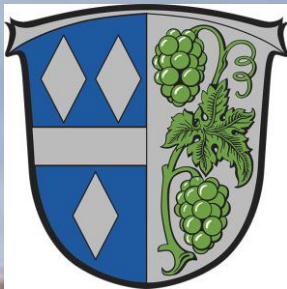


Ortsgemeinde Gau-



Heppenheim

**in der Verbandsgemeinde
Alzey-Land**

ENTWURF
Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2026

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Muster 31 - Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde	32
4	Freie Finanzspitze	33
5	Ergebnis- und Finanzhaushalt	34
6	Produkt- und Leistungsübersicht	41
7	Teilhaushalt 1	44
8	Teilhaushalt 2	46
9	Ergebnishaushalt nach Leistung und Konten	48
10	Investitionsübersicht	64
11	Übersicht Verbindlichkeiten	66
12	Stellenplan	67

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Gau-Heppenheim für das Haushaltsjahr 2026 vom @@Datum

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.955.730,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.967.390,00 Euro
der Jahresfehlbetrag/ -überschuss auf	-11.660,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	54.350,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	910.710,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.091.000,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-180.290,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	125.940,00 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	180.290,00 Euro
zusammen auf	180.290,00 Euro

(Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.)

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 917.200,-- 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	400 v. H.

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

- für den ersten Hund auf	45,00 Euro
- für den zweiten Hund auf	60,00 Euro
- für jeden weiteren Hund auf	80,00 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:	15,-- Euro /ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 (Haushaltsvorvorjahr) betrug 1.298.235,-- Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 (Haushaltsvorjahr Planung) beträgt 1.303.925,-- Euro und zum 31.12. 2026 (Haushaltsjahr) 1.292.265,-- Euro.

§ 8 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 10.000,-- 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.

Gau-Heppenheim, den @@Datum

(Peter Moritz)
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

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

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

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

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

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

Alzey, den @@Datum

(Steffen Unger)
Bürgermeister

Ortsgemeinde Gau-Heppenheim

Haushaltsvorbericht

2026





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	3
2 Übersicht über die Haushaltslage	3
3 Erträge.....	4
3.1 Steuern	5
3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge	5
3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6
3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	6
3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7
3.6 Sonstige laufende Erträge	7
3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge.....	8
4 Aufwendungen	8
4.1 Personal- und Versorgungsaufwand	9
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	10
4.3 Abschreibungen.....	11
4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12
4.5 Sonstige laufende Aufwendungen.....	14
4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	15
5 Ergebnis	15
6 Finanzhaushalt.....	17
6.1 Investitionstätigkeit	18
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	19
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	19
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	25



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 Haushaltsjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können und Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben können, darzustellen.

Zweckbindungen

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

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

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

Die Gemeinde Gau-Heppenheim 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 desselben 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 Gau-Heppenheim 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 zugrunde. Entsprechend dieser vorliegenden Daten wurden die Schlüsselzuweisungen, Einnahmen aus dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und Ausgleichsleistungen berechnet.

Im Planjahr 2026 sind die Umlagegrundlagen der Ortsgemeinde Gau-Heppenheim im Verhältnis zum Vorjahr leicht gestiegen. In Folge dessen fällt sowohl Kreis- wie auch Verbandsgemeindeumlage etwas höher aus (im Haushaltsjahr 2026 sind es 27.470 Euro mehr wie im Vorjahr). Gleichzeitig erhält die Gemeinde aufgrund der höheren Steuerkraft für das Jahr 2026 eine etwas geringere Schlüsselzuweisung (15.490 Euro weniger).

Der Umlagesatz für die Kreisumlage bleibt bei 48,4 Prozentpunkten, die Verbandsgemeindeumlage erhöht sich von 36 % Punkten auf 37,5 % Punkte.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf - 11.660 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 5.690 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -17.350 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.784.044,55	1.886.210	1.955.620
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.851.493,34	1.879.260	1.966.100
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.448,79	6.950	-10.480
Zins- und sonstige Finanzerträge	16,79	210	110
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426,17	1.470	1.290
Finanzergebnis	-1.409,38	-1.260	-1.180
Ordentliches Ergebnis	-68.858,17	5.690	-11.660
Jahresergebnis	-68.858,17	5.690	-11.660
Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-68.858,17	5.690	-11.660



3 Erträge

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

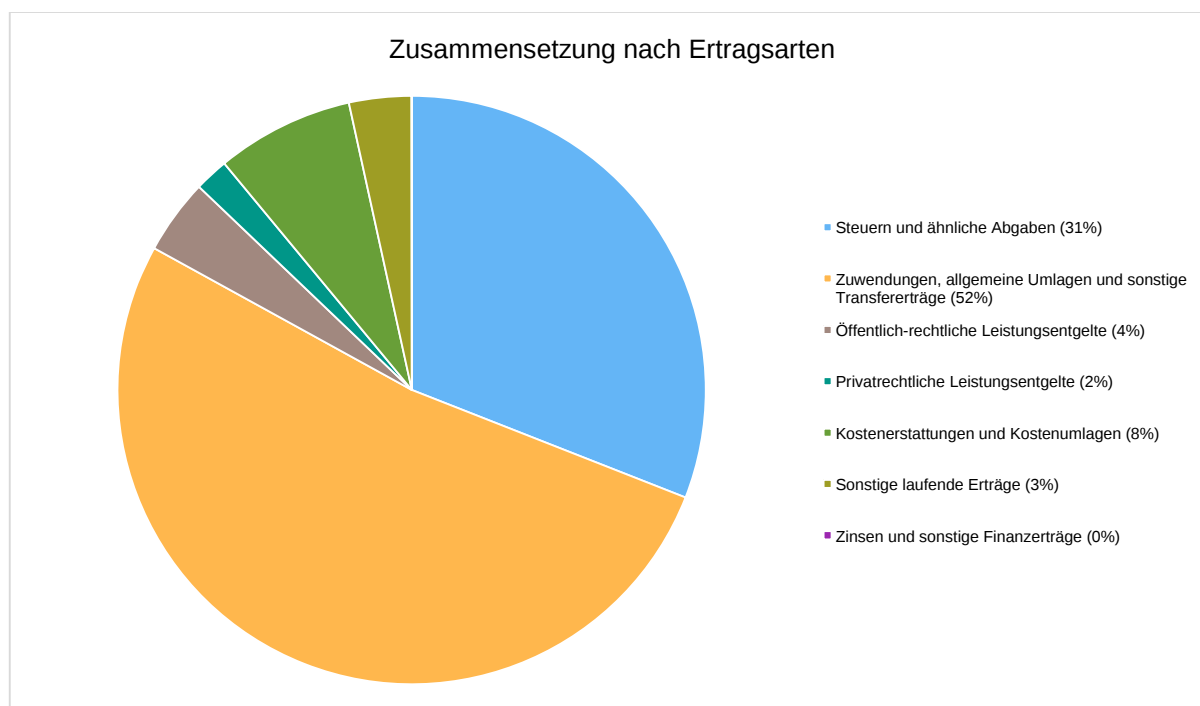
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 1.886.420 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 69.310 Euro auf 1.955.730 Euro.

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 1.955.730 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	494.089,58	578.620	605.360
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	799.051,99	992.040	1.018.050
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.264,63	79.560	80.760
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590	36.400
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.640,38	140.000	148.000
E7 - Sonstige laufende Erträge	255.287,25	55.400	67.050
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.784.044,55	1.886.210	1.955.620
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	16,79	210	110
Gesamtertrag	1.784.061,34	1.886.420	1.955.730

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





3.1 Steuern

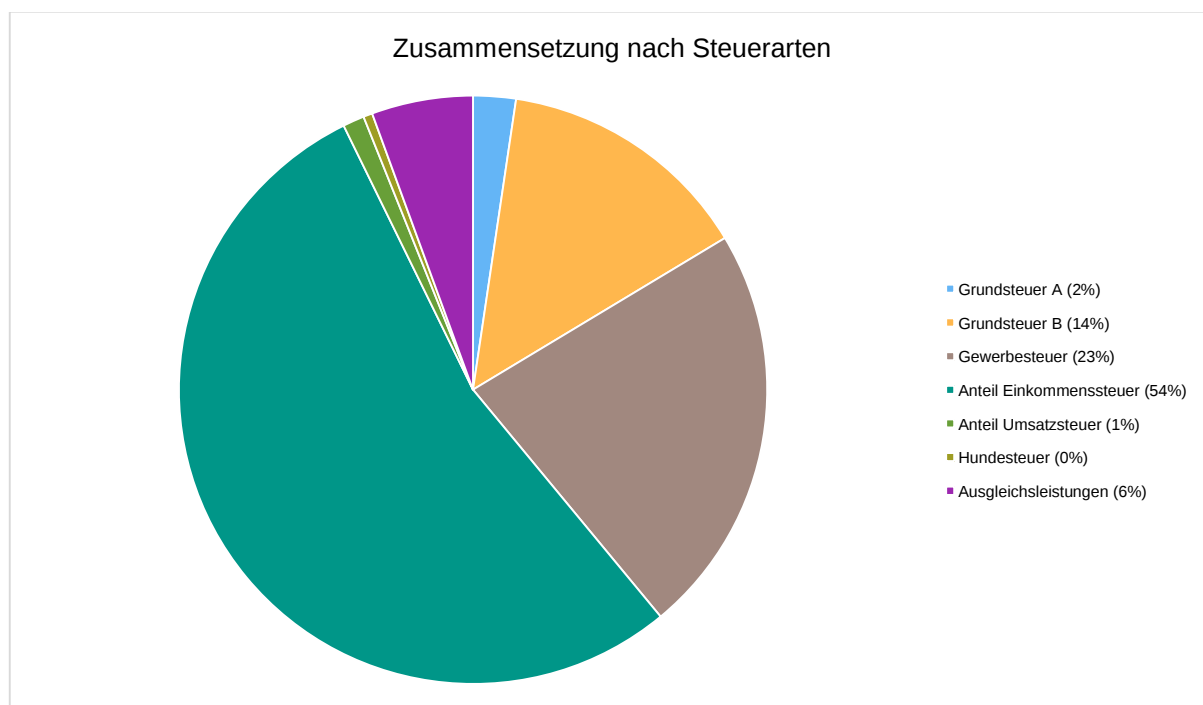
Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	22.745,64	15.000	14.200
Grundsteuer B	55.220,22	74.600	84.900
Gewerbesteuer	75.059,09	138.500	137.000
Anteil Einkommenssteuer	293.818,56	308.630	325.360
Anteil Umsatzsteuer	5.295,78	5.290	7.170
Hundesteuer	3.160,00	3.200	3.000
Ausgleichsleistungen	38.790,29	33.400	33.730
Summe	494.089,58	578.620	605.360

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 Transferträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge aus Umlagen	799.051,99	992.040	1.018.050
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	0,00	132.820	117.330

Außer dem Ertrag "Schlüsselzuweisungen", beinhaltet die Summe der Position "Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige" außerdem noch die Zuwendung des Kreises für die Personalkosten der Kindertagesstätte i.H.v. 860.000 Euro und zahlungsneutrale Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten (aus Zuwendungen) i.H.v. 39.040 Euro.

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 80.760 Euro geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf 1.200 Euro.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verwaltungsgebühren	626,00	750	750
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	10.581,70	13.410	11.620
Beteiligung Essenskosten	25.166,25	27.500	30.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	37.890,68	37.900	37.890
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.264,63	79.560	80.760

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 36.400 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf -4.190 Euro.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590	36.400
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590	36.400



Im Wesentlichen sind hier Leistungsentgelte -Wegenutzungsgebühr enthalten (36.000 Euro aus der Windkraft), die sofern sie nicht für Unterhaltungsmaßnahmen der Wirtschaftswege benötigt werden, am Jahresende der Wegerücklage zugeführt werden.

3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 148.000 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 8.000 Euro.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	124.640,38	140.000	148.000
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	124.640,38	140.000	148.000

Hier sind mit 148.000 Euro die geplanten Kostenbeteiligungen der Ortsgemeinden ausgewiesen, deren Kinder die Kita in Gau-Heppenheim besuchen.

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 67.050 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 11.650 Euro.

