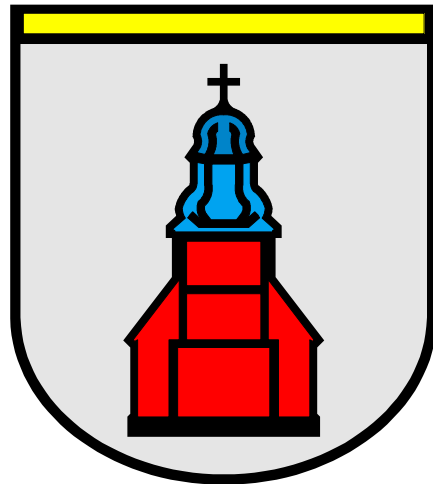


**Ortsgemeinde
Altenkirchen**



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

mit Anlagen
für die Haushaltsjahre
2026 und 2027

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Haushaltssatzung	5
2. Vorbericht	9
3. Ergebnis- und Finanzhaushalt (Gesamthaushalt)	29
4. Übersicht über die Teilhaushalte	41
5. Ergebnis- und Finanzhaushalt (Teilhaushalte)	43
6. Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto	51
7. Stellenplan	77
8. Investitionsübersicht	79
9. Bilanz zum 31.12.2022	82
10. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	85
11. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	86
12. Übersicht über den Stand der dauernden Leistungsfähigkeit	91
13. Entschuldungsplan (PEK-RP)	92
14. Ermittlung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite	93

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Altenkirchen

für die Haushaltsjahre 2026 / 2027

vom _____

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Altenkirchen hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am _____ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

		<u>2026</u>		<u>2027</u>	
1. im Ergebnishaushalt					
der Gesamtbetrag der Erträge	auf	2.870.245	Euro	2.909.400	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	auf	2.784.610	Euro	2.801.060	Euro
der <u>Jahresfehlbetrag/-überschuss</u>	auf	85.635	Euro	108.340	Euro
2. im Finanzhaushalt					
der Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	auf	150.515	Euro	167.020	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	auf	232.650	Euro	279.100	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	auf	534.450	Euro	416.500	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	auf	-301.800	Euro	-137.400	Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	auf	301.800	Euro	137.400	Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	auf	88.180	Euro	105.550	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	auf	213.620	Euro	31.850	Euro
die <u>Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr</u>	auf	62.335	Euro	61.470	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden wie folgt veranschlagt:

für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von: 301.800 Euro
für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von: 137.400 Euro

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **gem. VV Nr. 12 zu § 93 GemO** werden wie folgt veranschlagt:

für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von: 0 Euro
für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von: 0 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zur Auszahlung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können,		
wird festgesetzt auf	0 Euro	0 Euro
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird wie folgt festgesetzt:

für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von:	2.069.807,47 Euro
für das Haushaltsjahr 2027 in Höhe von:	2.202.612,47 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

		<u>2026</u>	<u>2027</u>
- Grundsteuer A	auf	345 v.H.	345 v.H.
- Grundsteuer B	auf	580 v.H.	580 v.H.
- Gewerbesteuer	auf	380 v.H.	380 v.H.

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

- für den ersten Hund	45,00 Euro	45,00 Euro
- für den zweiten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	80,00 Euro	80,00 Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	auf 250,00 Euro	250,00 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	auf 350,00 Euro	350,00 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	auf 500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Beiträge

	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Der Hebesatz des wiederkehrenden Beitrages nach § 11 Abs. 1 KAG für die Unterhaltung und den Ausbau der Feld- und Waldwege wird festgesetzt auf	22,45 €/ha	22,45 €/ha
Für Beitragspflichtige, die ihren Einnahmeanteil aus der Jagdverpachtung der Ortsgemeinde zur Verfügung stellen, ermäßigt sich der Beitragssatz auf	20,57 €/ha	20,57 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	1.033.950,09 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres (2025)	1.025.805,09 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres (2026)	1.111.440,09 Euro

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10.000 Euro überschritten sind.

§ 9 Bewirtschaftungsregeln

§ 15 GemHVO - Zweckbindung
Es sind keine Zweckbindungsvermerke angebracht.

§ 16 GemHVO - Deckungsfähigkeit
Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit teilhaushaltsübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

§ 17 GemHVO - Übertragbarkeit
Aufwendungen bzw. Auszahlungen der Posten E 10 und F 10, sowie der Posten E 14 und F 14 sind teilhaushaltsübergreifend in voller Höhe übertragbar.

Die Haushaltssatzung tritt zum 01. Januar 2026 in Kraft.

Altenkirchen, den

- B ö h n l e i n -
Ortsbürgermeister

Genehmigungsvermerk der Aufsichtsbehörde

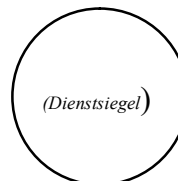
Die vorstehende Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Altenkirchen ist der Aufsichtsbehörde gem. § 97 Abs. 2 GemO mit Schreiben vom _____ vorgelegt worden.

Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile

Sie wurde überprüft und staatsaufsichtlich genehmigt

Kusel, den

Kreisverwaltung, im Auftrag _____



Bekanntmachungsvermerk

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis bei der
Verbandsgemeindeverwaltung Oberes Glantal, Rathausstraße 8, Schönenberg-Kübelberg, Zimmer Nr. S1-
5.07 öffentlich aus.

Öffnungszeiten: montags bis mittwochs von 8.30 – 12.00 und von 14.00 – 16.00 Uhr
 donnerstags von 8.30 – 12.00 und von 14.00 – 18.00 Uhr
 freitags von 8.30 – 12.00

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. 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- oder 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.

Schönenberg-Kübelberg, den
Verbandsgemeindeverwaltung

-Lothschütz-
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Altenkirchen für die Jahre 2026 und 2027

Allgemeines

Der Vorbericht gem. § 6 GemHVO soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Er enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung.

Gliederung des Vorberichtes

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

- 1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
- 1.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge
- 1.3 Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltswirtschaft

- 2.1 Rahmenbedingungen
- 2.2 Ergebnishaushalt
- 2.3 Finanzhaushalt
- 2.4 Teilhaushalte
- 2.5 Haushaltsausgleich

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite

- 4.1 Entwicklung der Investitionskredite
- 4.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

5. Statistische Daten

- 5.1 Entwicklung der Einwohnerzahl
- 5.2 Entwicklung der Steuerkraftmesszahl
- 5.3 Entwicklung der Realsteuerhebesätze


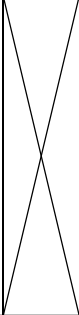
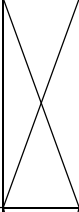



1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-145.530,82
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	-80.064,94
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	117.507,99
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2024	45.475,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-8.145,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	85.635,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		14.877,23
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	108.340,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	141.145,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	175.120,00
11	Summe		439.482,23

1.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO) in € ¹	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag	
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-55.781,98	97.588,89	-153.370,87	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	10.467,02	97.770,77	-87.303,75	
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	108.691,16	96.210,35	12.480,81	
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	101.210,00	96.720,00	4.490,00	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	44.555,00	95.300,00	-50.745,00	
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	150.515,00	88.180,00	62.335,00	
7	vorzutragender Betrag				-212.113,81	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	167.020,00	105.550,00	61.470,00	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	196.235,00	112.860,00	83.375,00	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	227.200,00	109.230,00	117.970,00	
11	Summe				50.701,19	

1.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	Jahresergebnis	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €		
1	Jahresergebnis des dritten Haushaltsvorjahres	2023	117.507,99	988.475,09
2	Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	45.475,00	1.033.950,09
3	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-8.145,00	1.025.805,09
4	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	85.635,00	1.111.440,09
5	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	108.340,00	1.219.780,09
6	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	141.145,00	1.360.925,09
7	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	175.120,00	1.536.045,09

2. Haushaltswirtschaft

2.1 Rahmenbedingungen

Orientierungsdaten 2026/2027

Die Orientierungsdaten dienen als Grundlage zur Berechnung von Zuweisungen und Umlagen. Nach dem Haushaltsrundschriften für 2026 vom November 2025 wurde bei der Planung mit folgenden Orientierungsdaten gerechnet

	2026	2027
Schwellenwert für die Schlüsselzuweisung A (76 %)	1.128,36 €	1.128,36 €
Grundbetrag für die Schlüsselzuweisung B	851,00 €	851,00 €
Nivellierungssatz Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.
Nivellierungssatz Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.
Nivellierungssatz Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.
Gewerbesteuerumlage	35 v.H.	35 v.H.
Steuerschätzung Einkommensteuer	2.459 Mio €	2.546 Mio €
Steuerschätzung Umsatzsteuer	427 Mio €	526 Mio €

Bei der Berechnung der **Personalkosten** für 2026 wurde die Prognose der zentralen Abrechnungsstelle (Pfälzische Pensionsanstalt) zugrunde gelegt und das Ergebnis des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst berücksichtigt. Für das Haushaltsjahr 2027 wurde mit einer Lohnkostensteigerung in Höhe von 2,5% gerechnet.

Nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst ist eine leistungsbezogene Vergütung der unter den Tarifvertrag fallenden Beschäftigten ab 2007 verpflichtend. In den veranschlagten Personalaufwendungen sind entsprechende Mittel berücksichtigt.

Die Planung der **Sachkosten** orientiert sich am Bedarf und den Erfahrungen der Vorjahre. Sonderbedürfnisse werden in der Planung berücksichtigt.

Mit den Werten der **Abschreibungen** des Anlagevermögens wird seit 2007 der Ergebnishaushalt belastet. Gleichzeitig sind jedoch auch die erhaltenen Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Sonderposten auszuweisen, wobei die ertragswirksame Auflösung entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes erfolgt. Die gleiche Verfahrungsweise gilt auch für erhaltene Anliegerbeiträge.

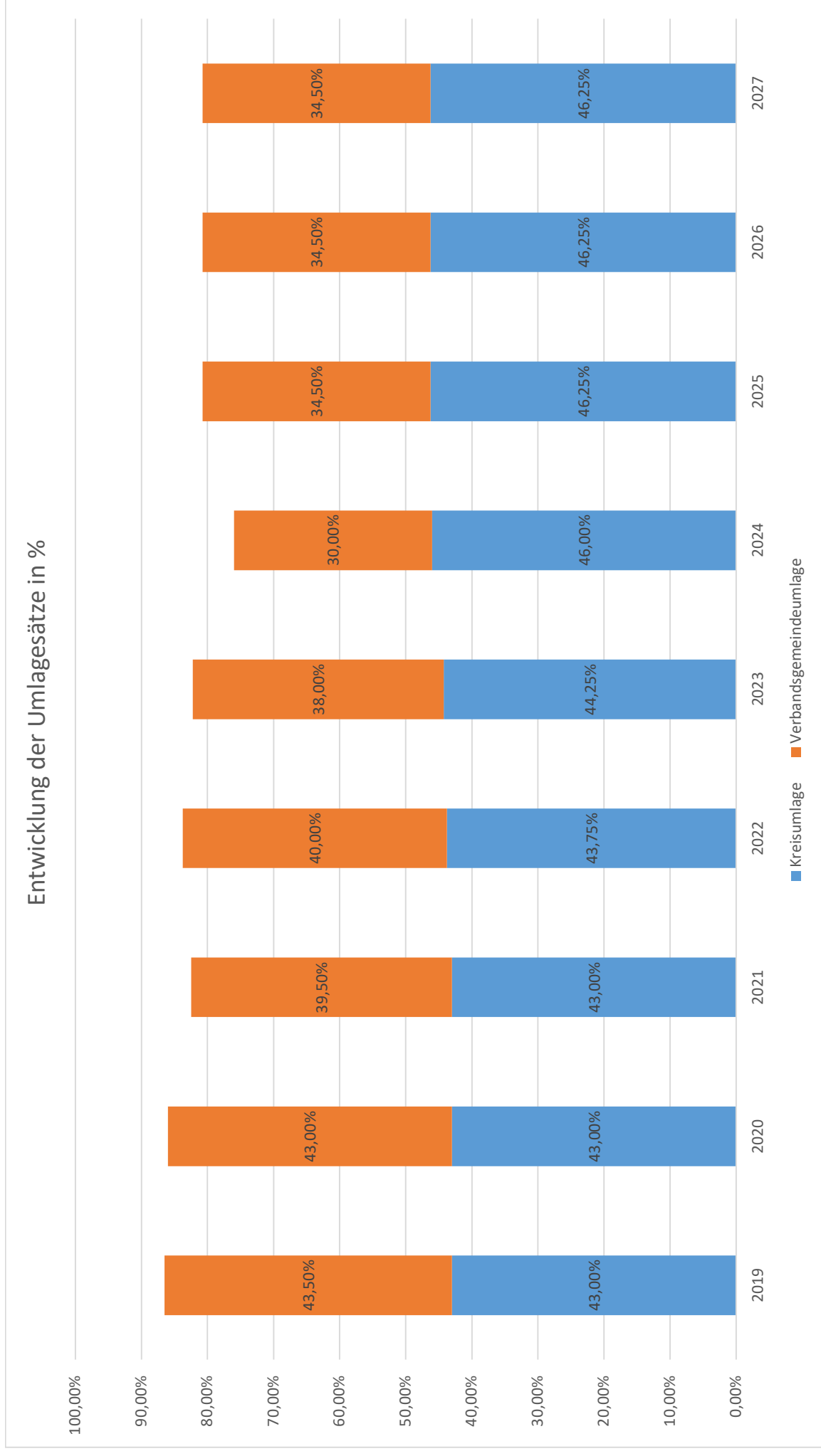
In der aktuellen Planung waren zu erfassen:

	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Abschreibungen	123.510,00 €	112.820,00 €
Auflösung Sopos	63.430,00 €	58.840,00 €
Belastung des Ergebnishaushaltes	45.735,00 €	42.700,00 €

