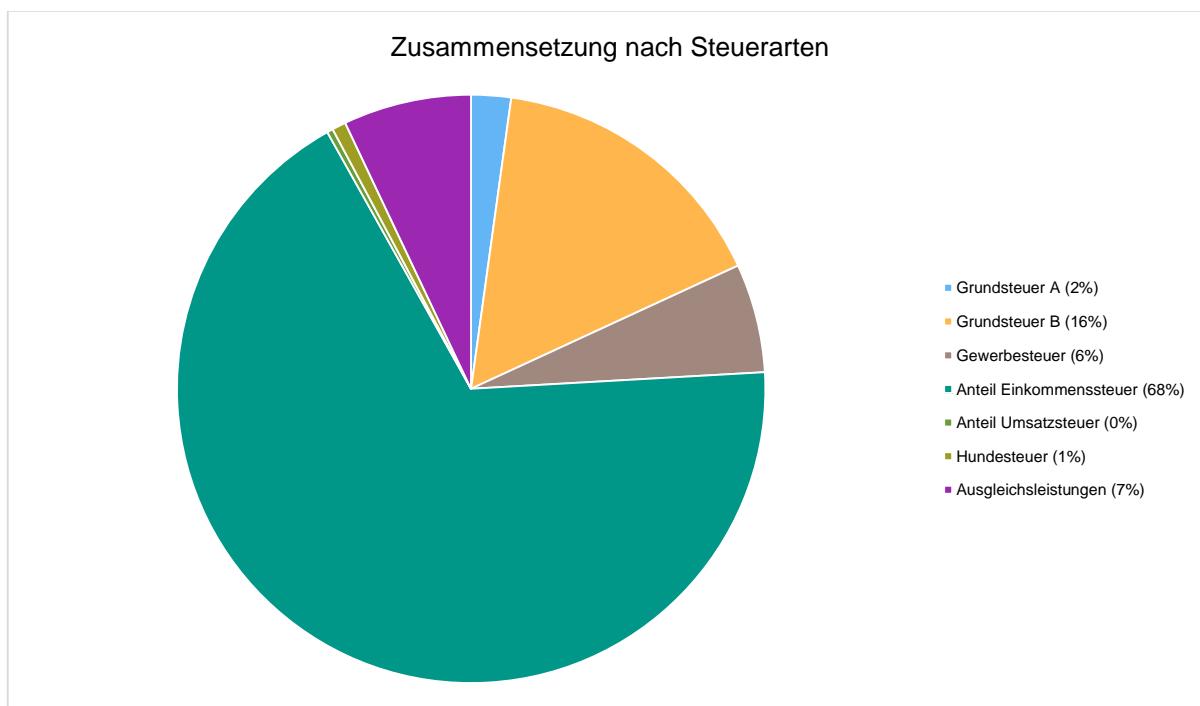
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

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.



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

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 aktivierte 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