Sonstige laufende Erträge

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	29.527,94	--	9.000
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	44.829,31	55.400	58.050
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	180.930,00	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	255.287,25	55.400	67.050

Die Summe bei den "weiteren sonstigen Erträgen" ergibt sich aus den Konzessionsabgaben Elektrizität und Windkraft. Die Position "Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge betrifft für das abgeschlossene Haushaltsjahr 2024 die zahlungsneutrale Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



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 110 Euro geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -100 Euro.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16,79	210	110
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,79	210	110

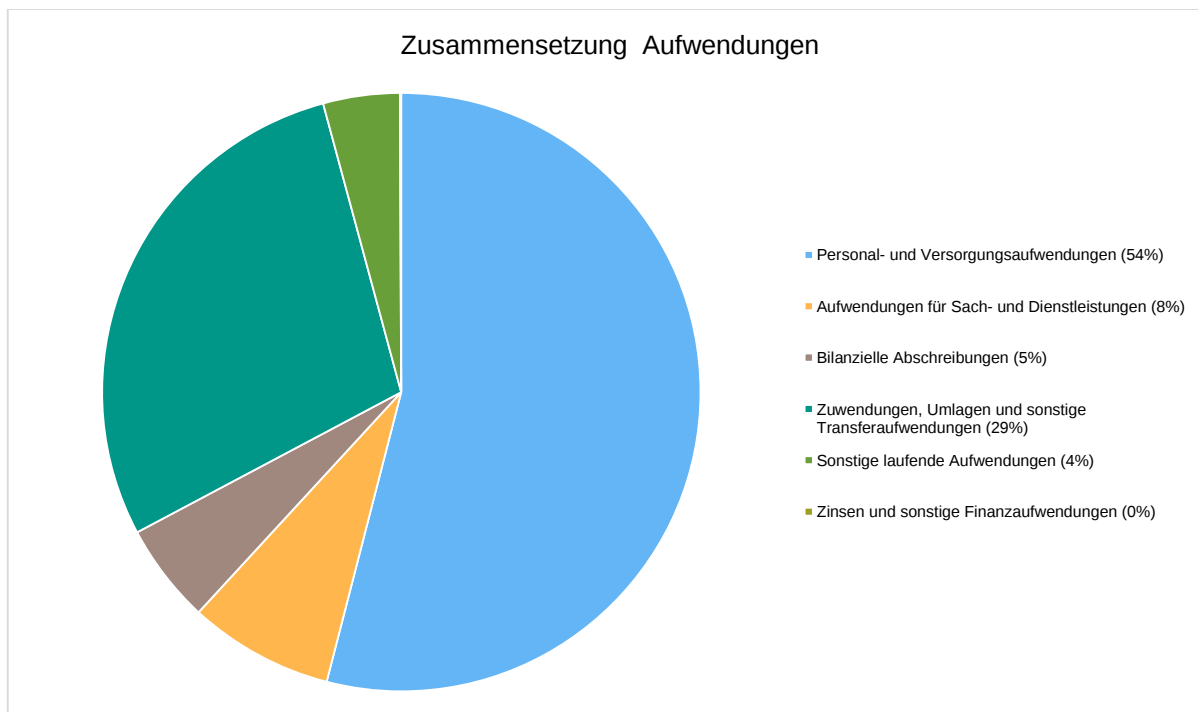
4 Aufwendungen

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 1.880.730 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 86.660 Euro auf 1.967.390 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	950.917,47	1.019.000	1.062.640
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.704,33	156.040	154.050
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	109.782,81	106.940	105.920
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	598.137,80	533.530	562.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	54.950,93	63.750	81.490
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.851.493,34	1.879.260	1.966.100
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426,17	1.470	1.290
Gesamtaufwendungen	1.852.919,51	1.880.730	1.967.390



4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

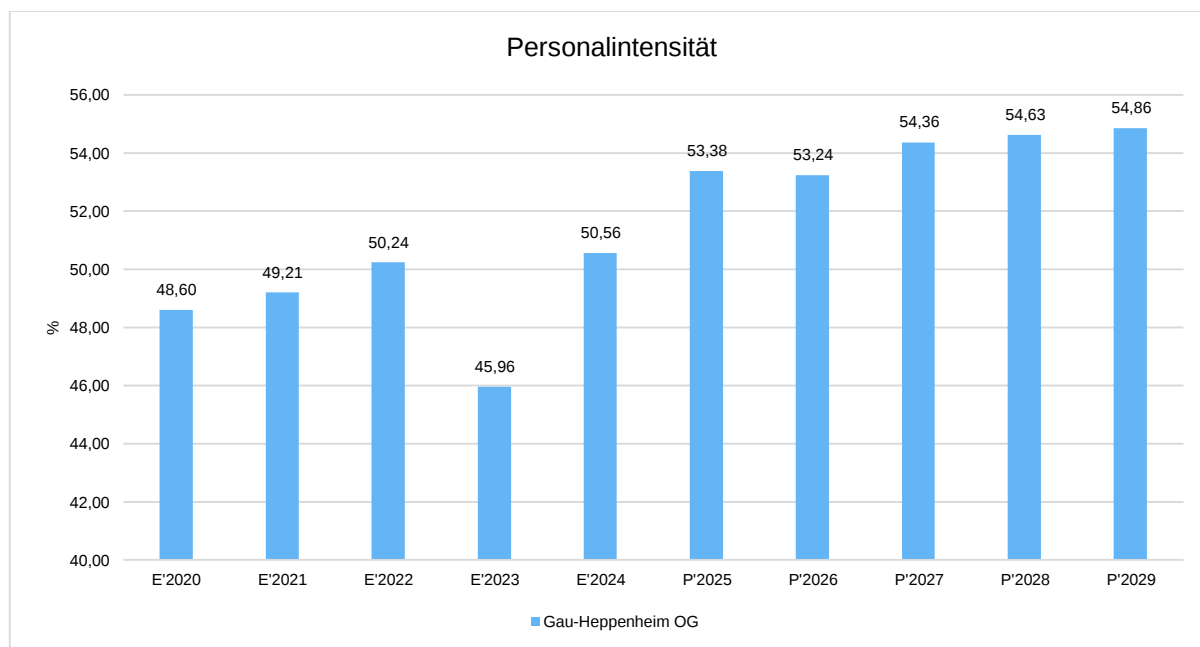
	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	11.008,66	12.090	12.090
Dienstbezüge und dergleichen	692.046,77	771.540	802.400
Beiträge zu Versorgungskassen	56.306,46	62.440	64.260
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	152.003,20	168.110	176.140
Personalnebenaufwendungen	355,84	400	340
Zuführung zu Rückstellungen	35.015,97	650	3.520
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	792,57	390	510
Versorgungsaufwendungen	3.388,00	3.380	3.380
Summe	950.917,47	1.019.000	1.062.640

Die höheren Personalkosten ergeben sich aus der Tarifierhöhung. Für die Beschäftigten im kommunalen Sozial- und Erziehungsdienst sowie dem TVöD ist zum 1. April 2025 eine lineare Erhöhung von 3,0 Prozent vorgesehen.



Personalintensität

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



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23.049,93	30.040	30.330
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	17.676,06	22.290	21.940
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	26.586,86	27.900	24.850
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.239,69	16.000	16.000
Fahrzeugunterhaltung	3.343,85	2.500	2.500
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	--	1.100	120
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.527,88	1.700	1.650
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.215,30	11.650	11.550
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42.882,48	42.750	45.000
Kostenerstattungen	107,28	110	110
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,00	0	0
Summe	137.704,33	156.040	154.050

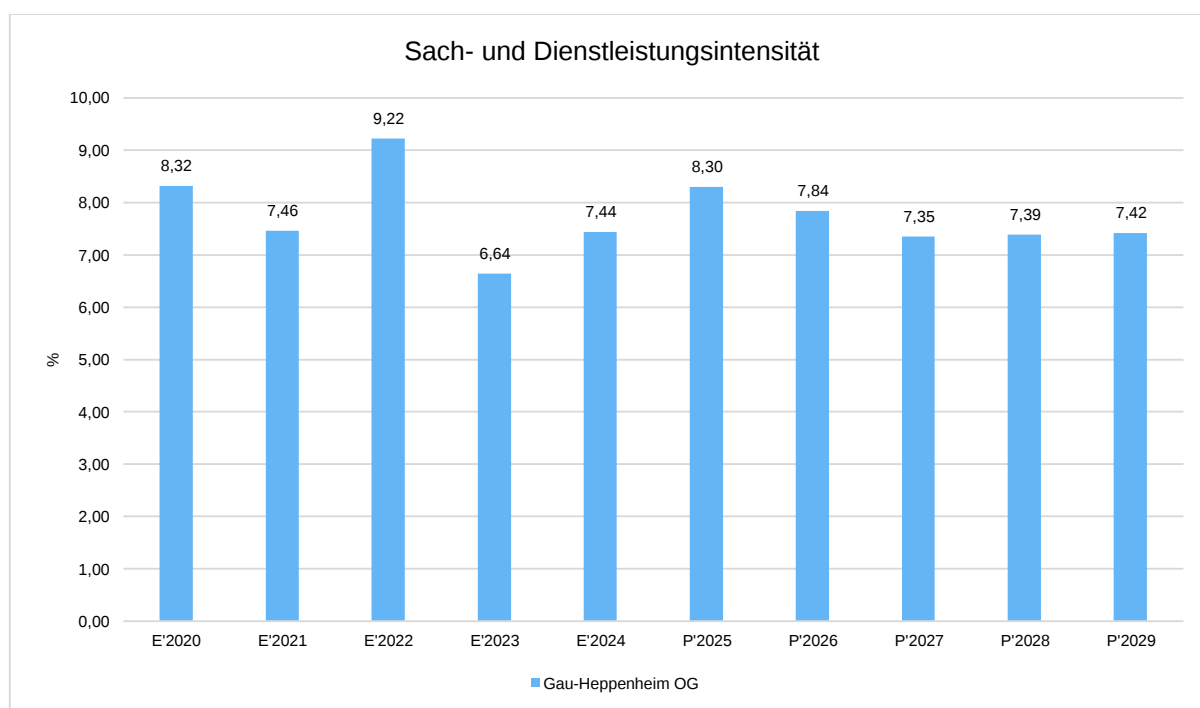


Die im Haushaltsplan 2026 eingeplanten etwas größeren Maßnahmen sind in einer Tabelle unter dem Muster 26 aufgeführt.

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.

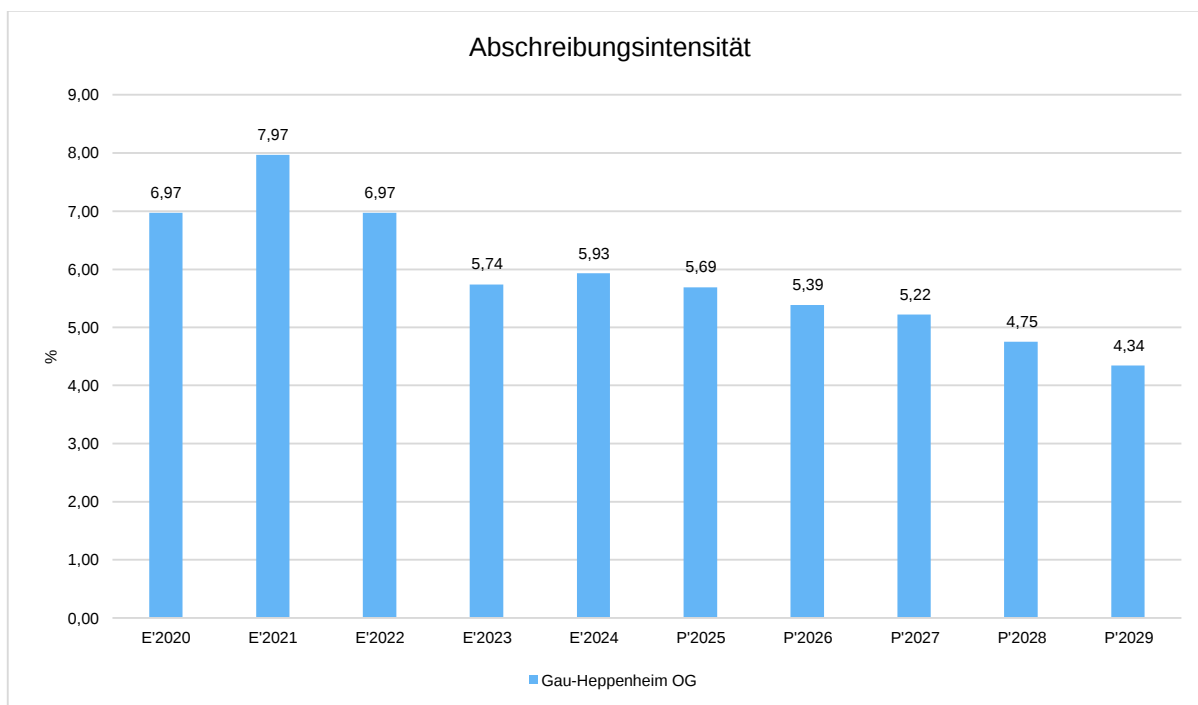


4.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.656,00	1.650	1.650
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.847,00	1.850	1.850
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.368,56	28.370	28.180
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.236,50	68.560	68.550
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.674,75	6.510	5.690
Summe	109.782,81	106.940	105.920