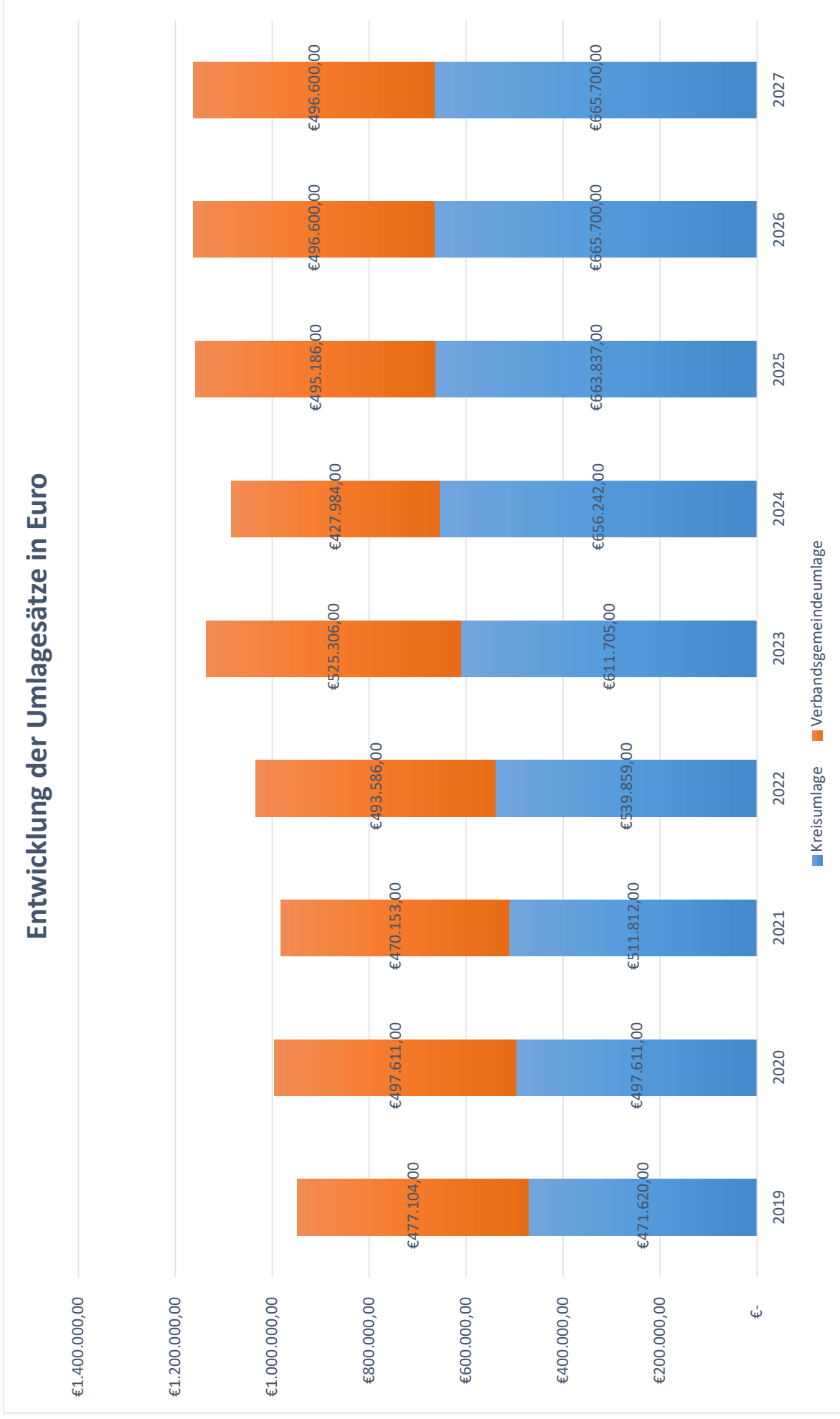
Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzzuweisungen der Ortsgemeinde Altenkirchen in €

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	3.876,99 €	3.686,56 €	5.064,53 €	4.580,78 €	262,42 €
Grundsteuer B	104.893,81 €	104.579,46 €	136.468,87 €	165.180,72 €	190.041,67 €
Gewerbesteuer	72.608,02 €	59.704,32 €	69.989,14 €	91.072,00 €	27.365,93 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	583.680,61 €	629.946,07 €	665.028,64 €	622.628,33 €	686.206,72 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	11.971,30 €	11.169,19 €	11.373,86 €	12.031,72 €	12.233,27 €
Hundesteuer	8.121,12 €	8.475,83 €	8.514,59 €	8.332,57 €	7.502,46 €
Familienausgleich § 21 LFAG	61.829,64 €	66.682,25 €	66.282,88 €	85.392,66 €	74.940,87 €
Schlüsselzuweisung	319.787,00 €	389.919,00 €	509.918,00 €	538.782,00 €	538.941,00 €
Zuweisungen für Stationierungsgemeinden	1.627,00 €	1.095,00 €	1.864,00 €	3.767,00 €	6.107,00 €
GESAMT	1.168.395,49 €	1.275.257,68 €	1.474.504,51 €	1.531.767,78 €	1.543.601,34 €

Entwicklung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagesätze in %



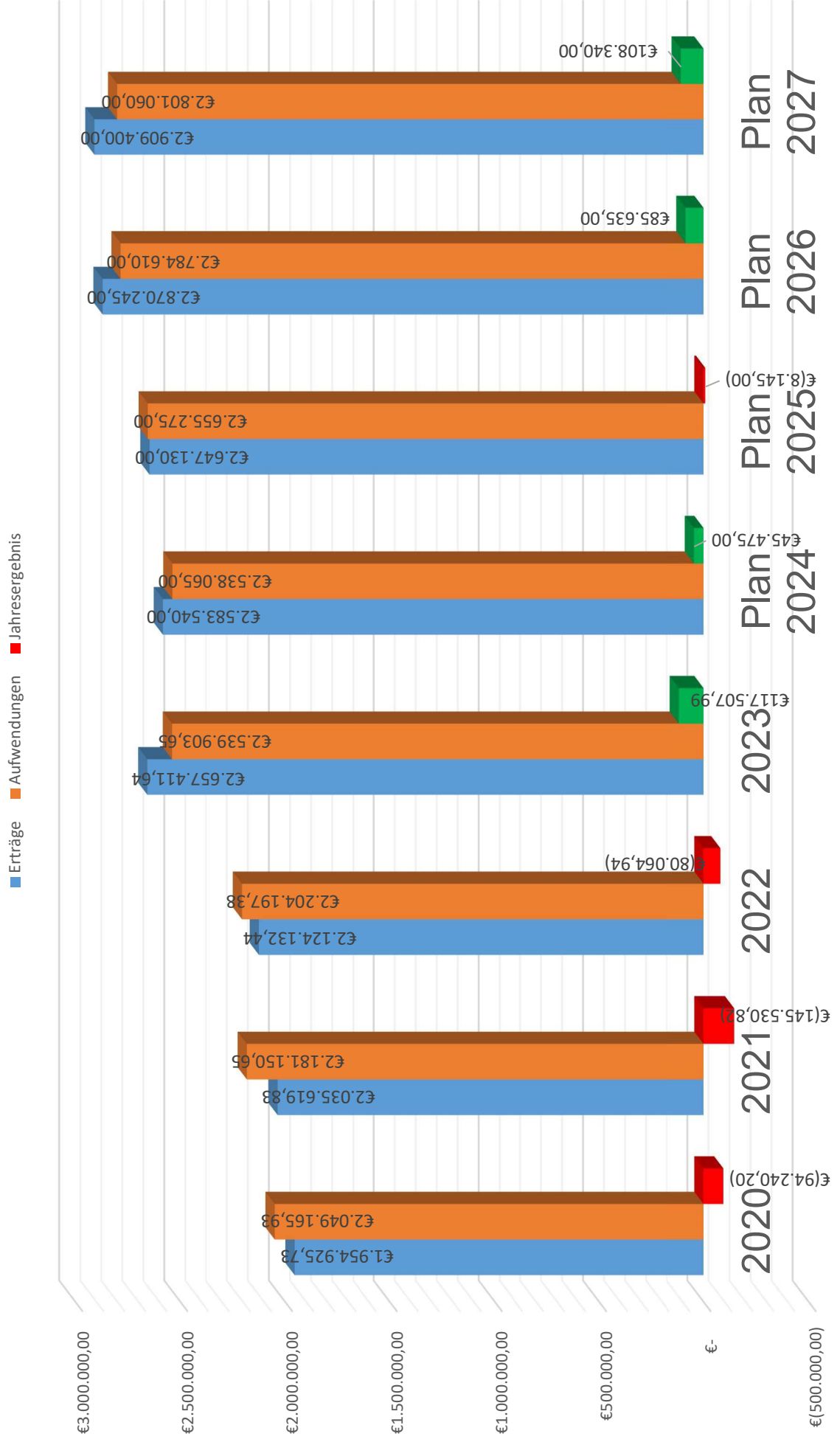
Entwicklung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage in €



2.2 Ergebnishaushalt

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



Haushaltsjahr 2026 und 2027

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet.

Dabei wird im Haushaltsjahr 2026 ein Jahresüberschuss(E 23) in Höhe von 85.635,00 €
und im Haushaltsjahr 2027 ein Jahresüberschuss (E 23) in Höhe 108.340,00 € erwartet.
von

Diese ergeben sich aus

	2026	2027
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 8)	in Höhe von 2.865.245,00 EUR	2.904.400,00 EUR
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 15)	in Höhe von - 2.747.310,00 EUR	- 2.757.910,00 EUR
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und Finanzaufwendungen (E 19)	in Höhe von - 32.300,00 EUR	- 38.150,00 EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	In Höhe von 85.635,00 EUR	108.340,00 € EUR

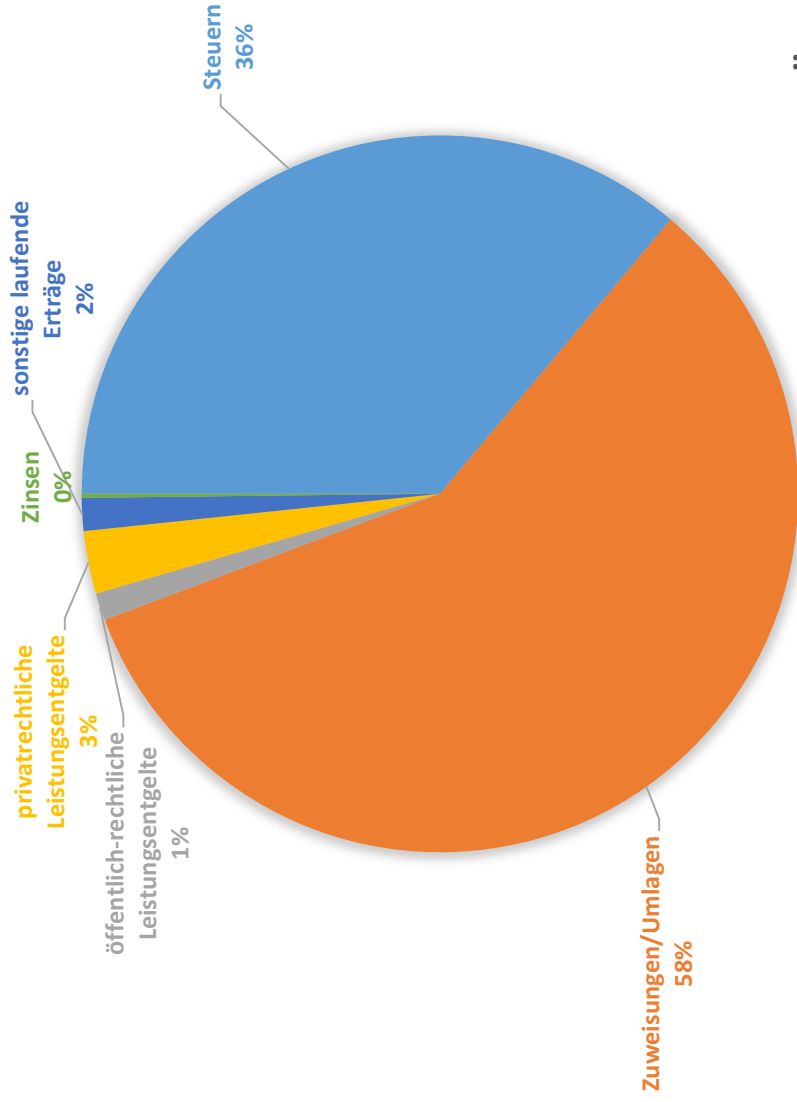
Da der Ergebnishaushalt den Werteverzehr eines Haushaltsjahres darstellt, werden in ihm auch die Abschreibungen (E 11) und die Aufösungen von Sonderposten veranschlagt.

Diese gestalten sich wie folgt

	2026	2027
Abschreibungen	(E 11) In Höhe von 123.510,00 EUR	112.820,00 EUR
Auflösung von Sonderposten	In Höhe von 63.430,00 EUR	58.840,00 EUR

Die Erträge des Ergebnishaushaltes stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:

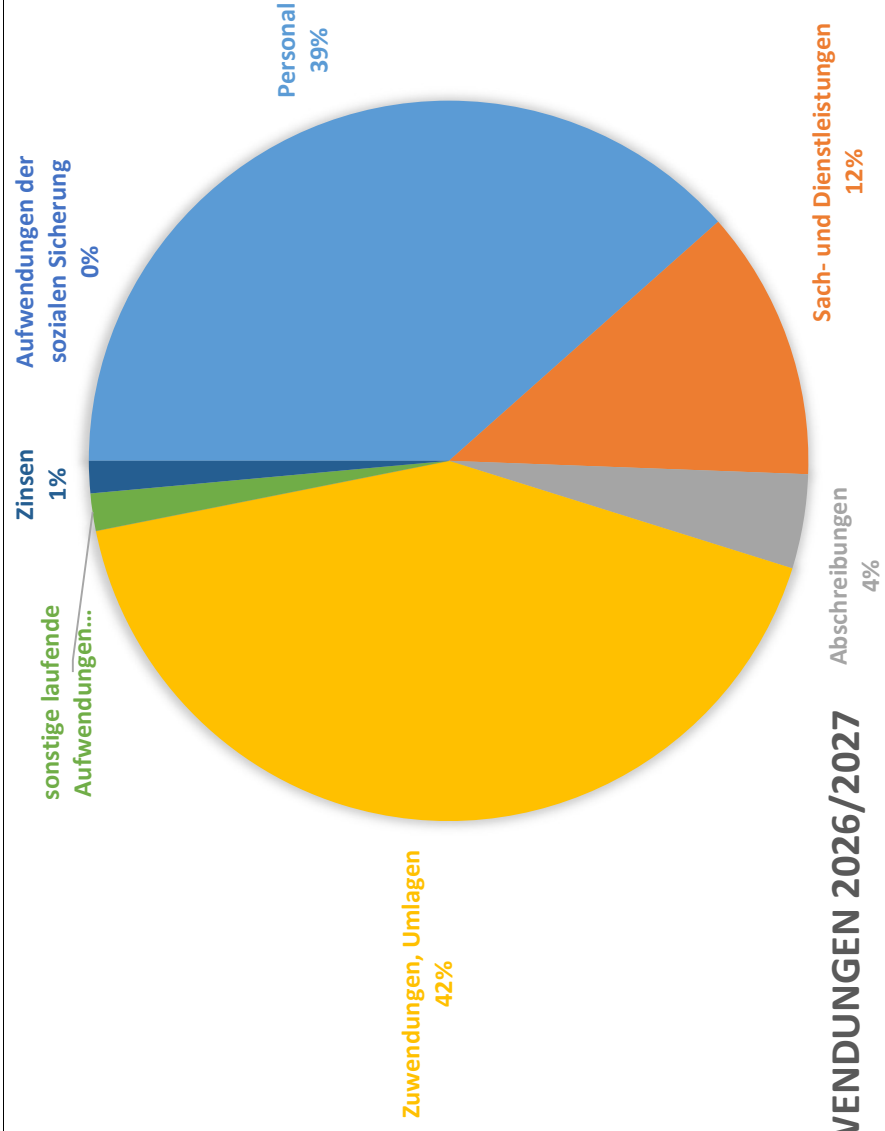
Erträge			
Titel	Inhalt	2026	2027
Steuern	Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil EkSt/Ust	1.029.500,00 €	1.059.600,00 €
Zuweisungen/Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke, Auflösung Sonderposten	1.667.420,00 €	1.692.370,00 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Nutzungsentgelte, Elternbeiträge Kita`s	35.900,00 €	35.900,00 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	Verkäufe, Mieten, Pachten, Mietnebenkosten, Beteiligung Essenskosten Kita`s	89.770,00 €	73.530,00 €
sonstige laufende Erträge	Konzessionsabgaben	42.655,00 €	43.000,00 €
Zinsen	Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer, Ausschüttung Forstzweckverband	5.000,00 €	5.000,00 €
Gesamt		2.870.245,00 €	2.909.400,00 €



ERTRÄGE 2026/2027

Die Aufwendungen des Ergebnishaushaltes stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Aufwendungen			
Titel	Inhalt	2026	2027
Personal	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.057.475,00 €	1.090.570,00 €
Sach- und Dienstleistungen	Energiekosten, Gebäudeunterhaltung, Straßenerhaltung	345.365,00 €	332.475,00 €
Abschreibungen	Werteverzehr Anlagevermögen (nicht zahlungswirksam)	123.510,00 €	112.820,00 €
Zuwendungen, Umlagen	Gewerbesteuer-, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, Kostenanteil Prot. Kita	1.174.300,00 €	1.174.300,00 €
Aufwendungen der sozialen Sicherung	Zuweisungen und Zuschüsse	180,00 €	180,00 €
sonstige laufende Aufwendungen	Personalnebenaufwendungen, Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen	46.480,00 €	47.565,00 €
Zinsen	Kassenkreditzinsen, Investitionskreditzinsen	37.300,00 €	43.150,00 €
	Gesamt	2.784.610,00 €	2.801.060,00 €



Im Ergebnishaushalt der Jahre 2026 und 2027 sind folgende, größere Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen

Haushaltsjahr 2026				
Produkt	Titel	Konto	Beschreibung	Ansatz
5559	Feldwege		Reparaturarbeiten	10.000,00 €
			Gesamt	10.000,00 €

Haushaltsjahr 2027				
Produkt	Titel	Konto	Beschreibung	Ansatz
5559	Feldwege	523130	Reparaturarbeiten	10.000,00 €
			Gesamt	10.000,00 €

2.3 Finanzhaushalt

Haushaltsjahr 2026 und 2027

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet.