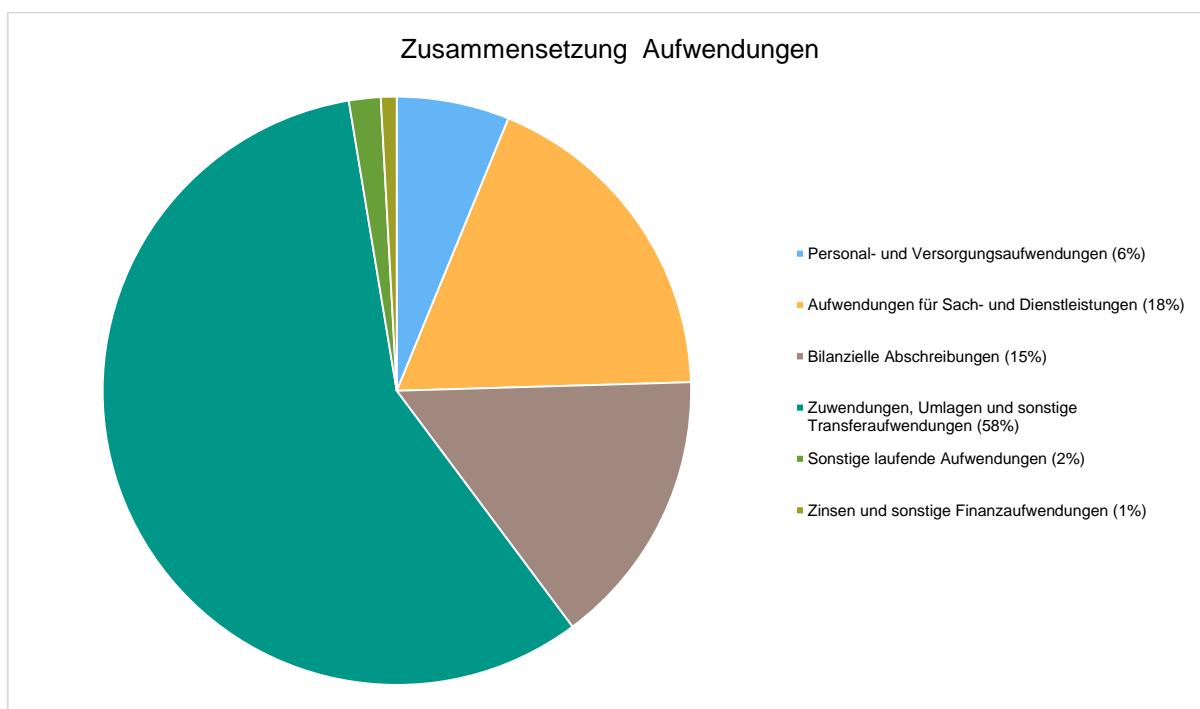
4 Aufwendungen

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 Personalaufwand

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

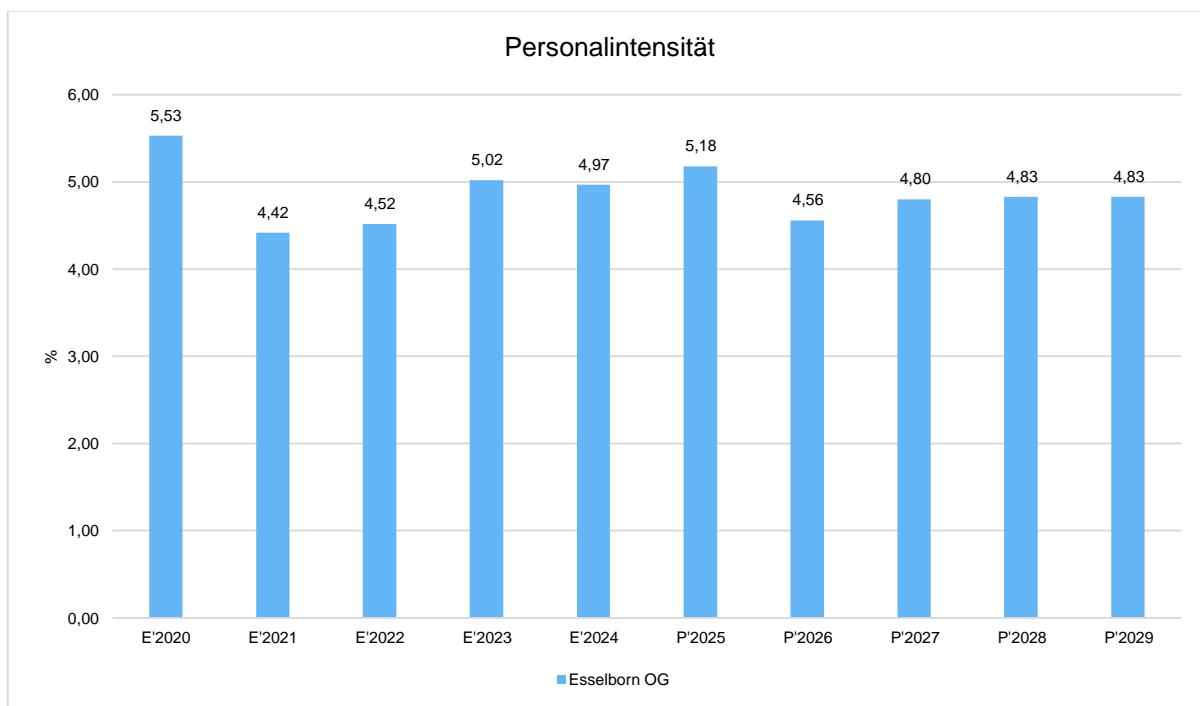
Personalintensität

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



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

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,-