4.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

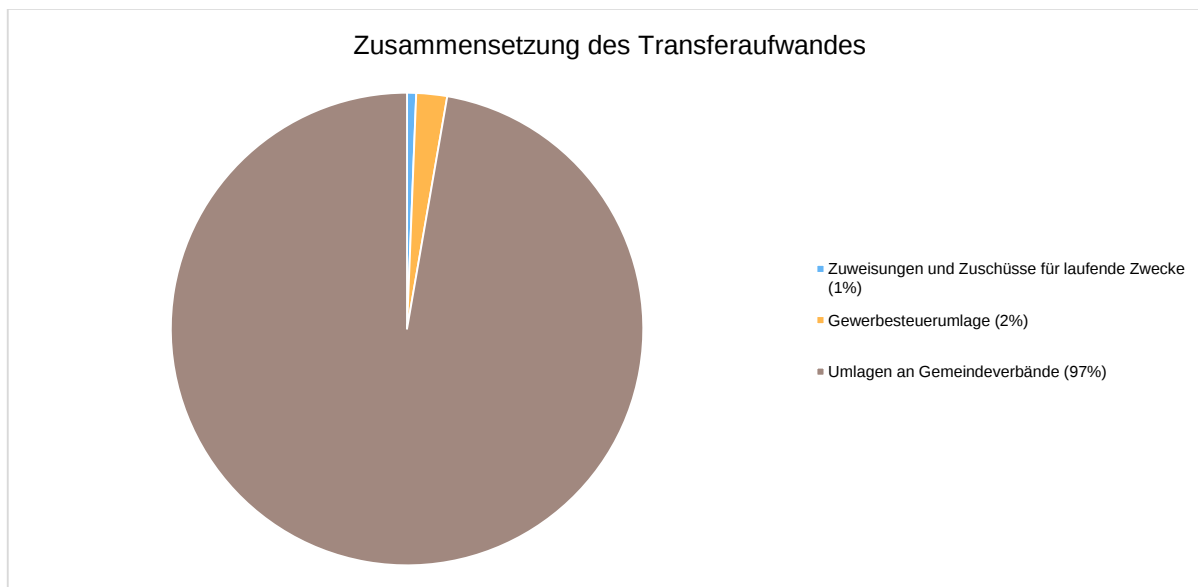
Innerhalb des Postens "Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen" stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.407,22	2.500	3.500
Gewerbesteuerumlage	5.047,58	11.850	11.850
Allgemeine Umlagen	586.683,00	519.180	546.650
davon Kreisumlage	335.964,00	297.730	308.010
davon Umlagen an Gemeindeverbände	250.719,00	221.450	238.640
Summe	598.137,80	533.530	562.000



Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

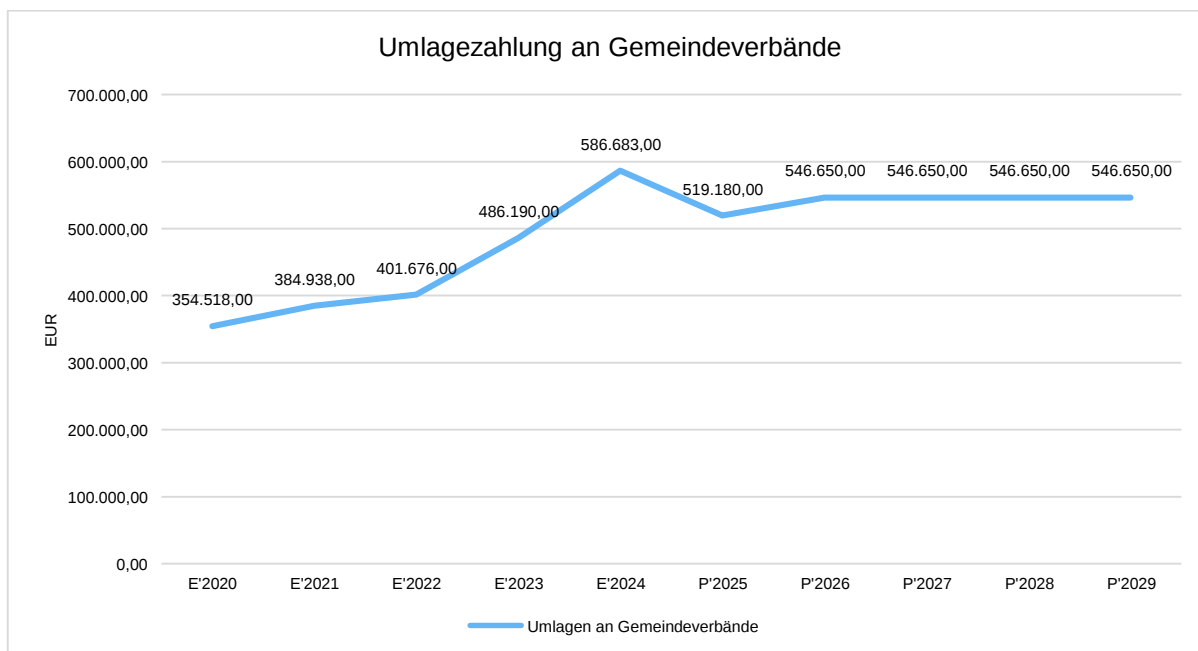


4.4.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände

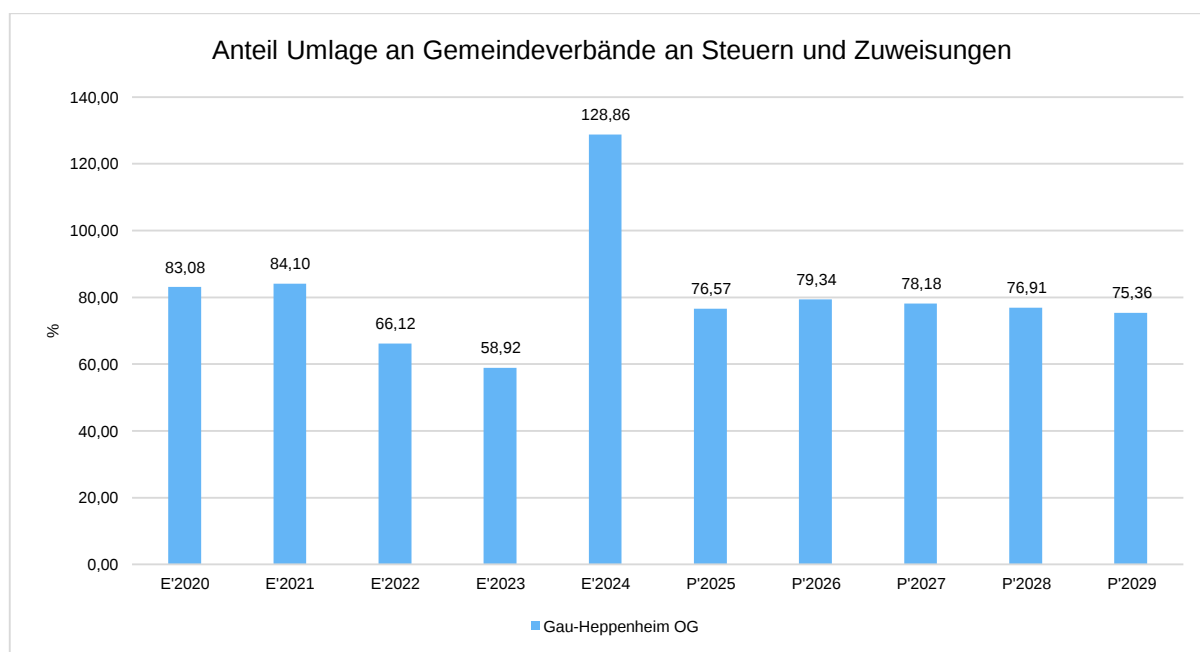
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Umlagen an Gemeindeverbände	519.180	546.650	27.470





Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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



4.5 Sonstige laufende Aufwendungen

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

Die Planung der sonstigen laufenden Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 81.490 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 17.740 Euro.

Sonstige laufende Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.837,94	2.300	2.100
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	198,36	5.160	26.860
Geschäftsaufwendungen	3.714,33	5.310	4.910
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	11.552,55	11.880	12.400
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	34.454,61	37.500	33.500
Sonstige Steueraufwendungen	308,89	350	470
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	884,25	1.250	1.250
Sonstige laufende Aufwendungen	54.950,93	63.750	81.490



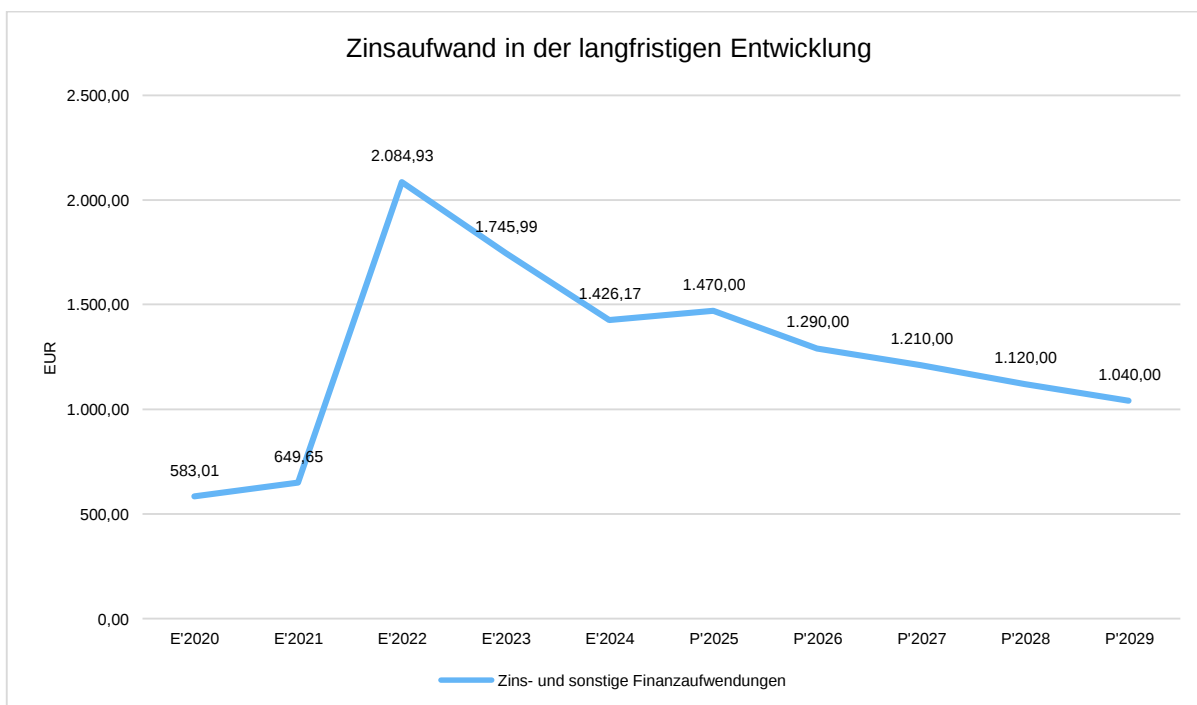
Die Position Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV und des UV beinhaltet die zahlungsneutrale Einstellung in den Sonderposten Wirtschaftswege. Der höhere Aufwand im Jahr 2026 ergibt sich im Wesentlichen aus dem Bereich der Orts- und Regionalplanung.