Dabei wird im Haushaltsjahr 2026 ein Finanzmittelfehlbetrag (F 34) in Höhe von -151.285,00 €
und im Haushaltsjahr 2027 ein Finanzmittelüberschuss (F 34) in Höhe von 29.620,00 € erwartet.

Diese ergeben sich aus

	2026	2027
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23)	150.515,00 EUR	167.020,00 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 33)	-301.800,00 EUR	-137.400,00 EUR
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (F 34)	-151.285,00 EUR	29.620,00 EUR

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe, die Ein- und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Der Finanzhaushalt stellt die Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit deren Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dar. Ebenso wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Dies gestaltet sich wie folgt

	2026	2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 27) In Höhe von 232.650,00 EUR	279.100,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 32) In Höhe von 534.450,00 EUR	416.500,00 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 33) In Höhe von -301.800,00 EUR	-137.400,00 EUR
Investitionskredite werden veranschlagt	(F 35) In Höhe von 301.800,00 EUR	137.400,00 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse vermindern sich	(F 39) In Höhe von 62.335,00 EUR	61.470,00 EUR

2.4 Teilhaushalte

Kern des Haushaltes sind die sogenannte Teilhaushalte, die eine produktorientierte Betrachtung aller relevanten Finanz- und Leistungsdaten ermöglichen. Der Haushalt der Ortsgemeinde Altenkirchen ist in zwei Teilhaushalte gegliedert und zwar in die Teilhaushalte

- Teilhaushalt 1
- Teilhaushalt 2

Der Teilhaushalt 1 bildet die gesamte Verwaltung der Ortsgemeinde ab. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen,...) werden im gleichnamigen Teilhaushalt 2 ausgewiesen.

Grundsätzlich besteht innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen und den entsprechenden Auszahlungen (§ 16 Abs. 1 GemHVO). Den Teilhaushalten sind Produkte (4-stellig) zugeordnet, auf deren Ebene jeweils der Teilergebnshaushalt und der Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. Im Teilhaushalt sind auf Ebene der Produkte alle Aufwendungen und Erträge, sowie Einzahlungen und Auszahlungen mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Die Teilhaushalte weisen folgende Jahresergebnisse auf

Ergebnishaushalt				
<i>Haushaltsjahr</i>	2026	2027	2028	2029
<i>Teilhaushalt 1</i>	- 322.665,00 €	- 324.210,00 €	- 318.555,00 €	- 321.780,00 €
<i>Teilhaushalt 2</i>	408.300,00 €	432.550,00 €	459.700,00 €	496.900,00 €
Jahresergebnis	85.635,00 €	108.340,00 €	141.145,00 €	175.120,00 €

Die Teilhaushalte weisen folgende Finanzmittelüberschüsse bzw. Finanzmittelfehlbeträge auf

Finanzhaushalt				
<i>Haushaltsjahr</i>	2026	2027	2028	2029
<i>Teilhaushalt 1</i>	- 559.585,00 €	- 402.930,00 €	435,00 €	- 279.400,00 €
<i>Teilhaushalt 2</i>	408.300,00 €	432.550,00 €	459.700,00 €	496.900,00 €
Überschuss/Fehlbetrag	- 151.285,00 €	29.620,00 €	460.135,00 €	217.500,00 €

2.5 Haushaltsausgleich

Der Haushalt ist gem. § 93 Abs. 4 GemO in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Der Haushaltsausgleich in der Planung richtet sich nach § 18 Abs.1 GemHVO. Demnach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. Der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.
2. Im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs.4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr	Aufwendungen	Erträge	Überschuss/Fehlbetrag zum Haushaltsausgleich
2026	2.784.610,00 Euro	2.870.245,00 Euro	85.635,00 Euro
2027	2.801.060,00 Euro	2.909.400,00 Euro	108.340,00 Euro

Somit ist der Ausgleich des Ergebnishaushaltes in beiden Haushaltsjahren erreicht.

Finanzhaushalt

Der Ausgleich des Finanzhaushaltes ist in beiden Jahren erreicht.

Der Ausgleich des Finanzhaushaltes gestaltet sich dabei wie folgt:

Titel	Position	2026	2027
ordentliche Auszahlungen	F 15	2.618.800,00 €	2.640.090,00 €
Zinsauszahlungen	F 18	37.300,00 €	43.150,00 €
Plantilgungen	F 36	88.180,00 €	105.550,00 €
Mindestrückführung PEK	F 45	26.519,32 €	26.519,32 €
Gesamtauszahlungen		2.770.799,32 €	2.815.309,32 €
ordentliche Einzahlungen	F 8	2.801.615,00 €	2.845.260,00 €
Zinseinzahlungen	F 17	5.000,00 €	5.000,00 €
Gesamteinzahlungen		2.806.615,00 €	2.850.260,00 €
freie Finanzspitze		35.815,68 €	34.950,68 €

3. Entwicklung der Investitionen

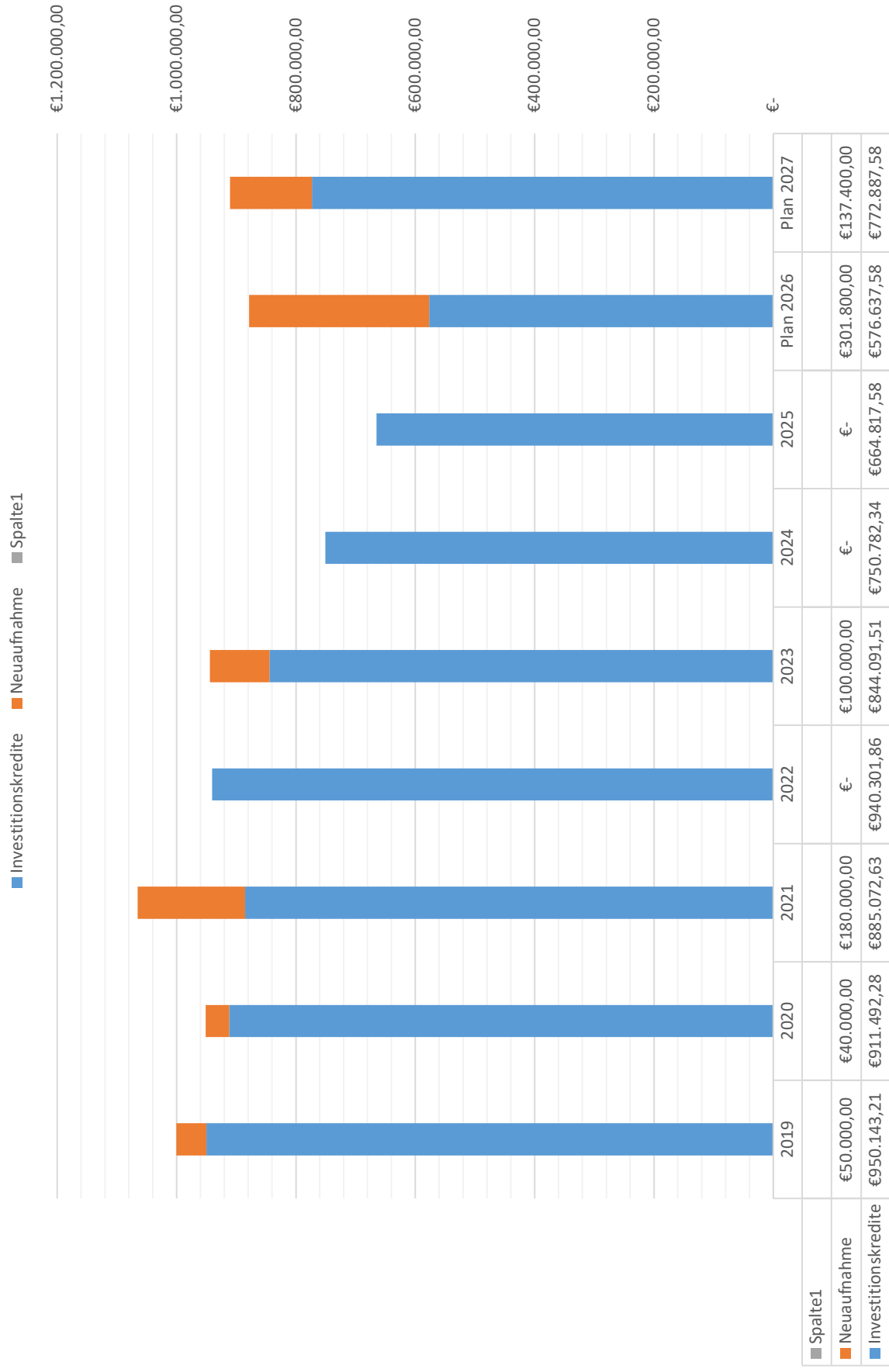
Übersicht über die geplanten Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Altenkirchen 2026/2027

		2026				2027			
Produkt	Bezeichnung	Maßnahmenmittel	Einzahlungen		Auszahlungen		Kreditermächtigung Vorjahre		Kreditbedarf 2026
			Beiträge	Förderung	sonstiges	Höhe	Höhe	Ursprungsjahr	
1110	Verwaltungssteuerung	Erwerb von Büroeinrichtung	- €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	1.000,00 €
1142	Liegenschaften	Erwerb von unbebauten Grundstücken	- €	- €	5.000,00 €	- €	- €	- €	5.000,00 €
2810	Heimat- und Kulturpflege	Sanierung des Stockbrunnens (RZN)	- €	62.000,00 €	62.000,00 €	- €	- €	- €	- €
3652	Kindergarten	Erweiterung Küche und EDV-Ausstattung	- €	- €	21.000,00 €	- €	5.500,00 €	- €	15.500,00 €
5311	Elektrizitätsversorgung	Kommunale Beteiligungen	- €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	1.000,00 €
5410	Gemeindestraßen	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED (RZN)	3.650,00 €	20.800,00 €	24.450,00 €	- €	- €	- €	- €
5410	Gemeindestraßen	Ausbau der Ludwigstraße	- €	54.500,00 €	300.000,00 €	- €	- €	- €	245.500,00 €
5410	Gemeindestraßen	Herstellung eines innerörtlichen Verbindungsweges (RZN)	- €	7.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €
5530	Friedhofs- u. Bestattungswesen	Erichtung einer Umzäunung	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €
5732	Multifunktionsplatz	Erichtung eines Bouleplatzes (RZN)	- €	79.200,00 €	100.000,00 €	- €	- €	- €	20.800,00 €
		Gesamt			534.450,00 €		232.650,00 €	- €	301.800,00 €
		2027				2027			
Produkt	Bezeichnung	Maßnahmenmittel	Einzahlungen		Auszahlungen		Kreditermächtigung Vorjahre		Kreditbedarf 2027
			Beiträge	Förderung	sonstiges	Höhe	Höhe	Ursprungsjahr	
1110	Verwaltungssteuerung	Anschaffung einer elektr. Schließanlage Rathaus	- €	- €	5.000,00 €	- €	- €	- €	5.000,00 €
1110	Verwaltungssteuerung	Erwerb von Büroeinrichtung	- €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	1.000,00 €
1142	Liegenschaften	Erwerb von unbebauten Grundstücken	- €	- €	5.000,00 €	- €	- €	- €	5.000,00 €
3652	Kindergarten	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	- €	- €	5.000,00 €	- €	1.300,00 €	- €	3.700,00 €
5410	Gemeindestraßen	Ausbau der Ludwigstraße	205.000,00 €	72.800,00 €	400.500,00 €	- €	- €	- €	122.700,00 €
		Gesamt			416.500,00 €		279.100,00 €	- €	137.400,00 €