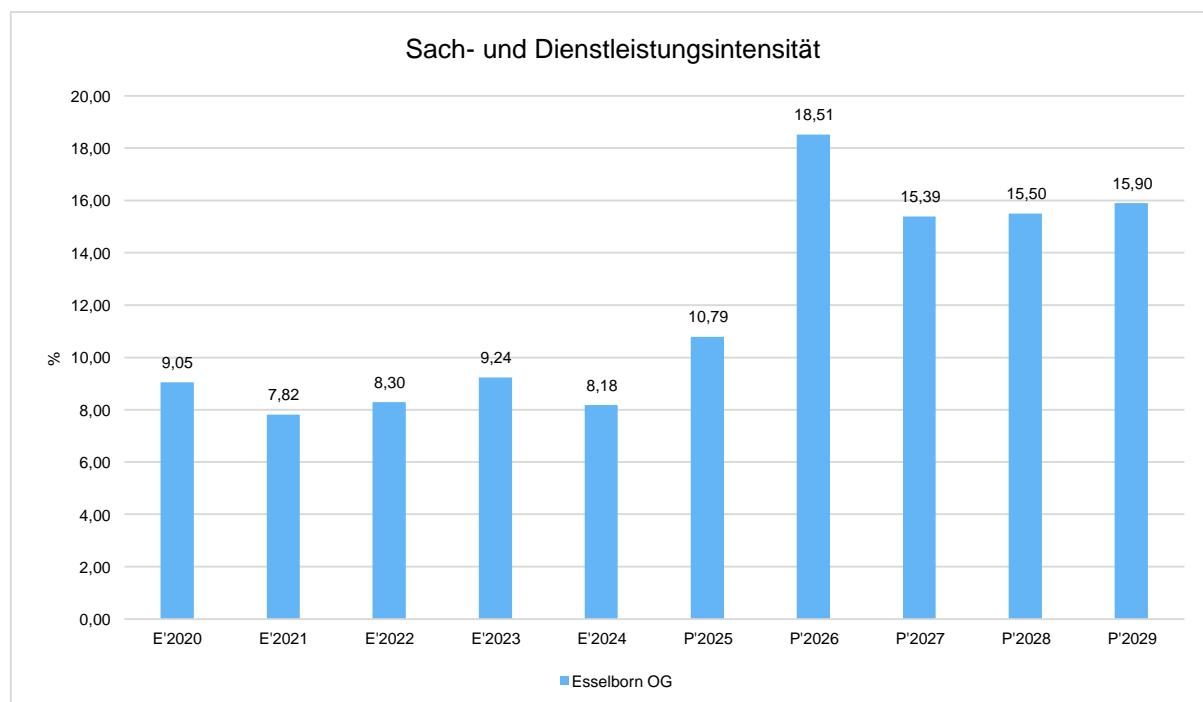
Der Mehraufwand bei Geringwertige Geräte, Ausstattung etc. beinhalten im Wesentlichen die Solarlaternen für den Friedhofsweg in Höhe von 7.500,-

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.





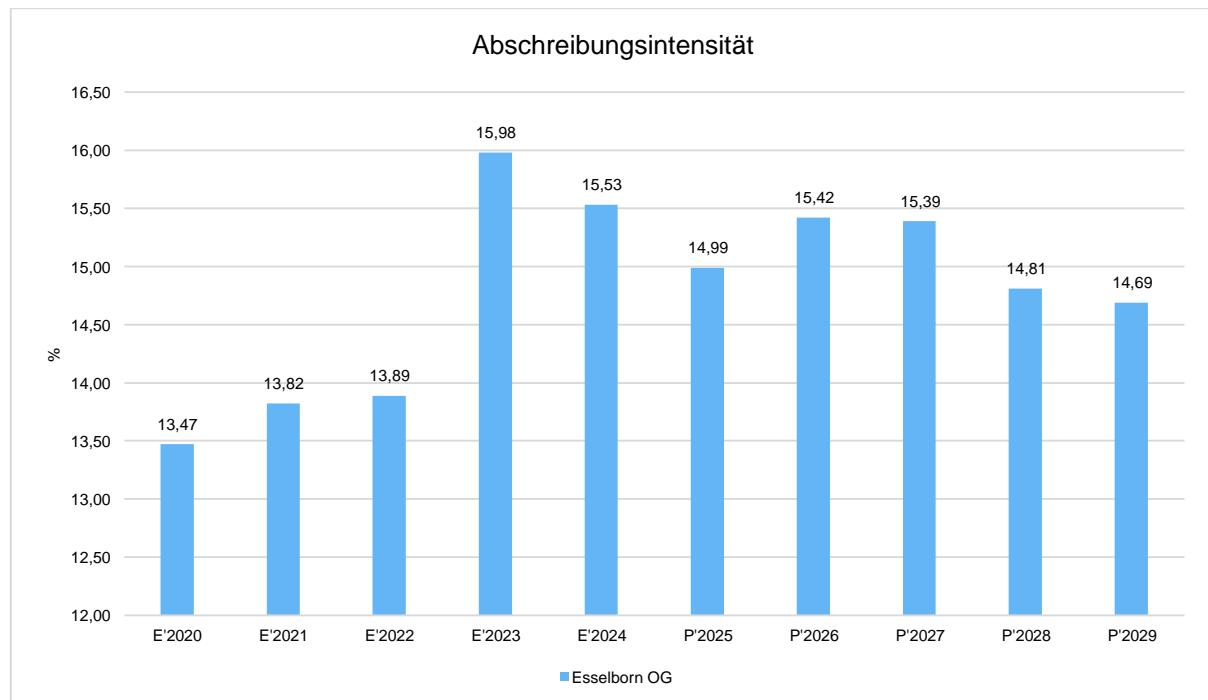
4.3 Abschreibungen

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 grunstücksgleiche Rechte resultiert aus der Aktivierung (Renovierung Scheune).