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 inländischen Geldmarkt	1.355,17	1.270	1.190
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	71,00	200	100
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426,17	1.470	1.290



5 Ergebnis

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



Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.784.044,55	1.886.210	1.955.620
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.851.493,34	1.879.260	1.966.100
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.448,79	6.950	-10.480
Finanzergebnis	-1.409,38	-1.260	-1.180
Ordentliches Ergebnis	-68.858,17	5.690	-11.660
Jahresergebnis	-68.858,17	5.690	-11.660

Muster 26 - Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021	-54.654
4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022	69.855
3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2023	155.240
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2024	-68.858
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) 2025	5.690
Haushaltsjahr (Ansatz) 2026	-11.660
Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	95.613
1. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2027	26.260
2. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2028	39.050
3. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2029	57.720
Summe	218.643

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

Folgende größere Unterhaltungsmaßnahmen/bzw. Anschaffungen sind im Haushaltsjahr 2026 eingeplant:

Produkt	Kontonr	Maßnahme	Ansatz 2026
11425	52310000	Remise	4.000,00 €
11430	52380000	Bauhof: Höherer Ansatz für Geräte/Werkzeugausstattung Gemeindearbeiter	2.500,00 €
28113	52380000	Allgemeine Heimatpflege: Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (inkl. 500 € für Spender für Hundekotbeutel)	1.000,00 €
36521	52380000	Höherer Ansatz für Anschaffung notwendiger EDV-Ausstattung und Kleingeräte	6.000,00 €
51100	56250000	Orts- und Regionalplanung, Ansatz gem. Fachabteilung für VPL Nächste Wiesen/Erweiterung Wiesengarten	20.000,00 €
55100	52310000	Baumkataster: Baumpflegearbeiten im Rahmen des Baumkatasters	6.000,00 €
55211	56250000	Ansatz für Hochwasserschutz- und Starkregenvorsorgekonzept	2.500,00 €



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	469.998,17	578.620	605.360
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	758.212,20	953.000	979.010
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.121,12	41.660	42.870
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590	36.400
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.394,52	140.000	148.000
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	75.071,85	55.400	67.050
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.488.508,58	1.809.270	1.878.690
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	935.488,75	1.018.350	1.059.120
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	134.191,52	156.040	154.050
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	626.464,46	533.530	562.000
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	20.401,17	26.250	47.990
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.716.545,90	1.734.170	1.823.160
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-228.037,32	75.100	55.530
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	31,79	210	110
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.426,17	1.470	1.290
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.394,38	-1.260	-1.180
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-229.431,70	73.840	54.350
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-229.431,70	73.840	54.350
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	84.600	79.100
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	18.235,28	731.560	759.150
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.482,06	--	72.460
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.717,34	816.160	910.710
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	102.973,46	1.063.500	1.091.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.973,46	1.063.500	1.091.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.256,12	-247.340	-180.290
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-311.687,82	-173.500	-125.940
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	247.340	180.290
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	11.644,83	11.730	11.810
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.644,83	235.610	168.480
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	298.955,71	-37.500	-33.500
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	24.376,94	-24.610	-9.040
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	311.687,82	173.500	125.940
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	-5.276,80	--	--



Haushaltsvorbericht OG Gau-Heppenheim

	Ergebnis 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbe- trag	306.411,02	173.500	125.940
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-304.232,51	37.500	33.500
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	-241.076,53	62.110	42.540
F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--

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

	Saldo der ordentli- chen und außeror- dentlichen Ein- und Auszahlungen	./.. plan- mäßige Tilgung	Mindest- rückfüh- rungsbe- trag	= Betrag
5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021	-85.895	9.428	--	-95.323
4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022	179.872	11.860	--	168.012
3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2023	305.335	11.565	--	293.770
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	-229.432	11.645	--	-241.077
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	73.840	11.730	--	62.110
Haushaltsjahr (Ansatz)	54.350	11.810	--	42.540
Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	298.071	68.039	0	230.033
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	91.260	11.890	--	79.370
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	104.000	11.980	--	92.020
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	119.550	12.060	--	107.490
Summe	612.881	103.969	0	508.913

6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionszuwendungen	--	84.600	79.100
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	716.560	759.150
Einzahlungen für sonstige Sonderposten	18.235,28	15.000	0
Einzahlungen für Sachanlagen	2.482,06	--	72.460
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	20.717,34	816.160	910.710
Auszahlungen für Sachanlagen	102.973,46	1.063.500	1.091.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	102.973,46	1.063.500	1.091.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.256,12	-247.340	-180.290



Die geplanten Maßnahmen sind im Einzelnen in der Investitionsübersicht im Anhang ausgewiesen.

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	-311.687,82	-173.500	-125.940
F35 - + Aufnahme von Investitionskrediten	--	247.340	180.290
F36 - - Tilgung von Investitionskrediten	11.644,83	11.730	11.810
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.644,83	235.610	168.480
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	298.955,71	-37.500	-33.500
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	24.376,94	-24.610	-9.040
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	311.687,82	173.500	125.940
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	-5.276,80	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag	306.411,02	173.500	125.940
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-304.232,51	37.500	33.500
F44 - nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-241.076,53	62.110	42.540

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv i.H.v. 54.350 Euro. Damit sind die ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 11.810 Euro gedeckt und es verbleiben 42.540 Euro. Davon sind 33.500 Euro für die Zuführung zur zweckgebundenen Wirtschaftswegerücklage eingeplant und weitere 9.040 Euro sollen Ende 2026 die Verschuldung gegenüber der Verbandsgemeinde (Einheitskasse) decken (die Verbindlichkeiten Ende 2025 gegenüber der Verbandsgemeinde betragen 57.484,45 Euro). Die restliche Tilgung dieser Verschuldung ist mit dem Überschuss des Haushaltsjahres 2027 geplant.

Die Finanzierung der ungedeckten investiven Auszahlungen i.H.v. 180.290 Euro erfolgt im HHJ 2026 über die Aufnahme eines Investitionskredites in gleicher Höhe.

Der im Haushaltsjahr 2025 geplante und genehmigte Kreditrahmen in Höhe von 247.340 Euro, wird voraussichtlich nicht in Anspruch genommen.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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



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

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
1 - Anlagevermögen	3.315.585	3.217.768	3.240.222	3.237.916
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	32.008	30.352	28.696	27.040
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	32.008	30.352	28.696	27.040
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	3.281.848	3.185.687	3.209.797	3.209.147
1.2.1 - Wald, Forsten	769	769	769	769
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	106.910	105.063	124.343	178.039
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	661.721	633.351	604.981	576.612
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	2.016.958	1.945.209	1.953.333	1.883.096
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0	0
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	2	2	2	2
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.524	31.206	28.773	26.340
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.553	28.522	27.546	23.604
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	50	50	50	50
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	440.360	441.515	470.001	520.635
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 verbundenen 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
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	312.341	475.762	687.675	391.633
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



Haushaltsvorbericht OG Gau-Heppenheim

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0	0	0	0
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	112.901	233.882	402.927	72.431
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	112.901	72.329	55.827	72.381
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	1.511	0	50
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	0	160.042	347.101	0
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	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	199.440	241.880	284.748	319.202
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	--	--	--	--
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	993	1.104	1.117	1.404
4.1 - Disagio	0	0	0	0
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	993	1.104	1.117	1.404
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Summe Aktiva	3.628.918	3.694.633	3.929.014	3.630.954
1 - Eigenkapital	1.141.998	1.211.853	1.367.093	1.298.235
1.1 - Kapitalrücklage	1.196.652	1.141.998	1.211.853	1.367.093
1.2 - Sonstige Rücklagen	0	0	0	0
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-54.654	69.855	155.240	-68.858
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
1.6 - Ergebnisvortrag	0	0	--	0
2 - Sonderposten	2.151.338	2.175.742	2.244.010	2.018.804
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	33.925	36.680	180.930	0
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	1.845.015	1.826.096	1.686.966	1.610.027
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	674.931	633.933	594.484	555.435
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	814.584	836.663	736.982	699.091
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	355.500	355.500	355.500	355.500
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	199.440	241.880	284.748	319.202
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	31.762	31.683	0	0
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0	0	0	0
2.7 - Sonstige Sonderposten	41.196	39.404	91.366	89.575



Haushaltsvorbericht OG Gau-Heppenheim

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
3 - Rückstellungen	49.281	39.131	45.601	63.464
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.358	24.369	28.432	29.072
3.2 - Steuerrückstellungen	0	0	0	0
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0	0	0	0
3.4 - Sonstige Rückstellungen	26.923	14.762	17.169	34.392
4 - Verbindlichkeiten	286.301	267.907	272.310	250.450
4.1 - Anleihen	0	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	161.059	192.798	181.233	169.588
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	161.059	192.798	181.233	169.588
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	12.029	15.136	38.451	17.912
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.275	0	600	2.745
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 öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0	0	0	0
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	110.940	54.696	46.749	60.205
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	0	5.277	5.277	0
5 - Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0
Summe Passiva	3.628.918	3.694.633	3.929.014	3.630.954

Muster 28 - Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

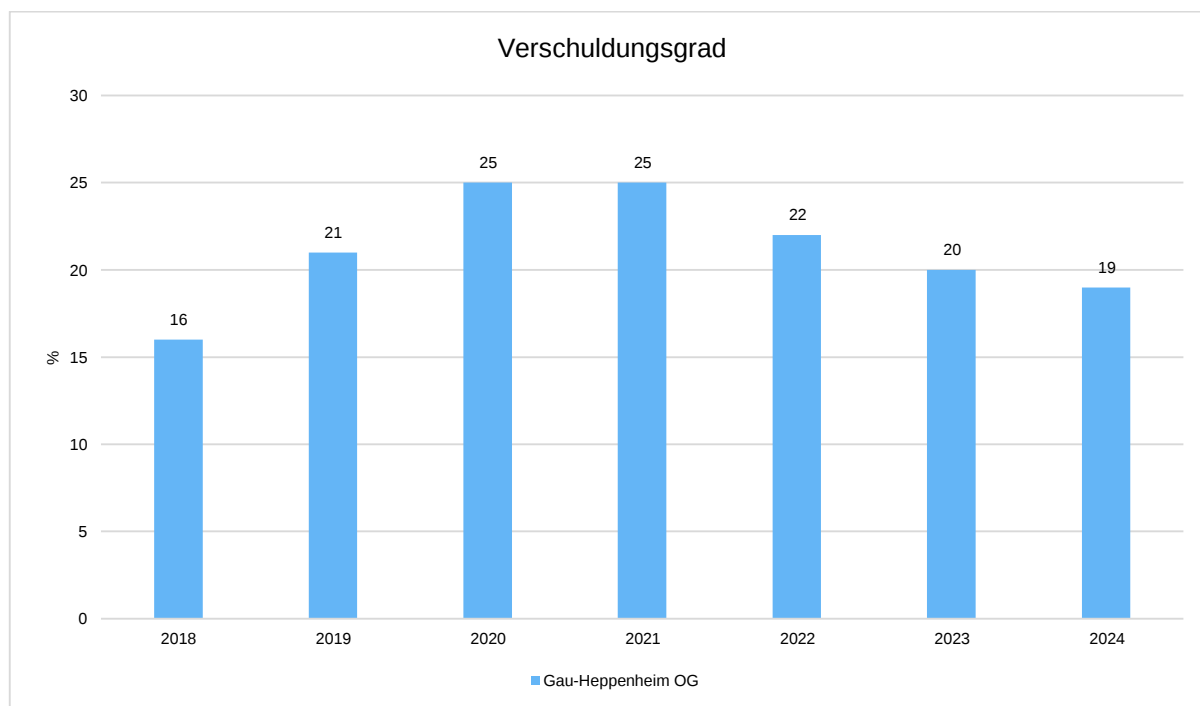
	Jahresergebnis	Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2023	155.240	1.367.093
Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024	-68.858	1.298.235
Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025	5.690	1.303.925
Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	-11.660	1.292.265
geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2027	26.260	1.318.525
geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	39.050	1.357.575
geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	57.720	1.415.295



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.