4. Entwicklung der Kredite

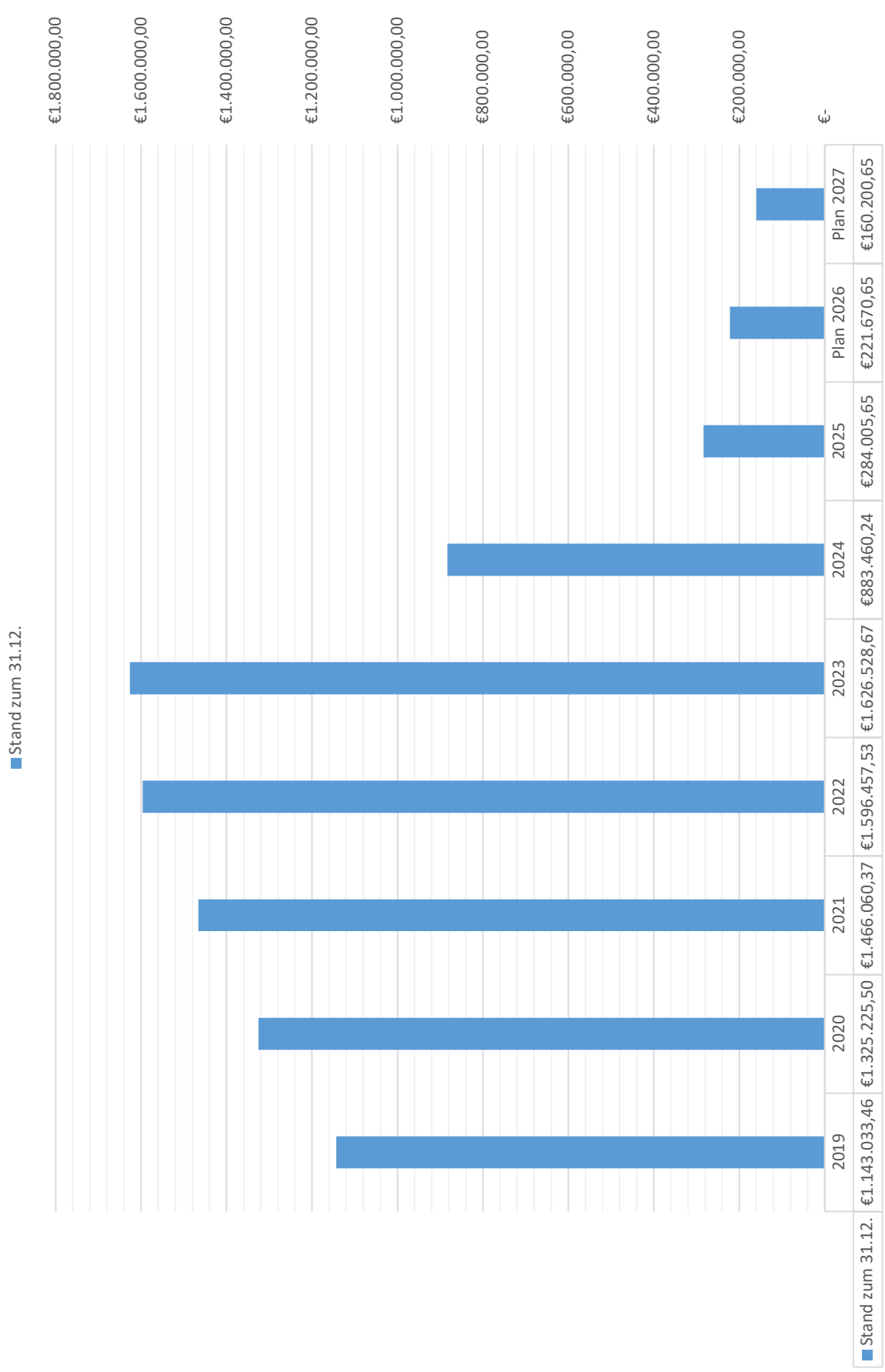
4.1 Entwicklung der Investitionskredite

Entwicklung der Investitionskredite



4.2 Entwicklung der Liquiditätskredite

Entwicklung der Liquiditätskredite



5. Statistische Daten

5.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen

(Stand 30.06.)

Jahr	Hauptwohnsitz
2021	1.321
2022	1.305
2023	1.317
2024	1.328
2025	1.319

5.2 Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen

2021	:	868.847 €
2022	:	842.951 €
2023	:	893.468 €
2024	:	923.445 €
2025	:	944.480 €

5.3 Entwicklung der Realsteuerhebesätze

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	300	300	300	320	345	345	345
Grundsteuer B	380	380	380	400	465	600	600
Gewerbesteuer	365	365	365	365	380	380	380

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	984.760,27	1.024.900,00	1.029.500,00	1.059.600,00	1.087.200,00	1.120.600,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	4.609,42	4.600,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	166.813,06	166.800,00	183.400,00	183.400,00	183.400,00	183.400,00
	401310 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	70.072,05	68.100,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	638.357,12	691.400,00	702.500,00	727.400,00	750.800,00	784.800,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.358,79	12.800,00	15.100,00	18.600,00	20.500,00	17.900,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	8.273,15	8.600,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	84.276,68	72.600,00	72.800,00	74.500,00	76.800,00	78.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.404.585,79	1.394.210,00	1.667.420,00	1.692.370,00	1.714.260,00	1.738.165,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	499.402,00	499.600,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B	39.380,00	37.300,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	3.767,00	3.900,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	14.890,00					
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land		14.900,00	21.900,00	18.390,00	18.390,00	18.390,00
	414421 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.691,70	1.500,00	1.380,00	1.620,00	1.660,00	1.705,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	774.606,87	774.800,00	1.007.310,00	1.040.120,00	1.066.600,00	1.093.610,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten	70.848,22	62.210,00	63.430,00	58.840,00	54.210,00	51.060,00
	418420 Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.773,54	36.200,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	8.598,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432900 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	22.175,54	21.200,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.685,39	143.320,00	89.770,00	73.530,00	73.530,00	73.530,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	85.470,22	36.700,00	51.280,00	35.040,00	35.040,00	35.040,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1.659,95	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	18.073,00	15.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.482,22	90.440,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen						
E7	Sonstige laufende Erträge	13.999,84	42.500,00	42.655,00	43.000,00	43.445,00	45.690,00
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	- 13.978,00					
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	462200 Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	925,00					
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	24.957,64	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	2.095,20	12.500,00	14.455,00	14.700,00	14.945,00	15.190,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			200,00	300,00	500,00	2.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.545.804,83	2.641.130,00	2.865.245,00	2.904.400,00	2.954.335,00	3.013.885,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	892.944,60	946.700,00	1.057.475,00	1.090.570,00	1.117.525,00	1.145.165,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	19.114,15	15.850,00	15.930,00	15.930,00	16.330,00	16.735,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	3.675,12	6.800,00	7.100,00	7.100,00	7.280,00	7.460,00
	502210 Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer	660.121,14	682.850,00	764.425,00	788.375,00	808.085,00	828.290,00
	502910 Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige	2.709,73	8.400,00	9.910,00	10.210,00	10.465,00	10.730,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	50.569,03	52.800,00	57.700,00	59.790,00	61.285,00	62.820,00
	503900 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige	25,72	450,00				
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		3.150,00	1.700,00	1.700,00	1.745,00	1.785,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	142.369,45	149.850,00	169.985,00	175.545,00	179.935,00	184.430,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	774,40	2.350,00	4.080,00	4.195,00	4.295,00	4.410,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	29,28	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	506260 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien	10.574,09	11.050,00	12.595,00	13.530,00	13.870,00	14.215,00
	506960 Personalnebenaufwendungen - Sonstige - Leistungsprämien		1.000,00	980,00	1.050,00	1.075,00	1.105,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	506990 Personalnebenaufwendungen - Sonstige - Sonstige	623,49	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer		1.600,00	620,00	695,00	710,00	735,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	2.359,00		6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.865,05	300.130,00	345.365,00	332.475,00	328.145,00	333.805,00
	523130 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	31.574,36	22.320,00	30.320,00	30.320,00	20.320,00	20.320,00
	523131 Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.025,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523210 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.216,59	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523230 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	83.531,95	72.050,00	86.015,00	89.575,00	93.145,00	96.705,00
	523231 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	- 984,29	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	53.396,83	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - eine weitere Unterteilung ist empfehlenswert	6.433,71	7.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	9.870,09	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	524800 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen	6.971,09	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
	524900 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		80.130,00				
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.571,73	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		3.500,00	69.200,00	70.900,00	72.700,00	74.500,00
	525900 Kostenerstattungen - an Sonstige	6.109,84	9.450,00	9.400,00	9.700,00	10.000,00	10.300,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	68.147,35	34.700,00	62.350,00	43.900,00	43.900,00	43.900,00
E11	Abschreibungen	134.926,04	104.910,00	123.510,00	112.820,00	104.800,00	100.640,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	134.926,04	104.910,00	123.510,00	112.820,00	104.800,00	100.640,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.092.614,21	1.206.600,00	1.174.300,00	1.174.300,00	1.174.300,00	1.174.300,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige		1.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	8.388,21	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	656.242,00	656.400,00	665.700,00	665.700,00	665.700,00	665.700,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	427.984,00	542.200,00	496.600,00	496.600,00	496.600,00	496.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	450,00	50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	559900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche	450,00	50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.970,94	37.745,00	46.480,00	47.565,00	48.640,00	49.875,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.992,90	6.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00	10.100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.222,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	561900 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.907,47	755,00	1.550,00	1.750,00	1.950,00	2.150,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	2.225,13	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.440,51	1.700,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	563590 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges						250,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	142,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7.782,66	6.800,00	9.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	8.608,44	10.330,00	10.620,00	10.905,00	11.180,00	11.465,00
	564191 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	97,76	100,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.262,70	3.050,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	4.113,84	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen						
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	2.174,07	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.437.770,84	2.596.135,00	2.747.310,00	2.757.910,00	2.773.590,00	2.803.965,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	108.033,99	44.995,00	117.935,00	146.490,00	180.745,00	209.920,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18,37	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	472100 Stundungszinsen						
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige	7,37	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	37.817,49	59.140,00	37.300,00	43.150,00	43.600,00	39.800,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.960,58	35.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	827,21	710,00	2.500,00	2.100,00	1.800,00	1.500,00
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	16.178,29	14.910,00	13.600,00	21.350,00	23.600,00	21.600,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	6.404,83	5.360,00	4.300,00	3.100,00	1.900,00	700,00
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.446,58	2.160,00	1.900,00	1.600,00	1.300,00	1.000,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 37.799,12	- 53.140,00	- 32.300,00	- 38.150,00	- 38.600,00	- 34.800,00
E20	Ordentliches Ergebnis	70.234,87	- 8.145,00	85.635,00	108.340,00	142.145,00	175.120,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
	481100 Ertrag aus interner Leistungsverrechnung			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
	581100 Aufwand aus interner Leistungsverrechnung			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					- 1.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	70.234,87	- 8.145,00	85.635,00	108.340,00	141.145,00	175.120,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	989.218,78	1.024.900,00	1.029.500,00	1.059.600,00	1.087.200,00	1.120.600,00
	601100 Grundsteuer A	4.580,78	4.600,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	601200 Grundsteuer B	165.180,72	166.800,00	183.400,00	183.400,00	183.400,00	183.400,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	91.072,00	68.100,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	622.628,33	691.400,00	702.500,00	727.400,00	750.800,00	784.800,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.031,72	12.800,00	15.100,00	18.600,00	20.500,00	17.900,00
	603300 Hundesteuer	8.332,57	8.600,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	85.392,66	72.600,00	72.800,00	74.500,00	76.800,00	78.800,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.154.012,09	1.332.000,00	1.603.990,00	1.633.530,00	1.660.050,00	1.687.105,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	499.402,00	499.600,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	39.380,00	37.300,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
	611300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	3.767,00	3.900,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	14.890,00					
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		14.900,00	21.900,00	18.390,00	18.390,00	18.390,00
	614421 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.691,70	1.500,00	1.380,00	1.620,00	1.660,00	1.705,00
	614430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	763.932,39	774.800,00	1.007.310,00	1.040.120,00	1.066.600,00	1.093.610,00
	618420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	830.949,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.380,22	36.200,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	6.934,66	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	632900 Sonstige	21.405,56	21.200,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	2.040,00					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.282,50	143.320,00	89.770,00	73.530,00	73.530,00	73.530,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	85.930,67	36.700,00	51.280,00	35.040,00	35.040,00	35.040,00
	641200 Mieten und Pachten	1.659,95	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	17.890,00	15.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	641900 Sonstige	33.801,88	90.440,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00	11.310,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.277,17					
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2.277,17					
	642900 von Sonstigen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	51.127,63	42.500,00	42.455,00	42.700,00	42.945,00	43.190,00
	651200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	200,00					
	662500 Konzessionsabgaben	24.957,64	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	662900 Sonstige	25.151,98	12.500,00	14.455,00	14.700,00	14.945,00	15.190,00
	664620 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19%	818,01					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.366.298,39	2.578.920,00	2.801.615,00	2.845.260,00	2.899.625,00	2.960.325,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	892.601,79	936.700,00	1.052.475,00	1.085.570,00	1.112.525,00	1.140.165,00
	701100 Bürgermeister	19.097,77	15.850,00	15.930,00	15.930,00	16.330,00	16.735,00
	701200 Beigeordnete	3.354,30	6.800,00	7.100,00	7.100,00	7.280,00	7.460,00
	702210 Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer	660.121,14	682.850,00	764.425,00	788.375,00	808.085,00	828.290,00
	702910 Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige	2.709,73	8.400,00	9.910,00	10.210,00	10.465,00	10.730,00
	703200 Arbeitnehmer	50.569,03	52.800,00	57.700,00	59.790,00	61.285,00	62.820,00
	703900 Sonstige	24,56	450,00				
	704100 Beamte (u.a. Nachversicherung)		3.150,00	1.700,00	1.700,00	1.745,00	1.785,00
	704200 Arbeitnehmer	142.369,45	149.850,00	169.985,00	175.545,00	179.935,00	184.430,00
	704900 Sonstige	774,40	2.350,00	4.080,00	4.195,00	4.295,00	4.410,00
	705200 Arbeitnehmer	29,28	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	706260 Arbeitnehmer - Leistungsprämien	10.574,09	11.050,00	12.595,00	13.530,00	13.870,00	14.215,00
	706960 Sonstige - Leistungsprämien		1.000,00	980,00	1.050,00	1.075,00	1.105,00
	706990 Sonstige - Sonstige	619,04	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer		1.600,00	620,00	695,00	710,00	735,00
	711300 ehrenamtlich Tätige	2.359,00		6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357.981,08	300.130,00	345.365,00	332.475,00	328.145,00	333.805,00
	723130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	65.552,96	22.320,00	30.320,00	30.320,00	20.320,00	20.320,00
	723131 Unterhaltung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	915,02	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.204,02	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	108.277,40	72.050,00	86.015,00	89.575,00	93.145,00	96.705,00
	723231 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	- 960,53	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	45.901,58	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.447,39	7.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	724200 Essenskosten	10.400,41	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen	6.999,51	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	27.318,78	80.130,00				
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.571,73	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	2.720,46	3.500,00	69.200,00	70.900,00	72.700,00	74.500,00
	725900 Kostenerstattungen an Sonstige	6.869,55	9.450,00	9.400,00	9.700,00	10.000,00	10.300,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	66.762,80	34.700,00	62.350,00	43.900,00	43.900,00	43.900,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.092.679,21	1.206.600,00	1.174.300,00	1.174.300,00	1.174.300,00	1.174.300,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse Sonstige		1.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	8.453,21	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	656.242,00	656.400,00	665.700,00	665.700,00	665.700,00	665.700,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	427.984,00	542.200,00	496.600,00	496.600,00	496.600,00	496.600,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung		50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	759900 Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche		50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	44.442,66	37.745,00	46.480,00	47.565,00	48.640,00	49.875,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.283,96	6.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00	10.100,00
	761310 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.625,58	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.763,80	755,00	1.550,00	1.750,00	1.950,00	2.150,00
	762590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige						
	763100 Büromaterial	2.186,67	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.443,36	1.700,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	763590 öffentliche Bekanntmachungen - Sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763900 Sonstige						250,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	142,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7.772,28	6.800,00	9.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	11.267,01	10.330,00	10.620,00	10.905,00	11.180,00	11.465,00
	764191 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	97,76	100,00	350,00	350,00	350,00	350,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.796,22	3.050,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	765620 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19%	1.714,75					
	768100 Grundsteuer	4.113,84	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	768900 sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	13,08					
	769200 Verfügungsmittel		260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	769300 Repräsentationen	2.221,55	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.387.704,74	2.481.225,00	2.618.800,00	2.640.090,00	2.663.790,00	2.698.325,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	978.593,65	97.695,00	182.815,00	205.170,00	235.835,00	262.000,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.475,39	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	672100 Stundungszinsen						
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	19,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	679900 Sonstige	8.456,39	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	48.030,30	59.140,00	37.300,00	43.150,00	43.600,00	39.800,00
	774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.219,80	35.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	780,80	710,00	2.500,00	2.100,00	1.800,00	1.500,00
	775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	16.178,29	14.910,00	13.600,00	21.350,00	23.600,00	21.600,00
	775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	6.404,83	5.360,00	4.300,00	3.100,00	1.900,00	700,00
	775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.446,58	2.160,00	1.900,00	1.600,00	1.300,00	1.000,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 39.554,91	- 53.140,00	- 32.300,00	- 38.150,00	- 38.600,00	- 34.800,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	939.038,74	44.555,00	150.515,00	167.020,00	197.235,00	227.200,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
	669100 Außerordentliche Einnahmen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	698100 Ertrag aus interner Leistungsverrechnung			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
	798100 Aufwand aus interner Leistungsverrechnung			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					- 1.000,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	939.038,74	44.555,00	150.515,00	167.020,00	196.235,00	227.200,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.000,00	800,00	229.000,00	74.100,00	1.300,00	1.300,00
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	48.000,00		223.500,00	72.800,00		
	681430 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		800,00	5.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.414,92		3.650,00	205.000,00	273.600,00	
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	8.414,92		3.650,00	205.000,00	273.600,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.414,92	800,00	232.650,00	279.100,00	274.900,00	1.300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	123.095,13	11.000,00	533.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	105.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			10.000,00	5.000,00		
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.791,90		96.450,00			
	785320 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Straßenbaumaßnahmen	7.023,17		300.000,00	400.500,00		
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.945,60					
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00	21.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785720 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.334,46	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			1.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	786420 Auszahlungen aus Finanzanlagen - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten			1.000,00			
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.095,13	11.000,00	534.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 66.680,21	- 10.200,00	- 301.800,00	- 137.400,00	263.900,00	- 9.700,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	872.358,53	34.355,00	- 151.285,00	29.620,00	460.135,00	217.500,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	97.516,54	10.200,00	301.800,00	137.400,00		9.700,00
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	97.516,54	10.200,00	301.800,00	137.400,00		9.700,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	226.806,64	95.300,00	88.180,00	105.550,00	112.860,00	109.230,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	226.806,64	95.300,00	88.180,00	105.550,00	112.860,00	109.230,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 129.290,10	- 85.100,00	213.620,00	31.850,00	- 112.860,00	- 99.530,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		50.745,00				
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)		50.745,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	743.068,43		62.335,00	61.470,00	347.275,00	117.970,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	743.068,43		62.335,00	61.470,00	347.275,00	117.970,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 743.068,43	50.745,00	- 62.335,00	- 61.470,00	- 347.275,00	- 117.970,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 872.358,53	- 34.355,00	151.285,00	- 29.620,00	- 460.135,00	- 217.500,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 872.358,53	- 34.355,00	151.285,00	- 29.620,00	- 460.135,00	- 217.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	712.232,10	- 50.745,00	62.335,00	61.470,00	83.375,00	117.970,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Teilhaushalt allgemein