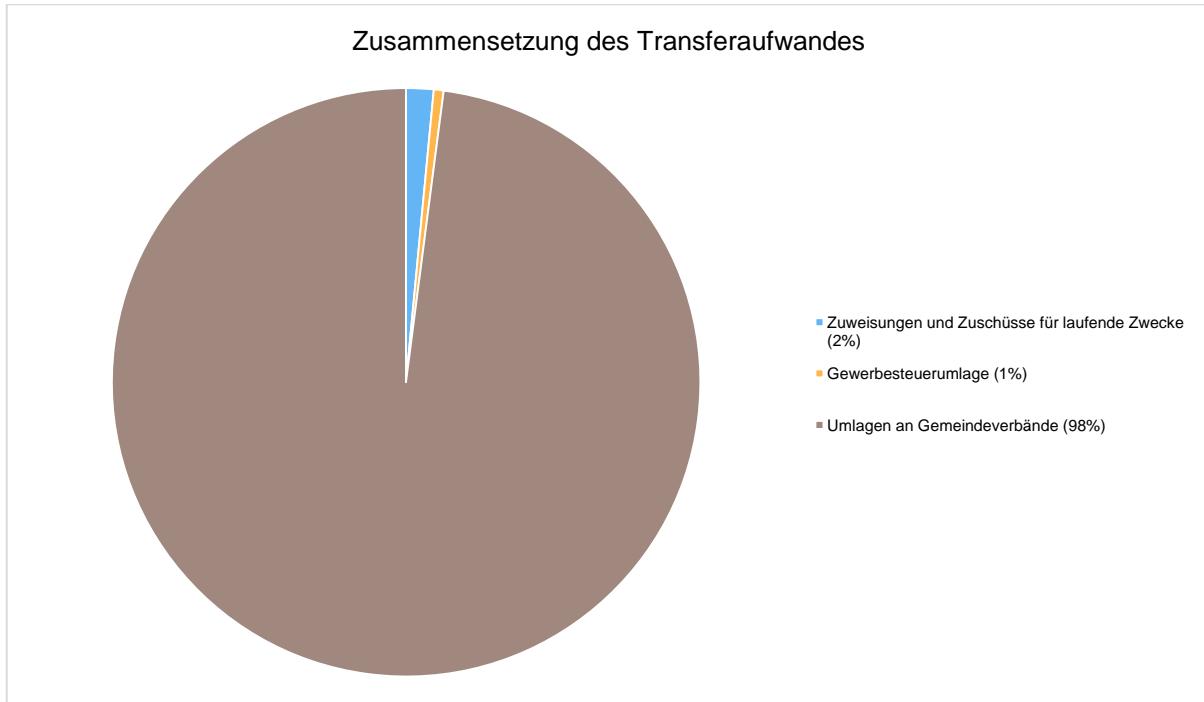
4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

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

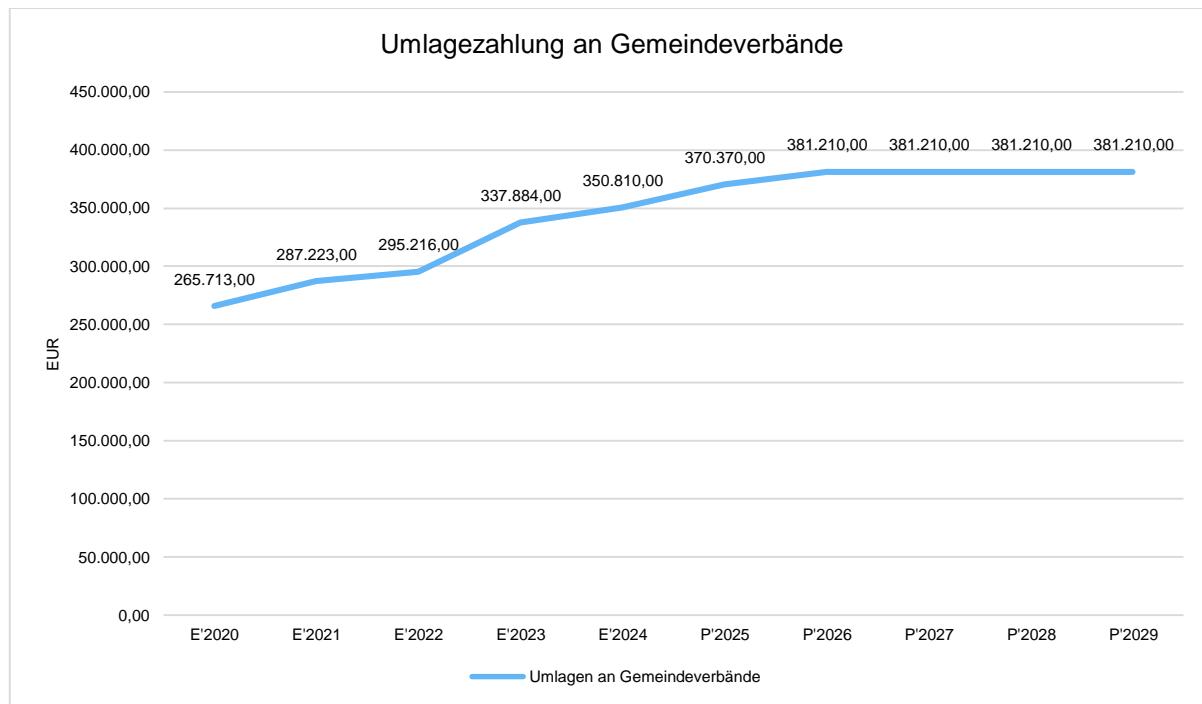
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Umlagen an Gemeindeverbände	370.370	381.210	10.840