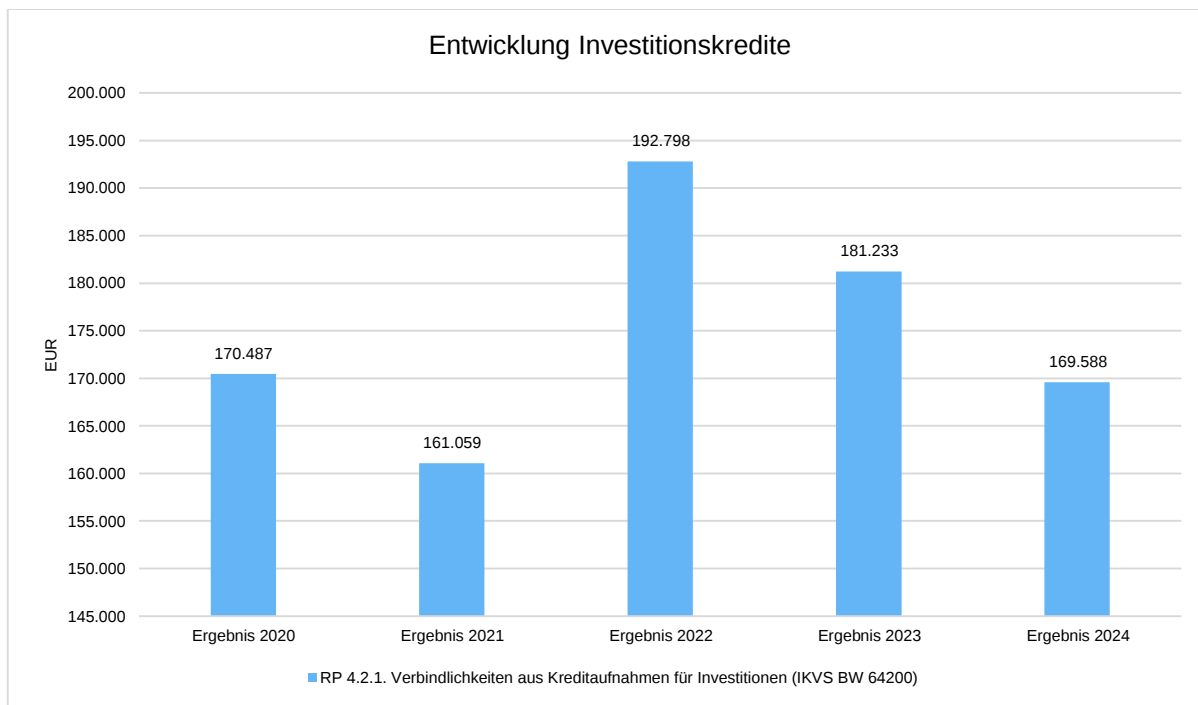


Im Haushaltsjahr 2022 wurde für Investitionen des Jahres 2021 ein Investitionskredit im Rahmen der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsplan 2021 in Höhe von 43.600 Euro aufgenommen.

Die eingeplanten und genehmigten Investitionskredite der Haushaltsjahre 2024 und 2025 mussten bisher nicht in Anspruch genommen werden.

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)	170.487	161.059	192.798	181.233	169.588



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.

Damit ist der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahr 2026 NICHT ausgeglichen. Er weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 11.660 Euro (Position E23) aus.

Der Finanzhaushalt schließt bei den ordentlichen Ein- und Auszahlungen mit einem positiven Saldo in Höhe von 54.350 Euro ab (Position F23). Damit ist die eingeplante ordentliche Tilgungsleistung gedeckt und der Finanzhaushalt ist ausgeglichen.

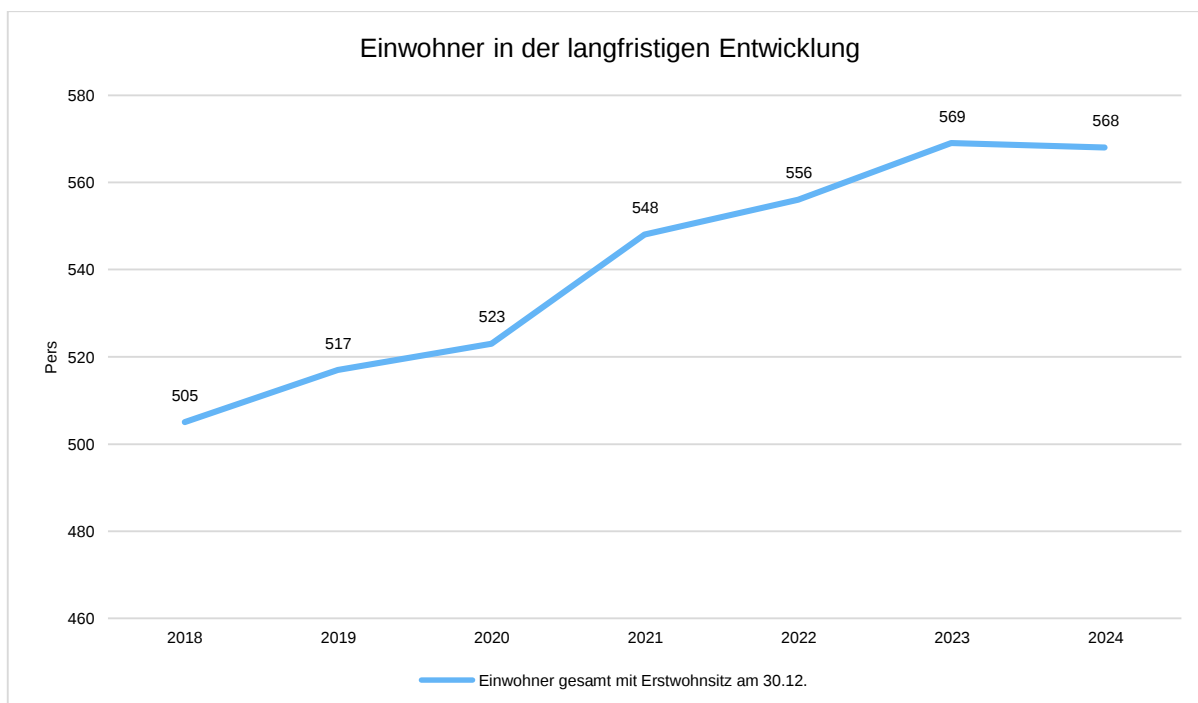
Das Eigenkapital der Ortsgemeinde Gau-Heppenheim ist weiterhin positiv. Der geprüfte Jahresabschluss 2024 weist ein Eigenkapital in Höhe von 1.298.235 Euro aus.



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.	523	548	556	569	568



Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz zum 31.12.2025: 578

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

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 29.05.2020
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	255.979,06 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.824.450,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	91.222,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00 €
8	Abweichung in Euro - <i>zusätzlich, falls die eingeplanten Erschließungs- und Ausbaubeiträge nicht rechtzeitig gehoben werden können.</i>	569.998,44 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	917.200,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0,00 €

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

31 Gau-Heppenheim

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 229.431,00	73.840,00	54.350,00	91.260,00	104.000,00	119.550,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	11.644,00	11.730,00	11.810,00	11.890,00	11.980,00	12.060,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zwischensumme	- 241.076,00	62.110,00	42.540,00	79.370,00	92.020,00	107.490,00
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	- 241.076,00	62.110,00	42.540,00	79.370,00	92.020,00	107.490,00

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:	48.444,00
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00
Jahr 2029:	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	494.089,58	578.620,00	605.360,00	616.190,00	628.840,00	644.310,00
	40110000 Grundsteuer A	22.745,64	15.000,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
	40120000 Grundsteuer B	55.220,22	74.600,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00	84.900,00
	40130000 Gewerbesteuer	75.059,09	138.500,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	293.818,56	308.630,00	325.360,00	334.800,00	345.580,00	361.230,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.295,78	5.290,00	7.170,00	7.970,00	8.790,00	7.690,00
	40330000 Hundesteuer	3.160,00	3.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	40520000 Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land	38.790,29	33.400,00	33.730,00	34.320,00	35.370,00	36.290,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	799.051,99	992.040,00	1.018.050,00	1.013.650,00	1.011.850,00	1.006.930,00
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	122.920,00	91.550,00	91.550,00	91.550,00	91.550,00
	41112000 Schlüsselzuweisung B1	0,00	9.900,00	25.780,00	25.780,00	25.780,00	25.780,00
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.028,20	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	26,45	30,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	750.157,55	820.150,00	860.150,00	860.150,00	860.150,00	860.150,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	39.048,79	37.250,00	37.250,00	32.850,00	31.050,00	26.130,00
	41590000 Sonstige Sonderposten	1.791,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.264,63	79.560,00	80.760,00	80.760,00	73.020,00	73.020,00
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	450,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	176,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	2.530,50	2.600,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	21,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.029,70	10.810,00	7.620,00	7.620,00	7.620,00	7.620,00
	43400000 Beteiligung Essenskosten	25.166,25	27.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
	43650000 Jagdpacht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	37.890,68	37.900,00	37.890,00	37.890,00	30.150,00	30.150,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
	44120000 Mieten und Pachten	184,80	390,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	44190100 Privatrechtl. Leistungsentgelte- Wegenutzungsgebühr Windkraft	36.325,92	40.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.640,38	140.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	124.640,38	140.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	Sonstige laufende Erträge	255.287,25	55.400,00	67.050,00	58.050,00	58.050,00	58.050,00
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	29.527,94	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
	46251000 Konzessionsabgaben - Elektrizitätsversorgung	11.512,28	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	46254000 Konzessionsabgaben - Windkraftanlage	31.377,79	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	46270000 Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.939,24	2.400,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	180.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	49100000 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.784.044,55	1.886.210,00	1.955.620,00	1.953.050,00	1.956.160,00	1.966.710,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	950.917,47	1.019.000,00	1.062.640,00	1.062.640,00	1.062.640,00	1.062.640,00
	50110000 Bürgermeister	10.032,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00
	50120000 Beigeordnete	696,66	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	280,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	50221000 Vergütungen	672.680,30	757.650,00	787.820,00	787.820,00	787.820,00	787.820,00
	50222000 Leistungszulagen	13.185,92	13.890,00	14.580,00	14.580,00	14.580,00	14.580,00
	50299000 Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	6.180,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	56.306,46	62.440,00	64.260,00	64.260,00	64.260,00	64.260,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	152.003,20	167.910,00	175.990,00	175.990,00	175.990,00	175.990,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	0,00	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	355,84	400,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	50690000 Personalnebenaufwendungen / Sonstige	0,00	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	50791000 Ehrengeldrückstellungen	624,00	650,00	3.520,00	3.520,00	3.520,00	3.520,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	34.391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	792,57	390,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	3.372,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.704,33	156.040,00	154.050,00	141.550,00	141.550,00	141.550,00
	52210000 Heizung	5.918,20	8.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	52220000 Strom	6.620,44	10.120,00	11.240,00	11.240,00	11.240,00	11.240,00
	52220010 Strom/Netznutzungsentgelte	5.508,81	6.700,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00
	52220020 Strom/Betrieb gemeins. genutzter Anlagen	57,12	100,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	52230000 Wasser	1.336,94	1.530,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
	52240000 Abwasser	2.398,82	2.360,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	52250000 Abfall	1.209,60	1.230,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.676,06	22.290,00	21.940,00	13.940,00	13.940,00	13.940,00
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26.586,86	27.900,00	24.850,00	24.850,00	24.850,00	24.850,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.239,69	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	2.046,88	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	1.296,97	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.527,88	1.700,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.215,30	11.650,00	11.550,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
	52420000 Essenskosten	29.220,23	27.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	7.160,77	7.700,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	6.501,48	7.550,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	107,28	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	52559000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	52921000 Honorar Sprachförderung/Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	Abschreibungen	109.782,81	106.940,00	105.920,00	100.510,00	90.920,00	82.880,00
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.656,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.110,00	1.110,00
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.847,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	22.085,56	22.090,00	22.090,00	22.090,00	22.090,00	14.670,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	1.726,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00	1.730,00
	53480000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte/mit Einrichtungen des Brandschutzes	1.791,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	2.766,00	2.760,00	2.570,00	2.570,00	2.570,00	2.280,00
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	66.659,00	64.980,00	64.970,00	59.880,00	50.890,00	50.890,00
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.577,50	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
	53710000 Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	53810000 Fahrzeuge	2.433,24	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.241,51	4.080,00	3.260,00	2.940,00	2.880,00	2.550,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	598.137,80	533.530,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	6.407,22	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	54310000 Gewerbesteuerumlage	5.047,58	11.850,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00
	54411000 Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	335.964,00	297.730,00	308.010,00	308.010,00	308.010,00	308.010,00
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	250.719,00	221.450,00	238.640,00	238.640,00	238.640,00	238.640,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	54.950,93	63.750,00	81.490,00	58.990,00	58.990,00	58.990,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.498,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	339,94	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	110,00	60,00	4.260,00	4.260,00	4.260,00	4.260,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	88,36	5.100,00	22.600,00	100,00	100,00	100,00
	56310000 Büromaterial	598,52	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	658,40	1.100,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	56330000 Porto und Versandkosten	101,15	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.939,76	1.900,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	416,50	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56410000 Versicherungsbeiträge	11.488,80	11.780,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	63,75	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
	56430010 Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56561000 Einstellungen in den Sonderposten Wirtschaftswege	34.454,61	37.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
	56810000 Grundsteuer	142,89	150,00	290,00	290,00	290,00	290,00
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	166,00	200,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	56930000 Repräsentationen	884,25	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	59100000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.851.493,34	1.879.260,00	1.966.100,00	1.925.690,00	1.916.100,00	1.908.060,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 67.448,79	6.950,00	- 10.480,00	27.360,00	40.060,00	58.650,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,79	210,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	3,79	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426,17	1.470,00	1.290,00	1.210,00	1.120,00	1.040,00
	57450000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	1.355,17	1.270,00	1.190,00	1.110,00	1.020,00	940,00
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	71,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.409,38	- 1.260,00	- 1.180,00	- 1.100,00	- 1.010,00	- 930,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 68.858,17	5.690,00	- 11.660,00	26.260,00	39.050,00	57.720,00
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)	- 68.858,17	5.690,00	- 11.660,00	26.260,00	39.050,00	57.720,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 229.431,70	73.840,00	54.350,00	91.260,00	104.000,00	119.550,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	84.600,00	79.100,00	0,00	0,00	0,00
	68166200 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen / von der EU / vom Land	0,00	45.500,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen / von der EU / vom Land	0,00	39.100,00	39.100,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.235,28	731.560,00	759.150,00	46.800,00	0,00	0,00
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	580.000,00	601.200,00	46.800,00	0,00	0,00
	68270000 Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68290000 Beiträge und ähnliche Entgelte / Sonstige	0,00	136.560,00	157.950,00	0,00	0,00	0,00
	68300000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	18.235,28	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.482,06	0,00	72.460,00	0,00	0,00	0,00
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.482,06	0,00	72.460,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.717,34	816.160,00	910.710,00	46.800,00	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	102.973,46	1.063.500,00	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00
	78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	58.024,97	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	1.300,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.648,49	1.061.000,00	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00
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	102.973,46	1.063.500,00	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 82.256,12	- 247.340,00	- 180.290,00	31.800,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 311.687,82	- 173.500,00	- 125.940,00	123.060,00	104.000,00	119.550,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	247.340,00	180.290,00	0,00	0,00	0,00
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	247.340,00	180.290,00	0,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	11.644,83	11.730,00	11.810,00	11.890,00	11.980,00	12.060,00
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.644,83	11.730,00	11.810,00	11.890,00	11.980,00	12.060,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 11.644,83	235.610,00	168.480,00	- 11.890,00	- 11.980,00	- 12.060,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	298.955,71	- 37.500,00	- 33.500,00	- 62.700,00	- 92.020,00	- 107.490,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	24.376,94	- 24.610,00	- 9.040,00	- 48.470,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>311.687,82</u>	<u>173.500,00</u>	<u>125.940,00</u>	<u>- 123.060,00</u>	<u>- 104.000,00</u>	<u>- 119.550,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 5.276,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>306.411,02</u>	<u>173.500,00</u>	<u>125.940,00</u>	<u>- 123.060,00</u>	<u>- 104.000,00</u>	<u>- 119.550,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 304.232,51	37.500,00	33.500,00	62.700,00	92.020,00	107.490,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 241.076,53	62.110,00	42.540,00	79.370,00	92.020,00	107.490,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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"; (Ratssaal, Schlossstr. 3)
1142	Liegenschaften	11421	Kauf, - Tauschverträge, Miet- und Pachtverträge
		11422	Vorkaufsrechte, Negativbescheinigung
		11423	Wohnhaus (mit Ratssaal), Schlossstr. 3
		11425	Remise (Marktgasse 2)
		11426	Wasserhäuschen
		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
1261	Einrichtungen des Brandschutzes	12612	Feuerwehrrhäuser
2811	Förderung von Einrichtungen	28110	Zuschüsse an Vereine
		28111	Durchführung/Beteiligung an Weinfesten
		28113	Heimat- und Brauchtumspflege - Allgemein
		28118	Seniorenveranstaltungen
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten	36521	Kindertagesstätte
		36522	Liegenschaft Kindertagesstätte (Baumgartenweg 19)
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	36613	Spielplätze u.Ä.
		36614	Jugendräume, -heime
4212	Fördermittel (Förderungen von Sportveranstaltungen und Sportbaumaßnahmen)	42121	Förderung des Baues von vereinseigenen Sportanlagen
		42122	Förderung der Veranstaltungen der Sportorganisationen
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	42410	Sportanlagen
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51100	Orts- und Regionalplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	51130	Dorferneuerung
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	51160	Umlegungs-, Flurbereinigungsverfahren
5230	Denkmalschutz und -pflege	52300	Denkmäler
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	53111	Ausbau von Windenergieanlagen / Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6 EEG
5411	Gemeindestraßen	54111	Gemeindestraßen
		54112	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)
		54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen- u.a. Marktplatz)
		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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