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet
1142	Liegenschaften, insbesondere unbebaute Grundstücke, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet
1143	Bauhof
1145	Sonstige zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung
1210	Statistik und Wahlen
2521	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren
2622	Förderung der Musikpflege
2720	Büchereien
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3122	Gemeinnützige Arbeiten
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3620	Jugendarbeit
3652	Kindergarten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5230	Denkmalschutz und -pflege
5310	Elektrizitätsversorgung - Photovoltaikanlage KIGA
5311	Elektrizitätsversorgung
5320	Gasversorgung
5410	Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung
5451	kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)
5532	Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege
5551	kommunale Forstwirtschaft
5556	Flurbereinigung
5559	Feldwege, Wirtschaftswege, Forstwege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5732	Multifunktionsplatz
5750	Tourismusförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	862.036,79	853.410,00	1.094.020,00	1.118.970,00	1.140.860,00	1.164.765,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.773,54	36.200,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.685,39	143.320,00	89.770,00	73.530,00	73.530,00	73.530,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	13.074,84	42.500,00	42.655,00	43.000,00	43.445,00	45.690,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.017.570,56	1.075.430,00	1.262.345,00	1.271.400,00	1.293.735,00	1.319.885,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	892.944,60	946.700,00	1.057.475,00	1.090.570,00	1.117.525,00	1.145.165,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.865,05	300.130,00	345.365,00	332.475,00	328.145,00	333.805,00
E11	Abschreibungen	134.926,04	104.910,00	123.510,00	112.820,00	104.800,00	100.640,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	450,00	50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39.970,94	37.745,00	46.480,00	47.565,00	48.640,00	49.875,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.345.156,63	1.391.035,00	1.581.010,00	1.591.610,00	1.607.290,00	1.637.665,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 327.586,07	- 315.605,00	- 318.665,00	- 320.210,00	- 313.555,00	- 317.780,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 5.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 327.586,07	- 320.605,00	- 322.665,00	- 324.210,00	- 317.555,00	- 321.780,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					- 1.000,00	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 327.586,07	- 320.605,00	- 322.665,00	- 324.210,00	- 318.555,00	- 321.780,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	780.514,09	791.200,00	1.030.590,00	1.060.130,00	1.086.650,00	1.113.705,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.380,22	36.200,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.282,50	143.320,00	89.770,00	73.530,00	73.530,00	73.530,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.277,17					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	50.927,63	42.500,00	42.455,00	42.700,00	42.945,00	43.190,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.003.381,61	1.013.220,00	1.198.715,00	1.212.260,00	1.239.025,00	1.266.325,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	892.601,79	936.700,00	1.052.475,00	1.085.570,00	1.112.525,00	1.140.165,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357.981,08	300.130,00	345.365,00	332.475,00	328.145,00	333.805,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung		50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	44.442,66	37.745,00	46.480,00	47.565,00	48.640,00	49.875,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.295.025,53	1.276.125,00	1.452.500,00	1.473.790,00	1.497.490,00	1.532.025,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 291.643,92	- 262.905,00	- 253.785,00	- 261.530,00	- 258.465,00	- 265.700,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.449,02	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 8.449,02	- 5.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 300.092,94	- 267.905,00	- 257.785,00	- 265.530,00	- 262.465,00	- 269.700,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			92.805,00	95.310,00	98.295,00	99.345,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					- 1.000,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 300.092,94	- 267.905,00	- 257.785,00	- 265.530,00	- 263.465,00	- 269.700,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	48.000,00	800,00	229.000,00	74.100,00	1.300,00	1.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.414,92		3.650,00	205.000,00	273.600,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.414,92	800,00	232.650,00	279.100,00	274.900,00	1.300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	123.095,13	11.000,00	533.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			1.000,00			
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.095,13	11.000,00	534.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 66.680,21	- 10.200,00	- 301.800,00	- 137.400,00	263.900,00	- 9.700,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 366.773,15	- 278.105,00	- 559.585,00	- 402.930,00	435,00	- 279.400,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	743.068,43					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 743.068,43					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 743.068,43					
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 743.068,43					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 300.092,94	- 267.905,00	- 257.785,00	- 265.530,00	- 263.465,00	- 269.700,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.109.841,58	- 278.105,00	- 559.585,00	- 402.930,00	435,00	- 279.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	984.760,27	1.024.900,00	1.029.500,00	1.059.600,00	1.087.200,00	1.120.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	542.549,00	540.800,00	573.400,00	573.400,00	573.400,00	573.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	925,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.528.234,27	1.565.700,00	1.602.900,00	1.633.000,00	1.660.600,00	1.694.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.092.614,21	1.205.100,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.092.614,21	1.205.100,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	435.620,06	360.600,00	436.600,00	466.700,00	494.300,00	527.700,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	18,37	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	37.817,49	54.140,00	33.300,00	39.150,00	39.600,00	35.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 37.799,12	- 48.140,00	- 28.300,00	- 34.150,00	- 34.600,00	- 30.800,00
E20	Ordentliches Ergebnis	397.820,94	312.460,00	408.300,00	432.550,00	459.700,00	496.900,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	397.820,94	312.460,00	408.300,00	432.550,00	459.700,00	496.900,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	989.218,78	1.024.900,00	1.029.500,00	1.059.600,00	1.087.200,00	1.120.600,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.373.498,00	540.800,00	573.400,00	573.400,00	573.400,00	573.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	200,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.362.916,78	1.565.700,00	1.602.900,00	1.633.000,00	1.660.600,00	1.694.000,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.092.679,21	1.205.100,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.092.679,21	1.205.100,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.270.237,57	360.600,00	436.600,00	466.700,00	494.300,00	527.700,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.475,39	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	39.581,28	54.140,00	33.300,00	39.150,00	39.600,00	35.800,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 31.105,89	- 48.140,00	- 28.300,00	- 34.150,00	- 34.600,00	- 30.800,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.239.131,68	312.460,00	408.300,00	432.550,00	459.700,00	496.900,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.239.131,68	312.460,00	408.300,00	432.550,00	459.700,00	496.900,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.239.131,68	312.460,00	408.300,00	432.550,00	459.700,00	496.900,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	97.516,54	10.200,00	301.800,00	137.400,00		9.700,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	226.806,64	95.300,00	88.180,00	105.550,00	112.860,00	109.230,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 129.290,10	- 85.100,00	213.620,00	31.850,00	- 112.860,00	- 99.530,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		50.745,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			62.335,00	61.470,00	347.275,00	117.970,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		50.745,00	- 62.335,00	- 61.470,00	- 347.275,00	- 117.970,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 129.290,10	- 34.355,00	151.285,00	- 29.620,00	- 460.135,00	- 217.500,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 129.290,10	- 34.355,00	151.285,00	- 29.620,00	- 460.135,00	- 217.500,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Altenkirchen

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.012.325,04	217.160,00	320.120,00	327.000,00	346.840,00	387.670,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32	26.519,32
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.109.841,58	278.105,00	559.585,00	402.930,00	- 435,00	279.400,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
1110	Verwaltungssteuerung						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	360,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.: Eigenanteil d. Gemeindefachbereichs für Berufsbekleidung u. Verw.-Geb. für Vorkaufrechtsklärungen der OG						
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	20,00	7.500,00	7.455,00	7.700,00	8.190,00
	Bem.: Einnahmestelle für die Unterhaltungs-/Bewirtschaftungskosten sowie die Versicherungskosten durch die Buchungsstellen 1141-523130/523230/564190 u. 2521-523130/523233/564190.						
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		200,00	200,00	300,00	2.500,00
	Bem.: Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister (K)	Summe Ertrag:	380,00	7.800,00	7.955,00	8.300,00	10.990,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung BGM	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.114,15	15.850,00	15.930,00	15.930,00	16.735,00
501200	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.675,12	6.800,00	7.100,00	7.100,00	7.460,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung BGO						
503900	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25,72				
504100	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.150,00	1.700,00	1.700,00	1.785,00
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.250,00	1.250,00	1.315,00
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Bem.: Aufwendungen aus der Zuführung von Rückstellungen						
509000	Pauschalierter Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50,00	60,00	60,00	65,00
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.359,00		6.900,00	6.900,00	6.900,00
	Bem.: Ehrensold						
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Der Unterhaltungsaufwand wird zentral gebucht und am Jahresende nach der am-Fläche auf die Produkte 1141 und 2521. Im Haushaltsjahr 2022 wird für restlichen Renovierungsarbeiten an den Garagen hinter dem Rathaus (Vordach) ein Sonderbedarf i. H. v. 10 TE bereitgestellt.						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Der Bewirtschaftungsaufwand wird zentral gebucht und am Jahresende nach der qm-Fläche auf die Produkte 1141 u. 2521 verteilt.</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.350,09	5.800,00	6.000,00	6.200,00	6.600,00
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K) <i>Bem.: Mitlonsatz für den sächlichen Sitzungsaufwand und die Durchführung der jährlichen Weihnachtsfeier.</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung (K) <i>Bem.: Reisekosten</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.097,22	200,00	200,00	200,00	200,00
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalehenaufwendungen (K) <i>Bem.: Aufwendungen für die arbeitsmedizinische Betreuung</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19,79	55,00	50,00	50,00	50,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial (K) <i>Bem.: Geschäftsaufwendungen - Büromaterial</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	67,94	500,00	500,00	500,00	500,00
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren (K) <i>Bem.: Fernmeldegebühren der OG</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	365,81	650,00	700,00	700,00	700,00
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K) <i>Bem.: Unfallversicherung</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.019,52	1.200,00	1.100,00	1.200,00	1.400,00
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) <i>Bem.: Die Versicherungen werden bis auf die Unfallversicherung zentral gebucht und am Jahresende nach der qm-Fläche auf die Produkte 1141 u. 2521 verteilt. Davon ausgenommen ist die Haftpflicht (ca. 4.000,-).</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.888,23	6.400,00	6.100,00	6.200,00	6.400,00
569200	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel (K) <i>Bem.: Verfügungsmittel</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
1113	Öffentlichkeitsarbeit	Summe Aufwand:	43.025,61	52.415,00	54.350,00	54.750,00	56.870,00
569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen (K) <i>Bem.: Repräsentationsmittel und Ehrengaben</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.174,07	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		Summe Aufwand:	2.174,07	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		Gesamt 1110 Verwaltungssteuerung:	- 42.645,61	- 44.615,00	- 46.395,00	- 46.450,00	- 45.880,00
		Gesamt 1110 Verwaltungssteuerung:	43.025,61	52.415,00	54.350,00	54.750,00	56.870,00
		Gesamt 1110 Verwaltungssteuerung:	- 42.645,61	- 44.615,00	- 46.395,00	- 46.450,00	- 45.880,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet	- 2.174,07	- 1.800,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00	- 1.200,00
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	2.213,47	990,00	2.210,00	2.210,00	2.130,00	2.130,00
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	2.213,47	990,00	2.210,00	2.210,00	2.130,00	2.130,00
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige (K)	5.965,21					
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	2.709,73	2.800,00	3.420,00	3.520,00	3.610,00	3.700,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	544,29					
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige (K)	1.306,03					
506260	Beiträge zur ges. Sozialversicherung (ReinigerInnen)	774,40	800,00	980,00	1.050,00	1.075,00	1.105,00
509000	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	205,89	100,00	95,00	115,00	120,00	120,00
523130	Pauschalierter Lohnsteuer (K)		50,00	70,00	85,00	85,00	90,00
523131	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
	<i>Bem.: Erwartete Gebäudeunterhaltungskosten für den Bereich Miet- und Vereinsnutzung, verteilt nach d. qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben d. Produktes 1110).</i>						
	Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	1.025,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Aufwand für die Unterhaltung der Gebäudes Schillerstraße 20 und 24. Der Ansatz orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Erwartete Gebäudebewirtschaftungskosten für den Bereich Miet- und Vereinsnutzung, verteilt nach d. qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben d. Produktes 1110).</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,50	2.250,00	2.330,00	2.405,00	2.560,00
523231	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Aufwand für die Bewirtschaftung der Gebäude Schillerstraße 20 und 24. Der Ansatz orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 984,29	500,00	300,00	300,00	300,00
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K) <i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.620,00				
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K) <i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>	E11 Abschreibungen	7.795,02	6.465,00	7.800,00	7.770,00	5.950,00
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) <i>Bem.: Erwartete Versicherungskosten für den Bereich Miet- u. Vereinsnutzung, verteilt nach der qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben des Produktes 1110)</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	930,00	930,00	815,00	855,00	930,00
564191	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) <i>Bem.: Aufwand für Versicherungen für die Gebäude Schillerstraße 20 und 24. Der Ansatz orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97,76	100,00	350,00	350,00	350,00
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.140,00	11.140,00	11.675,00	11.920,00
Gesamt 1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet	Summe Aufwand:	20.190,34	24.505,00	28.190,00	28.780,00	27.915,00
1142	Liegenschaften, insbesondere unbebaute Grundstücke, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet	Summe Aufwand:	- 17.976,87	- 23.515,00	- 25.980,00	- 26.570,00	- 25.785,00
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	469,08	350,00	470,00	470,00	470,00
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten (K) <i>Bem.: Mieten und Pachten für unbebaute Grundstücke</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	659,95	180,00	180,00	180,00	180,00
	Summe Ertrag:	Summe Ertrag:	1.129,03	530,00	650,00	650,00	650,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.479,71				
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	285,45				
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	761,89				
506260	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	76,96				
523210	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.216,59	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Bem.: Grundstücksbewirtschaftung (wiederkehrender Beitrag für die Wasserversorgung + Oberflächenwasser, Grundsteuer,...) - Aufgrund der gemeindeeigenen Grundstücke im NBG "Hühnerhecke" wurde der Haushaltsansatz angehoben. Die Verringerung des Ansatzes in den folgenden Jahren berücksichtigt den Grundstücksverkauf von 1 Grundstück im Bereich des NBG "Hühnerhecke" (je Grundstücke rd. 190,00 €). Des Weiteren wird aufgrund des Erwerbs des Gebäudes "Breitenbacher Str. 22" in den Jahren 2020 und 2021 der Haushaltsansatz um 700 € angehoben. Im Jahr 2021 ist der Abriss des Gebäudes sowie die Umgestaltung zu einer Parkfläche geplant. Die Bewirtschaftungskosten für dieses Grundstück sollten dann wieder geringer ausfallen - der Ansatz wird wieder verringert.						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.610,00			
	Bem.: ab 2026 Konto 581100						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.309,12	2.195,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.495,00	6.670,00	6.810,00	6.955,00
	Bem.: Lohn- und Sachkostenverteilung Bauhof						
	Gesamt 1142 Liegenschaften, insbesondere unbebaute Grundstücke, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet:	Summe Aufwand:	13.129,72	8.805,00	11.480,00	11.620,00	11.765,00
			- 12.000,69	- 10.655,00	- 10.830,00	- 10.970,00	- 11.115,00
1143	Bauhof						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		80.130,00			
481100	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
	Bem.: Lohn- und Sachkostenverteilung						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
		Summe Ertrag:	80.130,00	92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	51.150,00	52.590,00	54.180,00	55.535,00	56.925,00
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		6.490,00	6.690,00	6.855,00	7.030,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.950,00	4.090,00	4.200,00	4.305,00	4.415,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.950,00	11.710,00	12.150,00	12.455,00	12.765,00
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.850,00	1.895,00	1.940,00	1.990,00
506260	Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.150,00	1.345,00	1.445,00	1.480,00	1.520,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	200,00	150,00	170,00	175,00	180,00
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Gebäudeunterhaltung</i>		255,43				
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung der Grundstücke, Anpassung auf Grund gestiegener Energiepreise</i>		1.935,85				
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - eine weitere Unterteilung ist empfehlenswert (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	<i>Bem.: Geräte- und Ausstattungsgegenstände</i>		4.963,07				
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.730,00	2.730,00	2.730,00	2.700,00	2.670,00
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalebenaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Arbeitsmedizinische Betreuung</i>		131,76				
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Fernmeldegebühren (Gemeindearbeiter)</i>		31,34				