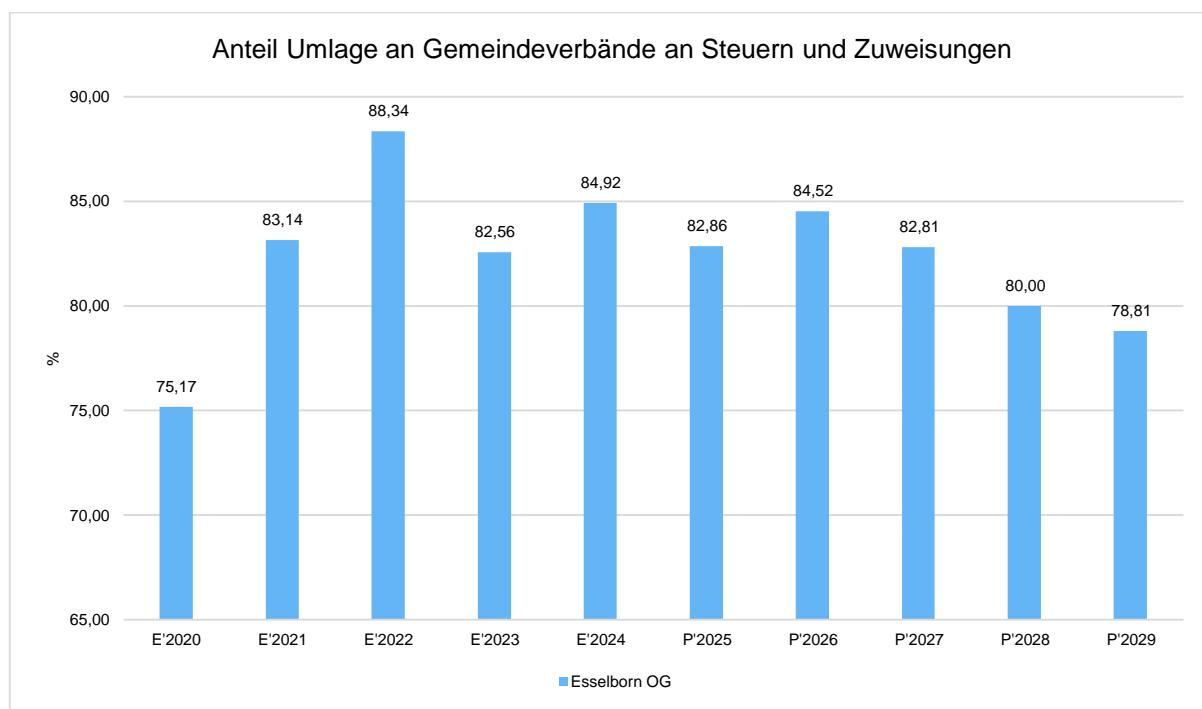


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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.