5510	Öffentliches Grün, Landschaftspflege	55100	Baumkataster
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	55120	Erholungseinrichtungen (u.a. Erzwäsche u. Dornweide)
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	Aussegnungshalle (Friedhofstr. 36), Trauerhallen, Gebäude zur Aufbewahrung von Leichen bis zur Besta
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
5551	Kommunale Forstwirtschaft	55510	Kommunale Forstwirtschaft
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
		57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt 2-Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	791.023,79	859.220,00	900.720,00	896.320,00	894.520,00	889.600,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.264,63	79.560,00	80.760,00	80.760,00	73.020,00	73.020,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.710,72	40.590,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.640,38	140.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	74.357,25	55.400,00	67.050,00	58.050,00	58.050,00	58.050,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.100.996,77	1.174.770,00	1.232.930,00	1.219.530,00	1.209.990,00	1.205.070,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	950.917,47	1.019.000,00	1.062.640,00	1.062.640,00	1.062.640,00	1.062.640,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.704,33	156.040,00	154.050,00	141.550,00	141.550,00	141.550,00
E11	Abschreibungen	109.782,81	106.940,00	105.920,00	100.510,00	90.920,00	82.880,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.407,22	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	54.950,93	63.750,00	81.490,00	58.990,00	58.990,00	58.990,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.259.762,76	1.348.230,00	1.407.600,00	1.367.190,00	1.357.600,00	1.349.560,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 158.765,99	- 173.460,00	- 174.670,00	- 147.660,00	- 147.610,00	- 144.490,00
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	- 158.765,99	- 173.460,00	- 174.670,00	- 147.660,00	- 147.610,00	- 144.490,00
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) des Teilhaushalts	- 158.765,99	- 173.460,00	- 174.670,00	- 147.660,00	- 147.610,00	- 144.490,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113.861,26	- 105.310,00	- 108.660,00	- 82.660,00	- 82.660,00	- 82.660,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	84.600,00	79.100,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.235,28	731.560,00	759.150,00	46.800,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.482,06	0,00	72.460,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.717,34	816.160,00	910.710,00	46.800,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	102.973,46	1.063.500,00	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00
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	102.973,46	1.063.500,00	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 82.256,12	- 247.340,00	- 180.290,00	31.800,00	0,00	0,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 196.117,38</u>	<u>- 352.650,00</u>	<u>- 288.950,00</u>	<u>- 50.860,00</u>	<u>- 82.660,00</u>	<u>- 82.660,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 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	494.089,58	578.620,00	605.360,00	616.190,00	628.840,00	644.310,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.028,20	132.820,00	117.330,00	117.330,00	117.330,00	117.330,00
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	180.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	683.047,78	711.440,00	722.690,00	733.520,00	746.170,00	761.640,00
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	591.730,58	531.030,00	558.500,00	558.500,00	558.500,00	558.500,00
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	591.730,58	531.030,00	558.500,00	558.500,00	558.500,00	558.500,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	91.317,20	180.410,00	164.190,00	175.020,00	187.670,00	203.140,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,79	210,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.426,17	1.470,00	1.290,00	1.210,00	1.120,00	1.040,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.409,38	- 1.260,00	- 1.180,00	- 1.100,00	- 1.010,00	- 930,00
E20	Ordentliches Ergebnis	89.907,82	179.150,00	163.010,00	173.920,00	186.660,00	202.210,00
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) des Teilhaushalts	89.907,82	179.150,00	163.010,00	173.920,00	186.660,00	202.210,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 115.570,44	179.150,00	163.010,00	173.920,00	186.660,00	202.210,00
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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gau-Heppenheim