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
1210	Statistik und Wahlen						
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	Summe Aufwand:	80.130,00	92.805,00	95.310,00	97.295,00	99.345,00
		Gesamt 1143 Bauhof:	10.686,63 - 10.686,63				
		E14 Sonstige laufende Aufwendungen					250,00
	<i>Bem.: Kommunalwahlen</i>						
2521	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren						
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	Summe Aufwand:	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	<i>Bem.: Erwartete Gebäudeunterhaltungskosten für das Museum, verteilt nach der qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben des Produktes 1110).</i>						
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	Summe Aufwand:	2.500,00	2.585,00	2.670,00	2.760,00	2.845,00
	<i>Bem.: Erwartete Gebäudebewirtschaftungskosten für das Museum, verteilt nach der qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben des Produktes 1110).</i>						
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	Summe Aufwand:	1.000,00	905,00	950,00	990,00	1.035,00
	<i>Bem.: Erwartete Versicherungskosten für das Museum, verteilt nach der qm-Fläche (Erstattungen von Ausgaben des Produktes 1110).</i>						
	Gesamt 2521 Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien, Bibliotheken, Sammlungen und Fachinformationszentren:	Summe Aufwand:	3.930,00 - 3.930,00	3.920,00 - 3.920,00	4.050,00 - 4.050,00	4.180,00 - 4.180,00	4.310,00 - 4.310,00
2622	Förderung der Musikpflege						
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)		500,00				
	<i>Bem.: Wird künftig auf Buchungsstelle 2810-541900 veranschlagt.</i>						
	Gesamt 2622 Förderung der Musikpflege:	Summe Aufwand:	500,00 - 500,00				

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	5,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Sonstige Verwaltungs- und Betriebsmaßnahmen</i>						
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)	1.145,01	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>						
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	<i>Bem.: Zuweisungen an Ortsvereine - über die Verwendung der Haushaltsmittel wird im Bedarfsfall entschieden</i>						
564130	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen (K)	142,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Pauschale Veranstalterhaftpflicht</i>						
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		30,00				
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag an den Historischen Verein</i>						
	Summe Ertrag:	5,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Summe Aufwand:	1.287,81	1.830,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	Gesamt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 1.282,81	- 1.820,00	- 7.790,00	- 7.790,00	- 7.790,00	- 7.790,00
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege						
559900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche (K)	450,00	50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	<i>Bem.: Laufende Zuweisungen für soziale Einrichtungen (Blindenverein, Kreisverband "Lebenshilfe")</i>						
	Summe Aufwand:	450,00	50,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	Gesamt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:	- 450,00	- 50,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
3652	Kindergarten						
414421	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (K)	1.691,70	1.500,00	1.380,00	1.620,00	1.660,00	1.705,00
	<i>Bem.: Förderbetrag BRSG</i>						
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	774.606,87	774.800,00	1.007.310,00	1.040.120,00	1.066.600,00	1.093.610,00
	<i>Bem.: Personalkostenzuschuss des Landkreises Kusel; Sachkostenzuschuss der OG Frohnhöfen</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.156,98	10.540,00	11.020,00	11.000,00	11.000,00
432900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige (K) <i>Bem.: Elternbeiträge für kostenpflichtige Kinder - da hier bisher noch keine Erfahrungswerte vorliegen, wurde der Ansatz pauschal mit 5 T€ festgesetzt. Die Elternbeiträge, die von Land/Kreis erstattet werden, sind unter dem Konto 414430 aufgeführt.</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.045,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
441400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten (K) <i>Bem.: Beteiligung Essenskosten: Seit der 2. Jahreshälfte 2025 wird in der Kita "Essen für alle" angeboten. Daher wird der Ansatz für die Beteiligung der Eltern an den Essenskosten erhöht.</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.073,00	15.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00	500,00	500,00
462900	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsmaßnahmen (z. B. Veranstaltungserlöse u. ä.) Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige (K) <i>Bem.: Spenden (u. a. für die musikalische Frühherziehung, Spielgeräte und Ausstattungsgegenstände)</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	2.075,20	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Ertrag:		812.340,00	1.056.210,00	1.089.240,00	1.115.760,00	1.142.815,00
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	617.867,21	631.700,00	711.835,00	734.195,00	771.365,00
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige (K) <i>Bem.: Lohnkosten (Erzieherinnen, Gemeindearbeiter und Reinigungskräfte)</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen					
503200	Personalkosten für geringfügig Beschäftigte (u. a. Küchenhilfe) sowie im Vertretungsfall (u. a. für die Vertretung von Langzeiterkrankten) - Für den Vertretungsfall erfolgt keine Planung des Haushaltsansatzes, da dieser i. d. R. nicht planbar ist. Sollte eine entsprechende Bebuchung doch erfolgen, werden diese Mehraufwendungen durch die regulären Personalkosten des Kontos 502210 (und 503200, 504200) abgedeckt.	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.047,34	48.850,00	53.610,00	55.590,00	58.405,00
503900	Beiträge z. Versorgungskassen (Erzieherinnen, Gemeindearbeiter und Reinigungskräfte) Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige (K) <i>Bem.: Siehe Erläuterung bei Konto 502910.</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen					
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K) <i>Bem.: Beiträ z. ges. Sozialversicherung (Erzieherinnen, Gemeindearbeiter und Reinigungskräfte)</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	133.118,14	138.900,00	158.275,00	163.395,00	171.665,00
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige (K) <i>Bem.: Siehe Erläuterung bei Konto 502910.</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen					