Haushaltsvorbericht OG Esselborn



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

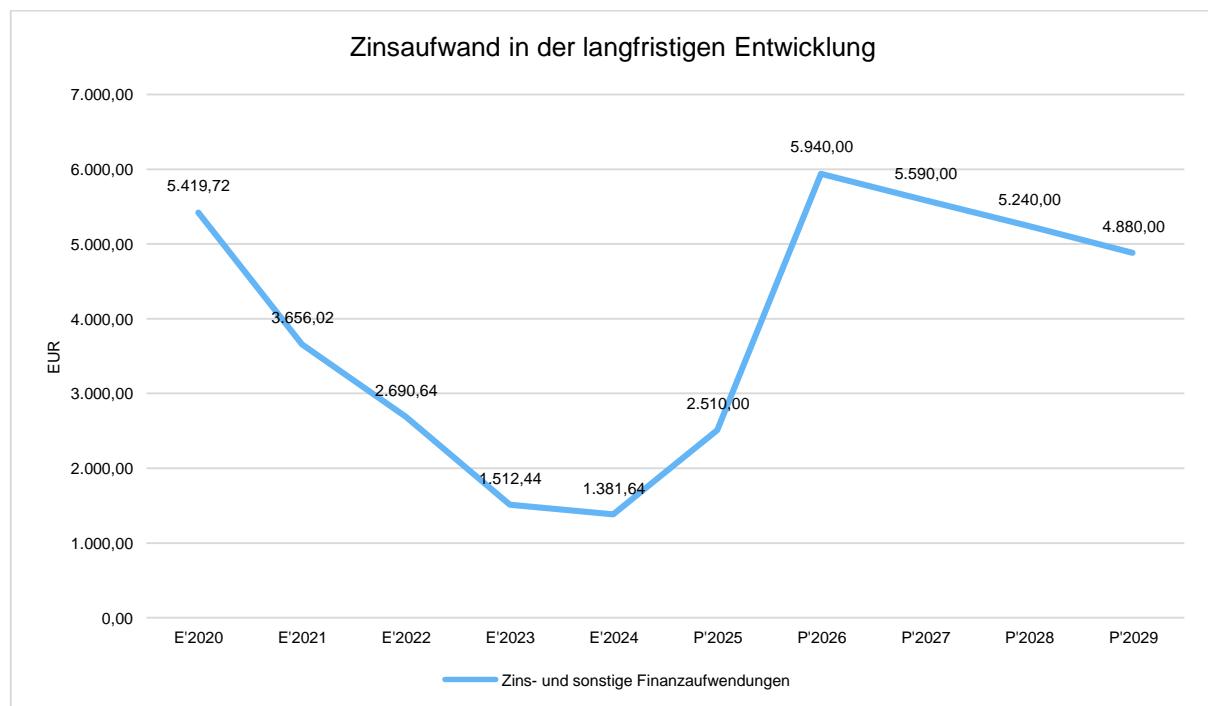


4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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:



Haushaltsvorbericht OG Esselborn

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 Transferleistungen	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 Einzahlungen	83.367,37	57.600	58.100
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen 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 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	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 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.000,00	26.000	38.250
F25 - Einzahlungen 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 Investitionsstätigkeit	-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 Beobachtungszeitraum 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 Mehrgenerationenbewegungsparkours 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,-
- Mehrgenerationbewegungsparkour 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 Finanzaushalt	65.000,36	38.480	-37.340



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzaushalt, 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 grundstücks-gleiche 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 Gebührenausgleich	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

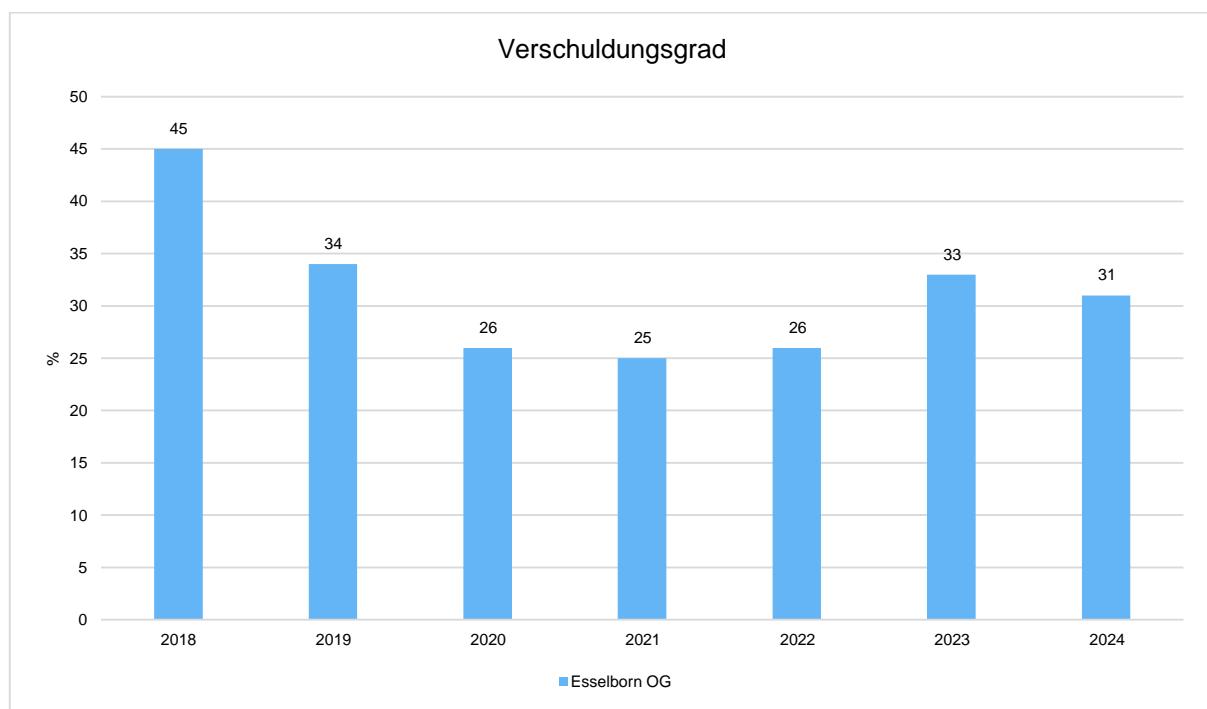
Verschuldungsgrad

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.