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 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
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
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	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 115.570,44</u>	<u>179.150,00</u>	<u>163.010,00</u>	<u>173.920,00</u>	<u>186.660,00</u>	<u>202.210,00</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92.	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	371.477,46	247.340,00	180.290,00	0,00	0,00	0,00
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	59.789,64	73.840,00	54.350,00	123.060,00	104.000,00	119.550,00
95.	Saldo	311.687,82	173.500,00	125.940,00	- 123.060,00	- 104.000,00	- 119.550,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
11101	Verwaltungssteuerung incl. Gremien				
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00
	Summe Ertrag:		0,00	0,00	0,00
50110000	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.032,00	10.040,00	10.040,00
50120000	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	696,66	1.250,00	1.250,00
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	280,00	800,00	800,00
50221000	Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.958,35	5.150,00	5.490,00
50222000	Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	93,31	100,00	110,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	399,94	420,00	450,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.412,15	1.480,00	1.580,00
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200,00	150,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	624,00	650,00	3.520,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	99,98	110,00	170,00
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.372,00	3.380,00	3.380,00
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16,00	0,00	0,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.708,50	1.500,00	1.500,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	150,00	150,00
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500,00	300,00
56920000	Verfüugungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	150,00	150,00
	Summe Aufwand:		23.692,89	25.880,00	29.040,00
	Gesamt 11101 Verwaltungssteuerung incl. Gremien:		- 23.692,89	- 25.880,00	- 29.040,00
11400	Zentrale Dienste, "Rathaus"; (Ratssaal, Schlossstr. 3)				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	982,00	980,00	980,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	400,00	200,00
	Summe Ertrag:		982,00	1.380,00	1.180,00
50221000	Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.166,29	21.330,00	19.100,00
50222000	Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	357,77	390,00	350,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.568,43	1.750,00	1.560,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.320,22	4.890,00	4.250,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24,00	0,00	0,00
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	20,00
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	835,52	0,00	0,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	60,49	90,00	10,00
52210000	Heizung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.185,76	3.000,00	2.500,00
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,49	250,00	520,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	833,45	250,00	250,00
52250000	Abfall (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403,20	410,00	410,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728,42	2.500,00	2.000,00
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,95	200,00	150,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648,39	300,00	300,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28,86	1.000,00	1.000,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.868,68	800,00	800,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50,00	0,00
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden (K)	E11 Abschreibungen	1.726,00	1.730,00	1.730,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	210,67	190,00	450,00
56310000	Büromaterial (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	470,01	500,00	500,00
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100,00	50,00
56330000	Porto und Versandkosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	101,15	150,00	150,00
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.132,06	1.100,00	1.100,00
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300,00	300,00
56360000	Öffentlichkeitsarbeit (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	416,50	1.000,00	600,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	881,23	1.000,00	1.500,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63,75	100,00	100,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
56430010	Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
56930000	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	884,25	1.100,00	1.100,00
Summe Aufwand:			38.074,54	44.480,00	40.800,00
Gesamt 11400 Zentrale Dienste, "Rathaus"; (Ratssaal, Schlossstr. 3):			- 37.092,54	- 43.100,00	- 39.620,00
11423	Wohnhaus (mit Ratssaal), Schlossstr. 3				
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
Summe Ertrag:			0,00	0,00	0,00
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113,89	250,00	500,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226,90	300,00	280,00
52230000	Wasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130,77	130,00	130,00
52240000	Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266,04	270,00	280,00
52250000	Abfall (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	50,00
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363,42	400,00	400,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	478,62	500,00	500,00
56810000	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	48,27	50,00	160,00
Summe Aufwand:			1.627,91	2.000,00	2.300,00
Gesamt 11423 Wohnhaus (mit Ratssaal), Schlossstr. 3:			- 1.627,91	- 2.000,00	- 2.300,00
11425	Remise (Marktgasse 2)				
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275,85	300,00	600,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,53	250,00	250,00
52230000	Wasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163,29	200,00	150,00
52240000	Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124,28	160,00	120,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215,26	1.500,00	4.000,00
Bem.: Ansatz 2026 für Reparatur Dach (Vortrag von 2025 da nicht umgesetzt)					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27,31	200,00	150,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,34	500,00	500,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	852,00	850,00	660,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	219,00	0,00	0,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92,90	90,00	100,00
56430010	Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			2.251,76	4.050,00	6.530,00
Gesamt 11425 Remise (Marktgasse 2):			- 2.251,76	- 4.050,00	- 6.530,00
11426	Wasserhäuschen				
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465,50	470,00	470,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70,81	100,00	100,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	108,02	120,00	120,00
Summe Aufwand:			644,33	690,00	690,00
Gesamt 11426 Wasserhäuschen:			- 644,33	- 690,00	- 690,00
11429	Unbebaute Grundstücke				
44120000	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	184,80	390,00	200,00
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	200,00	200,00
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	29.527,94	0,00	9.000,00
Summe Ertrag:			29.912,74	590,00	9.400,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	88,65	100,00	100,00
52240000	Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41,40	50,00	50,00
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
56810000	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	94,62	100,00	130,00
Summe Aufwand:			224,67	250,00	280,00
Gesamt 11429 Unbebaute Grundstücke:			29.688,07	340,00	9.120,00
11430	Bauhof / Fuhrpark				
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.040,14	1.500,00	1.500,00
52350000	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.046,88	500,00	500,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.296,97	2.000,00	2.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	565,84	700,00	700,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.631,33	2.500,00	2.500,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	290,00	290,00	290,00
53810000	Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	2.433,24	2.430,00	2.430,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	627,94	570,00	510,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	339,94	350,00	350,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	4.200,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	422,55	430,00	430,00
56820000	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	166,00	200,00	180,00
Summe Aufwand:			11.860,83	11.470,00	15.590,00
Gesamt 11430 Bauhof / Fuhrpark:			- 11.860,83	- 11.470,00	- 15.590,00
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen				
52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			75,00	0,00	0,00
Gesamt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:			- 75,00	0,00	0,00
12612	Feuerwehrhäuser				
41590000	Sonstige Sonderposten (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.791,00	1.790,00	1.790,00
Summe Ertrag:			1.791,00	1.790,00	1.790,00
53480000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte/mit Einrichtungen des Brandschutzes (K)	E11 Abschreibungen	1.791,00	1.790,00	1.790,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			1.791,00	1.790,00	1.790,00
Gesamt 12612 Feuerwehrhäuser:			0,00	0,00	0,00
28110	Zuschüsse an Vereine				
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.407,22	2.500,00	3.500,00
Summe Aufwand:			6.407,22	2.500,00	3.500,00
Gesamt 28110 Zuschüsse an Vereine:			- 6.407,22	- 2.500,00	- 3.500,00
28113	Heimat- und Brauchtumpflege - Allgemein				
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	1.500,00
<i>Bem.: Zuweisung des Landes für "Dorfbudget"</i>					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.679,88	1.680,00	1.680,00
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	720,00	0,00	400,00
Summe Ertrag:			2.399,88	1.680,00	3.580,00
50221000	Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.780,81	10.210,00	9.480,00
50222000	Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	171,48	190,00	180,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	735,91	840,00	770,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.072,50	2.310,00	2.100,00
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,96	0,00	20,00
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	20,00
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	281,56	0,00	0,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17,77	40,00	0,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.613,39	2.500,00	2.500,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677,56	1.000,00	1.000,00
Bem.: 52470000	Incl. 500 € für Hundekotbeutelspender da in 2025 nicht umgesetzt.				
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	966,85	1.200,00	1.200,00
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen	1.023,00	1.020,00	1.020,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	11.102,92	11.100,00	11.100,00
53710000	Kunstgegenstände (K)	E11 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	262,00	260,00	260,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	110,00	60,00	60,00
Summe Aufwand:			27.831,71	30.730,00	29.710,00
Gesamt 28113 Heimat- und Brauchtumspflege - Allgemein:			- 25.431,83	- 29.050,00	- 26.130,00
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	153,00	150,00	150,00
Summe Ertrag:			153,00	150,00	150,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	300,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.032,50	1.800,00	1.800,00
Summe Aufwand:			2.032,50	2.100,00	2.100,00
Gesamt 28118 Seniorenveranstaltungen:			- 1.879,50	- 1.950,00	- 1.950,00
36521	Kindertagesstätte				
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	750.004,55	820.000,00	860.000,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.959,54	13.960,00	13.960,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
43400000	Beteiligung Essenskosten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.166,25	27.500,00	30.500,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.640,38	140.000,00	148.000,00
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
46270000	Versicherungserstattungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00
Summe Ertrag:			913.770,72	1.001.460,00	1.052.460,00
50221000	Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	628.039,74	705.790,00	739.130,00
50222000	Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.315,67	12.930,00	13.670,00
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.180,55	0,00	0,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.534,03	58.190,00	60.290,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	140.915,91	155.520,00	164.470,00
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	292,00	400,00	220,00
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	20,00
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.852,53	0,00	0,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	596,96	100,00	320,00
52210000	Heizung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.732,44	5.000,00	5.000,00
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.297,19	4.500,00	4.500,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.669,38	4.000,00	4.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
52230000	Wasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787,76	900,00	600,00
52240000	Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.679,34	1.600,00	1.300,00
52250000	Abfall (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806,40	820,00	910,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.421,69	4.000,00	4.000,00
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.906,34	15.000,00	12.000,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286,34	500,00	500,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.774,21	6.000,00	6.000,00
Bem.:	Höherer Ansatz für Anschaffung notwendiger EDV-Ausstattung und Keingeräte übertagen, da in 2025 nicht ausgeführt.				
52420000	Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.220,23	27.500,00	30.500,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351,21	1.600,00	1.600,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444,85	500,00	500,00
52921000	Honorar Sprachförderung/Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen (K)	E11 Abschreibungen	22.085,56	22.090,00	22.090,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	64,00	60,00	60,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.815,64	1.210,00	190,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.498,00	1.000,00	1.000,00
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300,00	300,00
56310000	Büromaterial (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	128,51	350,00	350,00
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	658,40	1.000,00	1.000,00
56330000	Porto und Versandkosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10,00	10,00
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	807,70	800,00	850,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.185,81	9.300,00	9.300,00
56430010	Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			982.348,39	1.040.970,00	1.084.680,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
Gesamt 36521 Kindertagesstätte:			- 68.577,67	- 39.510,00	- 32.220,00
36613	Spielplätze u.Ä.				
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168,50	500,00	500,00
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65,45	300,00	300,00
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	1.396,00	1.400,00	1.400,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	1.867,00	1.850,00	1.850,00
56430010	Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			3.496,95	4.050,00	4.050,00
Gesamt 36613 Spielplätze u.Ä.:			- 3.496,95	- 4.050,00	- 4.050,00
51100	Orts- und Regionalplanung				
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176,00	150,00	150,00
Summe Ertrag:			176,00	150,00	150,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	20.000,00
Bem.: BPL nächste Wiesen und Erweiterung Wiesengarten-Ansatz gem. Fachabteilung					
Summe Aufwand:			0,00	0,00	20.000,00
Gesamt 51100 Orts- und Regionalplanung:			176,00	150,00	- 19.850,00
51130	Dorferneuerung				
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	0,00
Summe Ertrag:			0,00	0,00	0,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			0,00	0,00	0,00
Gesamt 51130 Dorferneuerung:			0,00	0,00	0,00
51160	Umlage-, Flurbereinigungsverfahren				
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
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
52559000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			0,00	0,00	0,00
Gesamt 51160 Umlage-, Flurbereinigungsverfahren:			0,00	0,00	0,00
53111	Ausbau von Windenergieanlagen / Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6 EEG				
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.219,24	2.000,00	4.300,00
Summe Ertrag:			1.219,24	2.000,00	4.300,00
Gesamt 53111 Ausbau von Windenergieanlagen / Photovoltaik-Freiflächenanlagen § 6 EEG:			1.219,24	2.000,00	4.300,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
54111	Gemeindestraßen				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.384,48	3.380,00	3.380,00
43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21,50	0,00	0,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.614,68	28.620,00	28.610,00
		Summe Ertrag:	32.020,66	32.000,00	31.990,00
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.061,94	2.500,00	2.500,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	27.675,08	27.680,00	27.670,00
		Summe Aufwand:	29.737,02	30.180,00	30.170,00
		Gesamt 54111 Gemeindestraßen:	2.283,64	1.820,00	1.820,00
54112	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	304,89	190,00	190,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217,00	220,00	220,00
		Summe Ertrag:	521,89	410,00	410,00
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.010,56	4.000,00	4.000,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299,36	1.500,00	1.800,00
52220020	Strom/Betrieb gemeins. genutzter Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57,12	100,00	60,00
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817,12	3.500,00	3.500,00
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	3.577,50	3.580,00	3.580,00
53850000	Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen	239,26	0,00	0,00
		Summe Aufwand:	11.000,92	12.680,00	12.940,00
		Gesamt 54112 Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen):	- 10.479,03	- 12.270,00	- 12.530,00
54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen- u.a. Marktplatz)				
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10,80	20,00	20,00
		Summe Aufwand:	10,80	20,00	20,00
		Gesamt 54113 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Haltestellen- u.a. Marktplatz):	- 10,80	- 20,00	- 20,00
54117	Gehwege				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	131,00	130,00	130,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechn.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	936,00	940,00	940,00
		Summe Ertrag:	1.067,00	1.070,00	1.070,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	1.470,00	1.470,00	1.470,00
		Summe Aufwand:	1.470,00	1.470,00	1.470,00
		Gesamt 54117 Gehwege:	- 403,00	- 400,00	- 400,00
54140	Straßenoberflächenentwässerung				
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558,00	560,00	560,00
		Summe Ertrag:	558,00	560,00	560,00
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.247,70	12.000,00	12.000,00
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen	633,00	630,00	630,00
		Summe Aufwand:	11.880,70	12.630,00	12.630,00
		Gesamt 54140 Straßenoberflächenentwässerung:	- 11.322,70	- 12.070,00	- 12.070,00
54150	Konzessionsabgaben				
46251000	Konzessionsabgaben - Elektrizitätsversorgung (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	11.512,28	13.000,00	13.000,00
46254000	Konzessionsabgaben - Windkraftanlage (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	31.377,79	40.000,00	40.000,00
		Summe Ertrag:	42.890,07	53.000,00	53.000,00
		Gesamt 54150 Konzessionsabgaben:	42.890,07	53.000,00	53.000,00
54702	Bürgerbus				
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107,28	110,00	110,00
		Summe Aufwand:	107,28	110,00	110,00
		Gesamt 54702 Bürgerbus:	- 107,28	- 110,00	- 110,00
55100	Baumkataster				
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.647,15	8.000,00	6.000,00
		Summe Aufwand:	5.647,15	8.000,00	6.000,00
		Gesamt 55100 Baumkataster:	- 5.647,15	- 8.000,00	- 6.000,00
55211	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern				
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	5.000,00	2.500,00
	<i>Bem.: Hochwasserschutz - und Starkregenvorsorgekonzept</i>				
		Summe Aufwand:	0,00	5.000,00	2.500,00
		Gesamt 55211 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:	0,00	- 5.000,00	- 2.500,00
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	443,00	440,00	440,00
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450,00	600,00	600,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.530,50	2.600,00	4.000,00
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
Summe Ertrag:			3.423,50	3.640,00	5.040,00
50221000	Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.735,11	15.170,00	14.620,00
50222000	Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	247,69	280,00	270,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.068,15	1.240,00	1.190,00
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.193,77	3.610,00	3.490,00
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23,88	0,00	20,00
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	20,00
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	422,36	0,00	0,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17,37	50,00	10,00
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292,70	250,00	350,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,34	250,00	250,00
52230000	Wasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255,12	300,00	300,00
52240000	Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287,76	280,00	300,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,70	1.500,00	1.200,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	500,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154,70	1.000,00	1.000,00
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen	451,00	450,00	450,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	1.560,00	1.560,00	1.560,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	88,36	100,00	100,00
56410000	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	308,87	320,00	330,00
56430010	Sonstige Beiträge/Erschließungs- u. Ausbaubeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwand:			21.882,88	26.860,00	25.960,00
Gesamt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 18.459,38	- 23.220,00	- 20.920,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
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	26,45	30,00	30,00
	Summe Ertrag:		26,45	30,00	30,00
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	90,00	90,00
	Summe Aufwand:		150,00	90,00	90,00
	Gesamt 55340 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:		- 123,55	- 60,00	- 60,00
55530	Weinbergshut				
43230000	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540,38	3.310,00	120,00
	Summe Ertrag:		540,38	3.310,00	120,00
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100,00	120,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	150,00	0,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00
	Summe Aufwand:		0,00	2.450,00	120,00
	Gesamt 55530 Weinbergshut:		540,38	860,00	0,00
55590	Feldwege				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.164,00	16.490,00	16.490,00
43230000	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.489,32	7.500,00	7.500,00
43650000	Jagdrecht (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.565,00	7.560,00	7.560,00
44190100	Privatrechtl. Leistungsentgelte-Wegenutzungsgebühr Windkraft (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.325,92	40.000,00	36.000,00
	Summe Ertrag:		69.544,24	71.550,00	67.550,00
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.360,63	10.000,00	10.000,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	26.411,00	24.730,00	24.730,00
56561000	Einstellungen in den Sonderposten Wirtschaftswege (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.454,61	37.500,00	33.500,00
	Summe Aufwand:		70.226,24	72.230,00	68.230,00
	Gesamt 55590 Feldwege:		- 682,00	- 680,00	- 680,00
57311	Durchführung von Märkten, Kerben				
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	150,00
	Summe Ertrag:		0,00	0,00	150,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
52220000	Strom (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,26	100,00	300,00
52220010	Strom/Netznutzungsentgelte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,85	150,00	150,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	50,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265,53	1.300,00	800,00
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.869,43	4.000,00	5.000,00
Summe Aufwand:			5.290,07	5.550,00	6.300,00
Gesamt 57311 Durchführung von Märkten, Kerben:			- 5.290,07	- 5.550,00	- 6.150,00
61112	Gemeindesteuern				
40110000	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.745,64	15.000,00	14.200,00
40120000	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	55.220,22	74.600,00	84.900,00
40130000	Gewerbsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.059,09	138.500,00	137.000,00
Bem.: 40330000	Berechnung Durchschnitt der letzten 5 Jahre-abgerundet Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.160,00	3.200,00	3.000,00
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Ertrag:			156.184,95	231.300,00	239.100,00
Gesamt 61112 Gemeindesteuern:			156.184,95	231.300,00	239.100,00
61113	Gemeindeanteil Einkommensteuer				
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	293.818,56	308.630,00	325.360,00
Summe Ertrag:			293.818,56	308.630,00	325.360,00
Gesamt 61113 Gemeindeanteil Einkommensteuer:			293.818,56	308.630,00	325.360,00
61114	Gemeindeanteil Umsatzsteuer				
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.295,78	5.290,00	7.170,00
Summe Ertrag:			5.295,78	5.290,00	7.170,00
Gesamt 61114 Gemeindeanteil Umsatzsteuer:			5.295,78	5.290,00	7.170,00
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	0,00	122.920,00	91.550,00
41112000	Schlüsselzuweisung B1 (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	9.900,00	25.780,00
Summe Ertrag:			0,00	132.820,00	117.330,00
Gesamt 61131 Schlüsselzuweisungen, Investitionsschlüsselzuweisungen:			0,00	132.820,00	117.330,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
61132	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	0,00
41330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.028,20	0,00	0,00
	Summe Ertrag:		8.028,20	0,00	0,00
	Gesamt 61132 Sonstige allgemeine Zuweisungen:		8.028,20	0,00	0,00
61152	Umlage Fonds "Deutsche Einheit"				
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Aufwand:		0,00	0,00	0,00
	Gesamt 61152 Umlage Fonds "Deutsche Einheit":		0,00	0,00	0,00
61154	Kreisumlage				
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	335.964,00	297.730,00	308.010,00
	<i>Bem.: Umlagegrundlage=636.382 gerechnet wird mit 48,4% Umlagesatz</i>				
	Summe Aufwand:		335.964,00	297.730,00	308.010,00
	Gesamt 61154 Kreisumlage:		- 335.964,00	- 297.730,00	- 308.010,00
61155	Verbandsgemeindeumlage				
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250.719,00	221.450,00	238.640,00
	<i>Bem.: Umlagegrundlage=636.382 gerechnet wird mit 37,5% Umlagesatz</i>				
	Summe Aufwand:		250.719,00	221.450,00	238.640,00
	Gesamt 61155 Verbandsgemeindeumlage:		- 250.719,00	- 221.450,00	- 238.640,00
61159	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich				
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	180.930,00	0,00	0,00
49100000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00
	Summe Ertrag:		180.930,00	0,00	0,00
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
59100000	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	Summe Aufwand:		0,00	0,00	0,00
	Gesamt 61159 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich:		180.930,00	0,00	0,00
61161	Gewerbsteuerumlage				
54310000	Gewerbsteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.047,58	11.850,00	11.850,00
	Summe Aufwand:		5.047,58	11.850,00	11.850,00
	Gesamt 61161 Gewerbsteuerumlage:		- 5.047,58	- 11.850,00	- 11.850,00
61171	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)				
40520000	Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	38.790,29	33.400,00	33.730,00
	Summe Ertrag:		38.790,29	33.400,00	33.730,00
	Gesamt 61171 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG):		38.790,29	33.400,00	33.730,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung				
61214	Zinserträge (§233a AO)				
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13,00	200,00	100,00
	Summe Ertrag:		13,00	200,00	100,00
	Gesamt 61214 Zinserträge (§233a AO):		13,00	200,00	100,00
61221	Zinsen Darlehen				
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.355,17	1.270,00	1.190,00
	Summe Aufwand:		1.355,17	1.270,00	1.190,00
	Gesamt 61221 Zinsen Darlehen:		- 1.355,17	- 1.270,00	- 1.190,00
61225	Zinsaufwendungen (§ 233a AO)				
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	71,00	200,00	100,00
	Summe Aufwand:		71,00	200,00	100,00
	Gesamt 61225 Zinsaufwendungen (§ 233a AO):		- 71,00	- 200,00	- 100,00
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	0,00	0,00
	Summe Aufwand:		0,00	0,00	0,00
	Gesamt 62600 Beteiligungen:		3,79	10,00	10,00
	Ertrag Gesamt:		1.784.061,34	1.886.420,00	1.955.730,00
	Aufwand Gesamt:		1.852.919,51	1.880.730,00	1.967.390,00
	Gesamt:		- 68.858,17	5.690,00	- 11.660,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Teilhaushalt: Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde							
: 11429 Unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 34 882 Unbebaute Grundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.482,06 *	72.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.942,06
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.482,06	72.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.942,06