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
505200	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29,28	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Beihilfe</i>						
506260	Personalebeneaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.565,66	9.800,00	11.155,00	12.270,00	12.575,00
	<i>Bem.: Leistungsprämie Arbeitnehmer</i>						
506960	Personalebeneaufwendungen - Sonstige - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		900,00	980,00	1.075,00	1.105,00
506990	Personalebeneaufwendungen - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	623,49	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Hierbei handelt es sich um zusätzliche Aufwendungen, die ergänzend, freiwillig oder aufgrund gesetzlicher bzw. tariflicher Bestimmungen geleistet werden (u. a. Einmalzahlung als Anerkennung an Praktikanten,...)</i>						
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.200,00	340,00	390,00	400,00
	<i>Bem.: Pauschalierte Lohnsteuer</i>						
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.559,75	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Haushaltsmittel für die Unterhaltung des Kindergartengebäudes. Im Haushaltsjahr 2022 ist für die Erneuerung einer Notausgangstür eines Gruppenraumes inkl. Fensterelement ein Sonderbedarf i. H. v. 10 T€ eingeplant.</i>						
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.432,97	34.500,00	48.000,00	52.000,00	54.000,00
	<i>Bem.: Haushaltsmittel für die Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes. Die Planung erfolgt durch Regelwerte der letzten Jahre, eine jährliche Steigerung der Kosten wird berücksichtigt. Ansatzanpassung aufgrund der Vorjahresergebnissen.</i>						
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - eine weitere Unterteilung ist empfehlenswert (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470,64	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Ausstattungsgegenstände</i>						
524200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.870,09	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Essenskosten KiGA, Ansatzanpassung wegen "Essen für alle"</i>						
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.751,08	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Laufende Betriebsmittel des Kindergartens. Dieser Haushaltsansatz wird für zusätzliche Aufwendungen zur musikalischen Früherziehung vorübergehend angehoben. Diesen Aufwendungen stehen Erträge durch Spenden gegenüber. Ansatzanpassung aufgrund der Vorjahresergebnissen.</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.020,00				
	<i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>						
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	69.200,00	70.900,00	72.700,00	74.500,00
	<i>Bem.: Gemeindebeteiligung an den Landkreis Kusel. Seit 2025 wird seitens des Kreises an die Gemeinden, die Träger eines Kindergartens sind, ein Personalkostenzuschuss von 102,5% gezahlt. Alle Gemeinden im Landkreis werden gleichermaßen mit 10% am Zuwendungsbetrag beteiligt. Die Verteilung erfolgt auf der Basis der Einwohnerzahlen zum 31.12. des jeweiligen Abrechnungsjahres.</i>						
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.450,00	9.400,00	9.700,00	10.000,00	10.300,00
	<i>Bem.: Kostenerstattungen an die IKOKU für den Einsatz einer/s FSJler/in</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	23.924,31	23.310,00	23.230,00	23.210,00	23.140,00
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00	10.100,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Aus-, Fort- und Weiterbildung</i>						
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	125,44	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Reisekosten</i>						
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Personalebeneaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.755,92	1.200,00	1.400,00	1.600,00	1.800,00
	<i>Bem.: Kosten für die arbeitsmedizinische Betreuung. Bei Neueinstellungen sowie alle 3 Jahre beim bestehenden Personal ist eine G42-Untersuchung notwendig. Erstmals wurde diese im Jahr 2021 angeboten.</i>						
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Ansatzanpassung aufgrund der Vorjahresergebnisse.</i>						
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.043,36	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	<i>Bem.: Fernmeldegebühren Kindergarten</i>						
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.585,76	7.500,00	7.700,00	7.900,00	8.100,00
	<i>Bem.: Unfallversicherung</i>						
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.918,52	2.000,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00
	<i>Bem.: Feuer-, Einbruch-, Diebstahl-, Leitungswasser-, Sturm- und Gebäudeversicherung</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)			13.920,00	14.300,00	15.595,00	14.900,00
	<i>Bem.: Lohn- und Sachkostenverteilung Bauhof</i>						
				1.154.075,00	1.189.560,00	1.219.900,00	1.248.705,00
	Summe Aufwand:	935.948,89	953.825,00	- 97.865,00	- 100.320,00	- 104.140,00	- 105.890,00
	Gesamt 3652 Kindergarten:	- 119.300,14	- 141.485,00				
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit						
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	1.491,30					
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	122,32					
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	326,53					
506260	Personalehnenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	32,98					
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze (jährliche Hauptinspektion, Sanitärreinigung etc.)</i>						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)		2.400,00				
	<i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	2.458,74	615,00				
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Zuschüsse für Jugendarbeit</i>						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)			2.780,00	2.860,00	2.920,00	2.980,00
	<i>Bem.: Lohn- und Sachkostenverteilung Bauhof</i>						
				4.780,00	4.860,00	4.920,00	4.980,00
	Gesamt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:	5.966,81	5.015,00	- 4.780,00	- 4.860,00	- 4.920,00	- 4.980,00
	Summe Aufwand:	5.966,81	5.015,00	- 4.780,00	- 4.860,00	- 4.920,00	- 4.980,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kostenaufwand für Ortsplanungen (vorsorgliche Mittelplanung für Bebauungsplanänderungen und Satzungsänderungen)</i>						
	Summe Aufwand:		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster						
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (K)	E7 Sonstige laufende Erträge					
	<i>Bem.: Gewinn aus der Veräußerung von Bauplätzen im NBG "Hühnerhecke". Mittlerweile wurden alle Bauplätze verkauft.</i>						
	Summe Ertrag:						
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: u. a. Vermessungsmaterial.</i>						
	Summe Aufwand:		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5310	Elektrizitätsversorgung - Photovoltaikanlage KIGA						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Einspeisevergütung Photovoltaikanlage Kindergarten.</i>						
	Summe Ertrag:		3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523600	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
568900	sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen					
	<i>Bem.: Steueraufwendungen</i>						
	Summe Aufwand:		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Summe Aufwand:		80,33	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
5311	Elektrizitätsversorgung		2.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: ab 2026: Reservierungsengeleitet Fläche Windkraft</i>						
5410	Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung						
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.145,00	46.080,00	41.540,00	36.990,00	36.990,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
	<i>Bem.: Kostenerstattungen von Privaten u. a. Ölspurbesichtigung</i>						
462500	Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	<i>Bem.: Konzessionsabgaben</i>						
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.145,00	74.080,00	69.540,00	64.990,00	64.990,00
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Vergütungen - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.387,12				
	<i>Bem.: Lohnkosten geringfügig Beschäftigter. In der aktuellen Haushaltsplanung ist bei den Personalkosten eine weitere Person zu berücksichtigen. Hierbei handelt es sich um eine geringfügige Beschäftigung. Diese Person wird flexibel bei unterschiedlichen Produkten eingesetzt. Eine konkrete Planung ist somit nicht möglich. Bei den Produkten wo der Einsatz verstärkt anfällt, wurde der Hhansatz angehoben.</i>						
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.590,70				
503900	Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	450,00				
	<i>Bem.: Geringfügig Beschäftigte</i>						
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.244,72				
504900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.550,00				
	<i>Bem.: Geringfügig Beschäftigte</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
506260	Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	428,76				
506960	Personalebenaufwendungen - Sonstige - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00				
509000	Pauschalierter Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00				
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.611,08	20.000,00	20.000,00	21.000,00	22.000,00
	<i>Bem.: Strombezugsgebühren incl. einer jährl. Steigerung von rd. 5%, die Wartungspauschale beläuft sich auf rd. 6.000 €.</i>						
523380	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.303,22	37.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<i>Bem.: Straßeneinweisung rd. 25.000,00 €, Sinkkostenreinigung rd. 2.000,00 €, Straßenerhaltung rd. 11.000,00 €/Jahr.</i>						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.250,00				
	<i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	77.316,88	53.325,00	68.920,00	62.420,00	62.420,00
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20,00	20,00	20,00	20,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag an Kreisverkehrswacht</i>						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		36.190,00	37.170,00	37.945,00	38.740,00
		Summe Aufwand:	170.882,48	170.630,00	166.110,00	161.385,00	163.180,00
	Gesamt 5410 Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung:		- 98.361,16	- 96.550,00	- 96.570,00	- 96.395,00	- 98.190,00
5451	kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst						
523380	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.093,61	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Kosten des Winterdienstes. Die tatsächlichen Kosten sind winterunabhängig. Gemäß eines Beschlusses des Ortsgemeinderates wird der Winterdienst zukünftig nur noch an 2 Ortsstraßen durchgeführt. Daher wurde der Ansatz entsprechend reduziert.</i>						
		Summe Aufwand:	4.093,61	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
5512	Gesamt 5451 kommunale Straßenreinigung, kommunaler Winterdienst:	- 4.093,61	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
	Sonstige Erholungseinrichtungen						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	970,35	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Nutzungsgebühren für die Freizeitanlage Höbelgraben - Die Höhe des Haushaltsansatzes orientiert sich an Vorjahresergebnissen.</i>						
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	970,35	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	2.485,52					
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	203,85					
506260	Personalebnenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	544,20					
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	54,97					
	<i>Bem.: Unterhaltung und Bewirtschaftung der Freizeitanlage Höbelgraben. Im Haushaltsjahr 2022 soll das bereits vorhandene Hinweisschild, welches marsch und verfault ist, ausgetauscht werden sowie verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden. Daher wird ein Sonderbedarf i. H. v. 2 T€ eingeplant.</i>						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	5.033,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)			4.640,00	4.760,00	4.865,00	4.970,00
	Summe Aufwand:	8.321,54	5.010,00	5.640,00	5.760,00	5.865,00	5.970,00
	Gesamt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen:	- 7.351,19	- 3.510,00	- 4.140,00	- 4.260,00	- 4.365,00	- 4.470,00
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen						
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)			470,00	470,00	470,00	470,00
	<i>Bem.: E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
432240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen (K) <i>Bem.: Grabnutzungsentgelte</i>			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
432900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige (K) <i>Bem.: Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle</i>			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K) <i>Bem.: Grabanfertigungs- und Grabbeifassungsentgelte</i>			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Ertrag:			25.470,00	25.470,00	25.470,00	25.470,00
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)						
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)						
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)						
506260	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)						
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Unterhaltung der Friedhofsanlage und der Leichenhalle</i>			6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Bewirtschaftung der Friedhofsanlage und der Leichenhalle</i>			2.600,00	2.800,00	3.000,00	3.200,00
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K) <i>Bem.: Grabherstellungskosten</i>			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)			3.020,00	3.020,00	2.930,00	2.750,00
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K) <i>Bem.: Versicherungen</i>			400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.780,00	16.200,00	16.540,00	16.890,00
		Summe Aufwand:		32.800,00	33.420,00	33.870,00	34.240,00
		Gesamt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 7.330,00	- 7.950,00	- 8.400,00	- 8.770,00
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)						
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	275,28		275,00		
		Summe Ertrag:	275,28		275,00		
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.450,82				
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	693,38				
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.850,25				
506260	Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	186,89				
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945,41	3.000,00			
	<i>Bem.: Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Friedhofsanlage und der Leichenhalle (u. a. rote Erde, Kies, Zementwaren, Bepflanzungen, Unterhaltung der Leichenhalle,..) Jährl. 3 T€. Im Haushaltsjahr 2024 ist ein Sonderbedarf i. H. v 5 T€ für dringende Reparaturarbeiten an der Friedhofsmauer eingeplant.</i>						
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333,83	1.300,00			
	<i>Bem.: Haushaltsmittel für die Bewirtschaftung der Leichenhalle und Friedhofsanlage (u. a. Stromgebühren, Wassergebühren, ...); eine jährliche Steigerung der Kosten ist eingeplant.</i>						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.620,00				
	<i>Bem.: Lohn- und Sachkostenverteilung Produkt 1143</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.670,95	1.400,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
Bemerkung							
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen (K)	177,38	200,00				
	<i>Bem.: Versicherungen (Gebäude u. a.)</i>						
	Summe Aufwand:	20.308,91	19.520,00				
5532	Gesamt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):	- 20.033,63	- 19.245,00				
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	185,39	2.925,00				
432240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	8.598,00	15.000,00				
	<i>Bem.: Grabnutzungsentgelte</i>						
432900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige (K)	1.845,00	5.000,00				
	<i>Bem.: Leichenhallenbenutzungsgebühren, Reinigung und Läuten</i>						
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige (K)	900,00	5.000,00				
	<i>Bem.: Grabanfertigungs- und Grabbeifassunggebühren</i>						
	Summe Ertrag:	11.528,39	27.925,00				
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	1.146,55	5.000,00				
	<i>Bem.: Kosten für die Grabanfertigung</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	1.350,24	1.350,00				
	Summe Aufwand:	2.496,79	6.350,00				
	Gesamt 5532 Bestattungswesen:	9.031,60	21.575,00				
5551	kommunale Forstwirtschaft						
414410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)	14.890,00					
	<i>Bem.: E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>						

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.900,00	21.900,00	18.390,00	18.390,00	18.390,00
	<i>Bem.: Fördermittel (Forstbetrieb)</i>						
441100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.700,00	51.280,00	35.040,00	35.040,00	35.040,00
	<i>Bem.: Einnahmen aus Holzverkauf</i>						
451200	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	- 13.978,00				
	<i>Bem.: Inventurliegendes Holz</i>						
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	Summe Ertrag: E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.382,22	73.180,00	53.430,00	53.430,00	53.430,00
	<i>Bem.: Staatlicher Revierdienst</i>						
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	<i>Bem.: Lohnkostenerstattungen an VG</i>						
529200	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.700,00	57.350,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
	<i>Bem.: Unternehmerkosten - Dienstleistungen Dritter, Grundstücks- und Wegeunterhaltung</i>						
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	721,36	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Waldversicherung</i>						
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.000,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00
	<i>Bem.: Waldumlage Gemeinde- und Städtebund, Berufsgenossenschaft, etc.</i>						
568100	sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	<i>Bem.: Steuer, Beiträge, etc. - Grundsteuer, LWK-Beitrag, Wegebaubeitrag, etc.</i>						
5559	Feldwege, Wirtschaftswege, Forstwege	Summe Aufwand:	82.816,98	73.230,00	54.780,00	54.780,00	54.780,00
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	Gesamt 5551 kommunale Forstwirtschaft:	3.565,24	- 50,00	- 1.350,00	- 1.350,00	- 1.350,00
		E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.958,48	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
432900	Feldwegebeitrag (B)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.285,54	11.100,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	<i>Bem.: Feldwegebeiträge</i>						
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Jagdpacht</i>						
462900	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge					
	<i>Bem.: Spenden für Feldwege</i>						
	Summe Ertrag:		21.244,02	21.060,00	14.950,00	14.950,00	11.800,00
502210	Dienstbezüge - Vergütungen der Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	994,25				
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	81,70				
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	217,69				
506260	Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,98				
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.470,61	5.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Sachaufwand für die Wegeunterhaltung - Jährl. Unterhaltungsaufwand 5 TE. Für dringend notwendige Reparaturarbeiten wird im Jahr 2026 ein Sonderbedarf i. H. v. 20 TE veranschlagt.</i>						
524900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	<i>Bem.: ab 2026 Konto 581100</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	8.840,34	8.835,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
574300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Schuldendienst und Verzinsung des Fehlbetrages im Feldwegehaushalt</i>						
581100	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.860,00	1.910,00	1.945,00	1.990,00
	Summe Aufwand:		17.626,57	20.435,00	23.890,00	13.975,00	10.990,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
432900	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige (K)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Standarder</i>						
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Verschiedenes für Kerne und sonstige Feste und Veranstaltungen</i>						
563590	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Sonstige (K)	75,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Kerneinsatz</i>						
	Gesamt 5559 Feldwege, Wirtschaftswege, Forstwege:	3.617,45	625,00	- 8.940,00	- 8.990,00	975,00	810,00
	Gesamt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:	75,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	Gesamt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:	- 75,00	- 1.450,00	- 1.450,00	- 1.450,00	- 1.450,00	- 1.450,00
5732	Multifunktionsplatz						
415900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten (K)	25,86	25,00	30,00			
	Gesamt 5732 Multifunktionsplatz:	25,86	25,00	30,00			
523230	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	84,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Haushaltsmittel für die Unterhaltung des Multifunktionsplatzes. Für kleinere Reparaturmaßnahmen wird der Haushaltsansatz in 2022 und 2023 auf 1 T€ angehoben.</i>						
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	4.891,26	4.890,00	4.890,00	810,00	810,00	400,00
	Gesamt 5732 Multifunktionsplatz:	4.975,89	5.390,00	5.390,00	1.310,00	1.310,00	900,00
	Gesamt 5732 Multifunktionsplatz:	- 4.950,03	- 5.365,00	- 5.360,00	- 1.310,00	- 1.310,00	- 900,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
5750	Tourismusförderung						
523130	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) <i>Bem.: Der Wanderweg, der am Friedhof vorbei in Richtung Frohnhofen verläuft, soll erneuert werden. Dazu müssen verschiedene Arbeiten (München u. ö.) durchgeführt werden, da der Weg teilweise zugewuchert ist. Für die Maßnahme werden im Jahr 2022 insgesamt 10 T€ eingeplant, 4 T€ sind im investiven Bereich für die Anschaffung von Sitzbänken und Beschilдерungen eingeplant.</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 618,65	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
524800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	<i>Bem.: Zuweisungen (u. a. an Verkehrsverein)</i>	Summe Aufwand:	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
		Gesamt 5750 Tourismusförderung:	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00	- 30,00
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
401100	Grundsteuer A (B)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.600,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	<i>Bem.: Ab 01.01.2023 345 v. H.</i>						
401200	Grundsteuer B (B)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	166.813,06	183.400,00	183.400,00	183.400,00	183.400,00
	<i>Bem.: Ab 01.01.2026 580 v. H.</i>						
401310	Gewerbesteuer (B)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	68.100,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00
	<i>Bem.: Ab 01.01.2023 380 v. H.</i>						
402100	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	638.357,12	702.500,00	727.400,00	750.800,00	784.800,00
	<i>Bem.: Die Planung orientiert sich an der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</i>						
402200	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.358,79	15.100,00	18.600,00	20.500,00	17.900,00
	<i>Bem.: Die Planung orientiert sich an der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</i>						
403300	Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.273,15	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>Bem.: Der Ansatz orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.</i>						
405210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	84.276,68	72.600,00	74.500,00	76.800,00	78.800,00
	<i>Bem.: Die Planung orientiert sich an der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.</i>						
411110	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	499.402,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00	496.200,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechg.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39.380,00	37.300,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
411300	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.767,00	3.900,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
462200	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	925,00				
		Summe Ertrag:	1.528.234,27	1.565.700,00	1.633.000,00	1.660.600,00	1.694.000,00
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.388,21	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: 35,0% des Gewerbesteuermessbetrages</i>						
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	656.242,00	656.400,00	665.700,00	665.700,00	665.700,00
	<i>Bem.: 46,25 % der gemeindlichen Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungseinnahmen</i>						
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	427.984,00	542.200,00	496.600,00	496.600,00	496.600,00
	<i>Bem.: 34,50 % der gemeindlichen Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungseinnahmen</i>						
		Summe Aufwand:	1.092.614,21	1.205.100,00	1.166.300,00	1.166.300,00	1.166.300,00
	Gesamt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		435.620,06	360.600,00	436.600,00	494.300,00	527.700,00
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
418420	Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige					
472100	Stundungszinsen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
	<i>Bem.: Stundungszinsen</i>						
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Vollverzinsung aus Gewerbesteuer</i>						
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7,37	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Verzinsung des Fehlbetrages im Feldweghaushalt</i>						
		Summe Ertrag:	18,37	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Produkt-Nr	Bezeichnung	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition					
	Bemerkung						
574300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	11.960,58	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Bem.: Zinsen Kassenkredite - kalkuliert mit 2,5% in 2026, 3% ab 2027</i>						
575110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	827,21	710,00	2.500,00	2.100,00	1.800,00	1.500,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen Banken</i>						
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	16.178,29	14.910,00	13.600,00	21.350,00	23.600,00	21.600,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen Sparkassen</i>						
575140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	6.404,83	5.360,00	4.300,00	3.100,00	1.900,00	700,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen Landesbanken</i>						
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	2.446,58	2.160,00	1.900,00	1.600,00	1.300,00	1.000,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen sonstige Banken (u. a. KfW)</i>						
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Vollverzinsung aus Gewerbesteuer</i>						
	Summe Aufwand:	37.817,49	54.140,00	33.300,00	39.150,00	39.600,00	35.800,00
	Gesamt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	- 37.799,12	- 48.140,00	- 28.300,00	- 34.150,00	- 34.600,00	- 30.800,00
	Ertrag Gesamt:	2.545.823,20	2.647.130,00	2.963.050,00	3.004.710,00	3.056.630,00	3.118.230,00
	Aufwand Gesamt:	2.475.588,33	2.655.275,00	2.877.415,00	2.896.370,00	2.915.485,00	2.943.110,00
	Gesamt:	70.234,87	- 8.145,00	85.635,00	108.340,00	141.145,00	175.120,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2026/2027