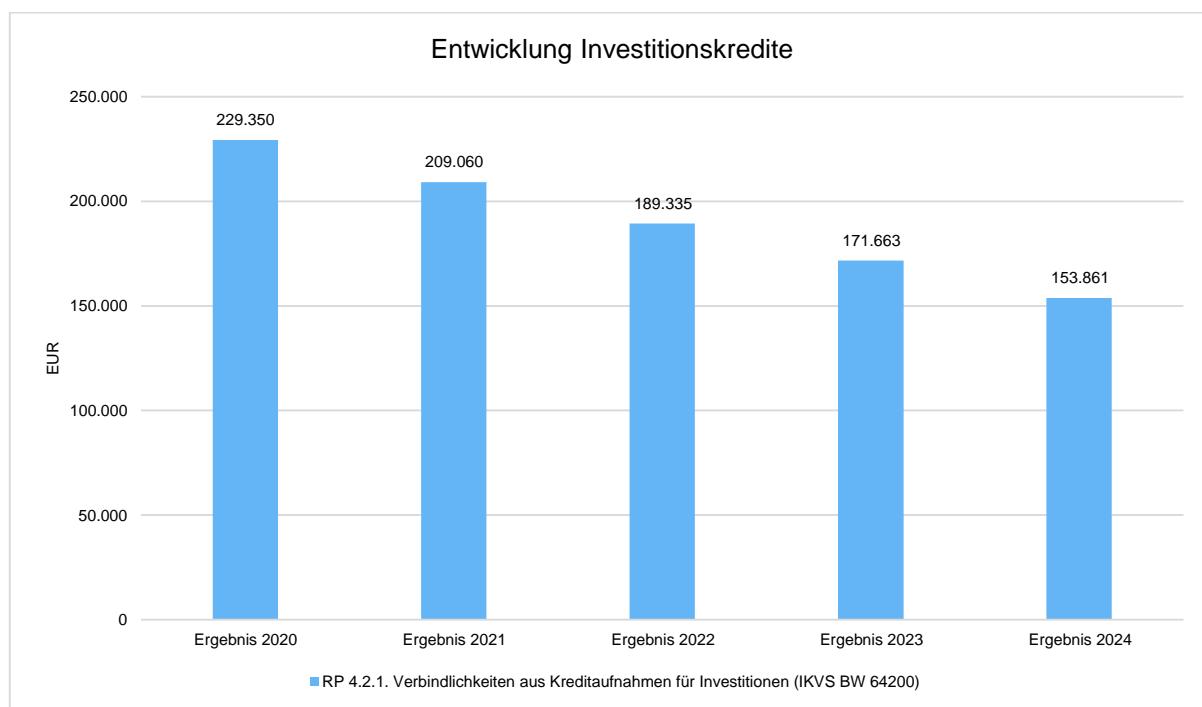


Haushaltsvorbericht OG Esselborn



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.

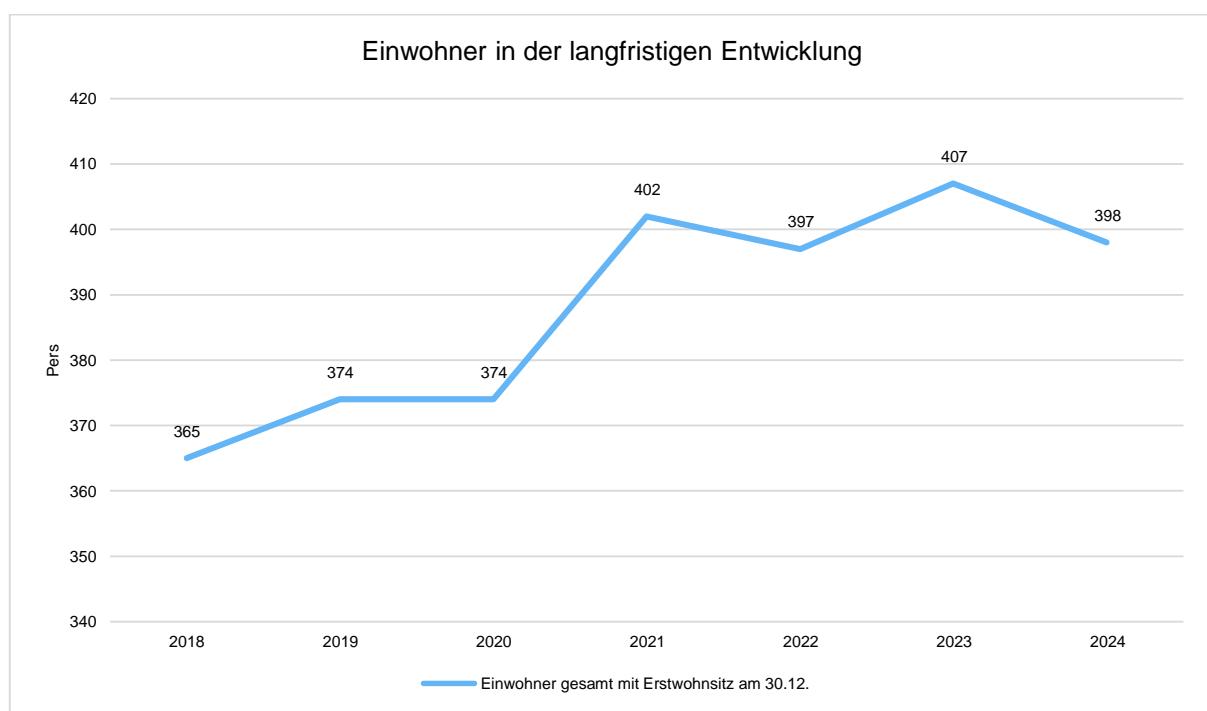
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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
			2025	2026	2027	2028	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-Rückführungsbeitrag 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)