: 36521 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 41 Erweiterungsbau Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 0,00	- 30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 30.000,00

Erläuterungen 36521-09630000-41-78593000: Planungskosten Erweiterungsbau- Vortrag von 2025

: 54111 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 24 541-01-08 Erschließung NBG Wiesengarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	355.500,00 *	421.200,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00	823.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	494.488,42 *	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014.488,42 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 138.988,42	- 98.800,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00	- 190.988,42

Erläuterungen 54111-09640000-24-78593000: Ansatz gem. Fachabteilung

: 54111 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 44 Ausbau "An den sechzig Morgen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	197.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.950,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.386,26 *	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.386,26 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.386,26	- 72.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 98.436,26

Erläuterungen 54111-23310000-44-68166200: Landeszuwendung gem. Bewilligungsbescheid

: 54116 Fahrradwege							
Maßnahme: 45 Radwegeverbindung Framersheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 *

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00

: 54117 Gehwege							
Maßnahme: 15 barrierefrei Baushaltestelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	39.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.535,03 *	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.535,03 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.535,03	- 6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.435,03

Erläuterungen 54117-23310000-15-68176200: Voraussichtliche Förderung i.H.v. 85%

: 55400 Ökokonto							
Maßnahme: 55 Ausgleichsmaßnahme/Ökokonto							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	539,23 *	35.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	50.539,23 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 539,23	- 35.000,00	- 15.000,00	0,00	0,00	0,00	- 50.539,23

: 55590 Feldwege							
Maßnahme: 32 Wirtschaftswegebau -westlich des Wasserhauses							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.319,63 *	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.319,63
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.319,63 *	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.319,63 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde :	373.301,69	910.710,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00	1.330.811,69
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde :	540.268,57	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.646.268,57
Saldo Gesamt Teilhaushalt 1-Aufgaben der Ortsgemeinde :	- 166.966,88	- 180.290,00	31.800,00	0,00	0,00	0,00	- 315.456,88

Summe Einzahlungen Gesamt:	373.301,69	910.710,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00	1.330.811,69
Summe Auszahlungen Gesamt:	540.268,57	1.091.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.646.268,57
Saldo Gesamt:	- 166.966,88	- 180.290,00	31.800,00	0,00	0,00	0,00	- 315.456,88

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

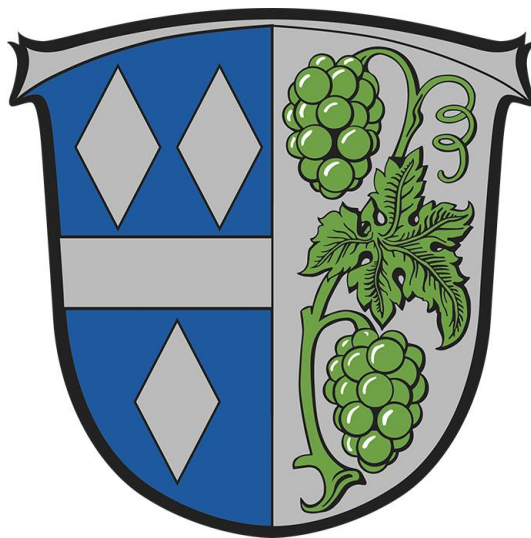
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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)	169.590,00	157.860,00	314.530,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	24.380,00	57.480,00	48.440,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0,00	0,00	0,00
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	24.380,00	57.480,00	48.440,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	193.970,00	215.340,00	362.970,00

Stellenplan 2026



Ortsgemeinde Gau-Heppenheim

Stellenplan Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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	nachrichtlich
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte						
Leiter/in Kindertagesstätte	S 15 TVöD (6)		1,000	1,000	1,000	Leistung 36521
Erzieher/in	S 13 TVöD (6)		1,000	1,000	1,000	Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (3)		2,000	2,000	2,000	Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (3)		0,870	0,870	0,870	Teilzeit 33,75/39 ; Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (3)		0,770	0,510	0,510	Teilzeit 30/39 (vorher 20/39) Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (4)		1,000	1,000	1,000	Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (4)		0,260	0,260	0,260	Teilzeit 10/39 ; Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (5)		0,740	1,000	1,000	Teilzeit 29/39, Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (5)		0,550	0,540	0,540	Stelle besetzt in S 4 Teilzeit 21,5/39; Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (6)		1,000	1,000	1,000	Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (6)		0,720	0,720	0,720	Teilzeit 28/39 ; Leistung 36521
Erzieher/in	S 8a TVöD (6)		0,750	0,750	0,750	Teilzeit 29,25/39; Leistung 36521
Duale Ausbildung zur/zum Erzieher/in	S 2 TvöD (2)		0,500	0,500	0,500	Teilzeit 19,5/39 ; Leistung 36521
Duale Ausbildung zur/zum Erzieher/in	S 2 TvöD (2)		0,500	0,500	0,500	Teilzet 19,5/39 ; Leistung 36521

Stellenplan Hauptplan 2026

31 Gau-Heppenheim

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
Gemeindearbeiter/in	6 TVöD (4)		1,000	1,000	1,000	Leistung 11400: 30% Leistung 28113: 20% Leistung 36521: 20% Leistung 55300: 30%
Gemeindearbeiter/in	5 TVöD		0,110	0,110	0,000	18/169,57 Leistung 11400: 54% Leistung 28113: 19% Leistung 36521: 10% Leistung 55300: 17%
Schreibkraft	5 TVöD (6)		0,120	0,000	0,000	Teilzeit 20/169,57 ; Leistung 11101
Schreibkraft	3 TVöD (6)		0,000	0,120	0,120	Teilzeit 20/169,57 ; Leistung 11101
Raumpfleger/in	2 TVöD (6)		0,870	0,870	0,870	Teilzeit 34/39 Leistung 11400: 11,76% (4,0 Std.) Leistung 36521: 88,24% (30,0 Std.)
Wirtschaftskraft	2 TVöD (4)		0,510	0,000	0,000	Teilzeit 20/39, Leistung 36521
Wirtschaftskraft	1 TVöD (4)		0,000	0,510	0,510	Teilzeit 20/39 ; Leistung 36521
Berufspraktikant/in - Azubi	BPr		1,000	1,000	1,000	Leistung 36521
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			14,270	14,260	14,150	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			15,270	15,260	15,150	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			14,270	14,260	14,150	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			15,270	15,260	15,150	