Ifd. 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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		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
	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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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 Pauschalisierte 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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
					des Haushalts- folgejahres	des zweiten Haushalts- folgejahres	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 Gewerbesteuерumlage	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)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
					des Haushalts- folgejahres	des zweiten Haushalts- folgejahres	des dritten Haushalts- folgejahres
					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	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
	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	Finanzmittelüberschuss /-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 Finanzmittelüberschuss / 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 Brauchtumspflege - Allgemein
		28118	Seniorenanstaltungen
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	Umliegungs-, Flurbereinigungsverfahren
5230	Denkmalschutz und -pflege	52300	Denkmäler
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	53111	Ausbau von Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6 EEG
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
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	Planungsdaten	Planungsdaten
					des Haushalts- folgejahres	des zweiten Haushalts- folgejahres	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

- Betragsangaben in EUR

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	Planungsdaten	Planungsdaten
					des Haushalts- folgejahres	des zweiten Haushalts- folgejahres	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 Verbundsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbundsgemeinde 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

- Betragsangaben in EUR

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				
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 Verbundsgemeinde 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 Verbundsgemeinde 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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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	Verfügungsmittel (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
<i>Bem.:</i> 46290000	<i>Nutzungspauschale Feuerwehr</i> 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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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.:</i>	<i>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 Brauchtumspflege - 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 Brauchtumspflege - 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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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
<i>Bem.:</i>	<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			
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	6.306,40	5.460,00	6.340,00
<i>Bem.:</i>					
		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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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 § 6 EEG				
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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
Bemerkung					
	Gesamt 53111 Ausbau von Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6 EEG:		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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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.:</i>	<i>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.:</i>	<i>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.:</i>	<i>7.500,- Erdarbeiten Beleuchtung</i>				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
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
<i>Bem.:</i>	<i>Solarlampen Friedhofweg</i>				
52480000	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:				9.740,00	21.460,00
Gesamt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:				- 7.285,21	- 7.940,00
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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung	Gesamt 55530 Weinbergshut:	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 Wirtschaftsweg (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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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,-)	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,52	150,00	150,00
52320000	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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)		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	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)				
	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
<i>Bem.:</i>	<i>Umlage mit 48,4 % berechnet.</i>				
		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
<i>Bem.:</i>	<i>Umlage mit 37,5% berechnet</i>				
		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	Gewerbesteuerumlage				
54310000	Gewerbesteuerumlage (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 Gewerbesteuerumlage:	- 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 Kontonr	Bezeichnung 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							
:							
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 Mehrgenerationenbewegungsparkours														
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit														
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														
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														
Summe der Auszahlungen 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

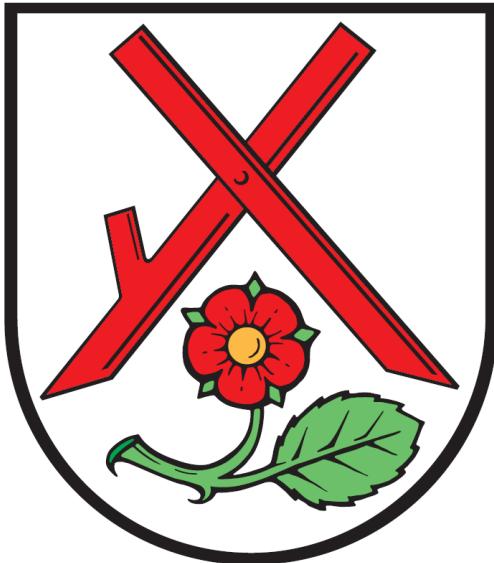
22 Esselborn

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 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		
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			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	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			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		