Filtereinstellungen:

Nullwerte gedruckt: Nein
Nachkommastellen gedruckt: Ja
Anzeige Ertragskonten: Ja
Anzeige Aufwandskonten: Ja
MBS-Filter:

Programm: KisLLLayout.dll

Berichtsende: Finanzhaushalt nach Produkt und Konto 2026

Stellenplan der Ortsgemeinde Altenkirchen für die Haushaltsjahre 2026/2027

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungsgruppe, Einstellungsgruppe	Stellenplan Zahl der Stellen					Stellenvermerke* (z. B. ku, kw) und Erläuterungen* (z. B. ATZ/APFP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach...)
		Soll		Soll	Ist	Ist	
		Haushaltsjahr	2027				
		2026	2025	2025	am 30.06.2025		
A. Gemeindeverwaltung							
Teilhaushalt 1							
1141-Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Reinigungskraft		0,09	0,09	0,09	0,09		geringf. Beschäftigung mit 3,539 WoStd. geringf. Beschäftigung mit 3,539 WoStd.
1143 - Bauhof							
Beschäftigter		1	1	1	1		geringf. Beschäftigung, 7,039 WoStd.
Beschäftigter		0,18	0,18				
3652 Kindergarten							
Beschäftigte (Erzieh.personal)		0,9	0,9	1	0,9		Kita-Leitung, besetzt in Tz 35/39 Ständige Vertretung, besetzt in Tz. 30/39
		1	1	0,77	1		
		8,06	8,06	8,04	8,04		
		9,96	9,96	9,81	9,94		
Gesamt:							
Beschäftigte (Springkraft)		0,5	0,5				außerhalb Personalschlüssel
Beschäftigte (Hauswirtschaftskräfte)		0,96	0,96	0,96	0,96		Tz. 37,5/39 Tz. 10/39
Beschäftigte (Reinigung)		0,26	0,26				Fremdvergabe
Beschäftigte (Reinigung)							
Nachrichtlich:							
Berufspraktikant/in		1	1	1	2		Berufung für 3 Jahre zum Zwecke der Teilzeitausbildung ab 01.08.2024
Teilzeitauszubildende		1	1	1	1		FSJ-Träger IKOKU
FSJ		1	1	1	1		
5410-Gemeindestraßen							
Beschäftigter				0,18			geringf. Beschäftigung, 7,039 WoStd.
B. Zusammenfassung							
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1		15,95	15,95	15,04	14,99		

An
FB 1B - Finanzen
im Hause

Bemerkungen zum Stellenplan der Ortsgemeinde Altenkirchen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Produkt 1143 - Bauhof

Die Kosten werden am Ende des Jahres anhand der Rapportzettel auf die jeweiligen Produkte verteilt.
Eine Aushilfskraft mit 7,0 Wochenstunden wurde eingestellt. Die Vergütung erfolgt nach E 2 TVöD.

Produkt 3652 - Kindergarten

Die Reinigung der Kindertagesstätte erfolgt durch eine Fremdfirma. Die Stellen sind derzeit nicht besetzt. Die Kosten für die Reinigung werden bei 523230 eingeplant. Die Stelle eines Berufspraktikanten/einer Berufspraktikantin ist eingeplant; die Stelle ist derzeit nicht besetzt .

Zum Zwecke der Fachkräfteausbildung dürfen parallel bis zu 2 Teilzeitauszubildende (2 x 0,5 Stellen) eingestellt werden. Zur Zeit ist eine Stelle besetzt.

Es wurde eine eigene Springerkraft mit 0,5 Stellen eingeplant. Sofern dem Einsatz der Springerkraft immer eine Ausfall gegenübergestellt werden kann, sind die Kosten im Verwendungsnachweis förderfähig.

Die FSJ-Stelle wird über einen externen Anbieter besetzt, die Kosten hierfür sind bei 529200 eingeplant.

Allgemeines:

Für das Jahr 2027 wurde mit einer Tarifierhöhung von 3 % gerechnet.

Aufgestellt:

Schbg.-Kbg., 22.01.2026

Verbandsgemeindeverwaltung Oberes Glantal


I.A. Ambos

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt allgemein							
Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung							
Maßnahme: 22 Erwerb von Büroeinrichtung/EDV-Anlage zur Ausstattung des Büros des Bürgermeisters							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.734,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		8.734,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.734,92	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 8.734,92

Erläuterungen: 1110-082240-22-785720: Vorsorglicher Mittelansatz für Büroausstattung

Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung							
Maßnahme: 58 Schließenanlage Rathaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00				5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000,00				- 5.000,00

Erläuterungen: 1110-039100-58-785200: Im Rathaus soll aufgrund der Vielzahl an Nutzungen eine elektrische Schließenanlage installiert werden. Über diese kann dann genau festgelegt werden, welche Räume betreten werden können.

Produkt: 1142 Liegenschaften, insbesondere unbebaute Grundstücke, soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet							
Maßnahme: 5 Sonstiges Grundvermögen -unbebaute Grundstücke-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.304,57	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		58.304,57
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 38.304,57	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 58.304,57

Erläuterungen: 1142-029900-5-785100: Vorsorgliche Mittelplanung für den Erwerb unbebauter Grundstücke.

Produkt: 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Maßnahme: 49 Sanierung des Stockbrunnens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000,00	62.000,00					86.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	62.000,00					92.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000,00						- 6.000,00

Erläuterungen: 2810-049600-49-785300: Maßnahme im Rahmen des RZN; Neugestaltung und barrierefreier Ausbau des Stockbrunnens
2810-231420-49-681420: Zuweisung aus dem Regionalen Zukunftsprogramm

Produkt: 3652 Kindergarten							
Maßnahme: 6 Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.055,85	5.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00		74.455,85

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.830,55	21.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		102.830,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.774,70	- 15.500,00	- 3.700,00	- 3.700,00	- 3.700,00		- 28.374,70

Erläuterungen: 3652-082900-6-785710: Haushaltsansatz für den Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung. Dieser beläuft sich jährlich auf 5 T€. Im Haushaltsjahr 2026 stehen notwendige Erweiterungsmaßnahmen im Küchenbereich an. Hierzu gehören die Anschaffung eines weiteren Küchenregales sowie eines zusätzlichen Konvektomates. Aufgrund der erhöhten Anzahl an Essen reicht der vorhandene Konvektomat nicht mehr aus. Hierfür wird ein Sonderbedarf i. H. v. 10 T€ bereitgestellt. Zudem ist die EDV Ausstattung im Kindergarten veraltet und muss ausgetauscht werden. Für die Anschaffung von 5 Laptops inkl. Zubehör werden Mittel i. H. v. 6 T€ veranschlagt.

3652-231430-6-681430: Zuweisung der OG Frohnhofen für die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen für den KIGA + Spielplatz - Die Zuweisung wird anhand der tatsächlichen Kinderzahlen berechnet. Sollten Zuschüsse fließen, werden diese entsprechend berücksichtigt.

Produkt: 5311 Elektrizitätsversorgung							
Maßnahme: 57 Kommunale Beteiligungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00					1.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00					- 1.000,00

Erläuterungen: 5311-124100-57-786420: Stammeinlage Kommunale Energie Oberes Glantal AöR

Produkt: 5410 Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 30 Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		24.450,00					24.450,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.306,25	24.450,00					97.756,25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 73.306,25						- 73.306,25

Erläuterungen: 5410-048710-30-785300: Maßnahme im Rahmen des Regionalen Zukunftsprogrammes; Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED
5410-231420-30-681420: Zuweisung Regionales Zukunftsprogramm. Bei der Ermittlung der Förderhöhe wurden Einnahmen aus Beitragszahlungen berücksichtigt.
5410-232590-30-682590: wiederkehrende Beiträge für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED

Produkt: 5410 Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 31 Ausbau der Ludwigstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		54.500,00	277.800,00	273.600,00			605.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.194,58	300.000,00	400.500,00				710.694,58
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.194,58	- 245.500,00	- 122.700,00	273.600,00			- 104.794,58

Erläuterungen: 5410-048240-31-785320: Aufgrund des schlechten Zustandes der Ludwigstraße, soll diese grundhaft erneuert werden. Für die Maßnahme wurde ein Antrag auf Zuweisung nach dem Investitionsstock gestellt.
5410-231420-31-681420: 60% Zuweisung aus dem Investitionsstock
5410-232590-31-682590: 70% wiederkehrende Beiträge

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

4 Altenkirchen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Produkt: 5410 Gemeindestraßen sowie Bürgersteige an klassifizierten Straßen, Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 55 Herstellung eines innerörtlichen Verbindungsweges							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.000,00					7.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000,00					- 3.000,00

Erläuterungen: 5410-048310-55-785300: Maßnahme im Rahmen des Regionalen Zukunftsprogrammes; Herstellung eines innerörtlichen Verbindungsweges zwischen dem Bouleplatz und dem Friedhof.
5410-231420-55-681420: Zuweisung RZN

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 35 Betriebs- und Geschäftsausstattungen bzw. Maschinen und technische Anlagen für den Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Erläuterungen: 5530-039230-35-785200: Im unteren Bereich des alten Friedhofes fehlt eine Umzäunung. Daher soll diese dort ergänzt werden. Die Zufahrt wird durch die Anbringung eines Tores sichergestellt.

Produkt: 5732 Multifunktionsplatz							
Maßnahme: 54 Errichtung eines Bouleplatzes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		79.200,00					79.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00					100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.800,00					- 20.800,00

Erläuterungen: 5732-022400-54-785100: Maßnahme im Rahmen des RZN; umfassende Erneuerung des bestehenden Multifunktionsplatzes, Anschaffung von Sitzgelegenheiten, Spielgeräten etc.
5732-231420-54-681420: Zuweisung aus dem Regionalen Zukunftsprogramm

Summe Einzahlungen Teilhaushalt allgemein:	89.055,85	232.650,00	279.100,00	274.900,00	1.300,00		877.005,85
Summe Auszahlungen Teilhaushalt allgemein:	223.370,87	534.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00		1.196.320,87
Saldo Gesamt Teilhaushalt allgemein:	- 134.315,02	- 301.800,00	- 137.400,00	263.900,00	- 9.700,00		- 319.315,02

Summe Einzahlungen Gesamt:	89.055,85	232.650,00	279.100,00	274.900,00	1.300,00		877.005,85
Summe Auszahlungen Gesamt:	223.370,87	534.450,00	416.500,00	11.000,00	11.000,00		1.196.320,87
Saldo Gesamt:	- 134.315,02	- 301.800,00	- 137.400,00	263.900,00	- 9.700,00		- 319.315,02

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	5.222.596,61	5.149.634,83
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.026,91	3.058,56
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.026,91	3.058,56
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	5.217.569,70	5.146.576,27
1.2.1.	Wald, Forsten	847.943,66	847.943,66
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	285.661,18	218.784,18
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.464.351,89	1.431.308,30
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.157.449,67	2.573.631,59
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	53.599,16	47.737,09
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.939,13	27.171,45
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	378.625,01	
1.3.	Finanzanlagen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
	Passivseite		
	Eigenkapital	951.032,04	870.967,10
1.1.	Kapitalrücklage	1.096.562,86	951.032,04
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 145.530,82	- 80.064,94
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	1.737.323,16	1.713.606,19
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.616.191,14	1.580.968,09
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	773.096,13	775.454,17
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	554.094,55	805.513,92
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	289.000,46	
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	69.124,49	81.526,28
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	584,32	400,45
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten	51.423,21	50.711,37
3.	Rückstellungen	51.089,40	52.385,40
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47.157,00	48.453,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	3.932,40	3.932,40
4.	Verbindlichkeiten	2.608.532,88	2.634.974,81
4.1.	Anleihen		

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	123.821,16	120.669,68
2.1.	Vorräte	2.660,00	
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	2.660,00	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	120.911,16	120.419,68
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	90.933,47	77.481,03
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.102,76	18,86
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	23.874,93	42.919,79
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.504.133,00	2.536.759,39
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.038.072,63	940.301,86
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	1.466.060,37	1.596.457,53
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	64.556,40	9.308,29
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	566,54	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	39.276,94	88.907,13
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2026/2027**

4 Altenkirchen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	137.400,00		9.700,00	

lfd.Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjah r	Voraussichtliche r Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtliche r Stand zum Ende des Haushaltsfolgej ahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	750.782	664.818	910.288
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	883.460	284.006	160.201
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldüb			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	883.460	284.006	160.201
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.634.242	948.824	1.070.489

Schuldenübersicht für das Jahr 2026 (in EUR)

Akte Darlehensgeber Nr Darlehnsnummer	Auszahlungstag Ursprungsbeitrag	Zinssatz Zinsschreibung	Stand Anfang 2026	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2026	Tilgung 2026	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2026
Verbandsgemeinde Oberes Glantal								
Darlehnsart: Investitionskredite von Banken 315131								
900- DZ HYP	14.03.2008	1,14000	16.417,54	0,00	160,72	6.197,09	0,00	10.220,45
DZHY- 3024201007 1007-A	105.262,00	30.09.2028						
900- VR-Bank Südwestfalz	30.12.2024	2,68000	52.689,14	0,00	1.403,85	822,66	0,00	51.866,48
VRBA- eG	53.490,11	31.12.2029						
1954-A 1954114876								
900- VR-Bank Südwestfalz	30.12.2024	2,69000	36.036,04	0,00	887,04	8.207,52	0,00	27.828,52
VRBA- eG	44.026,43	30.12.2029						
2154-A 2154114876								
Summe Darlehnsart 315131	202.778,54		105.142,72	0,00	2.451,61	15.227,27	0,00	89.915,45
Darlehnsart: Investitionskredite von Sparkassen 315231								
004- KSK Kusel	02.12.2019	4,09000	39.992,00	0,00	1.618,62	1.668,00	0,00	38.324,00
KSKU- 6210952328 2328	50.000,00	30.11.2027						
004- KSK Kusel	01.12.2021	3,43000	153.000,00	0,00	5.196,45	6.000,00	0,00	147.000,00
KSKU- 6211016297 6297	180.000,00	30.11.2027						
004- KSK Kusel	29.12.2008	3,34000	103.990,18	0,00	3.166,79	24.641,17	0,00	79.349,01
KSKU- 6210609456 9456	464.240,00	30.03.2030						
004- KSK Kusel	01.12.2023	4,18000	87.500,00	0,00	3.605,25	5.000,00	0,00	82.500,00
KSKU- 6211109936 9936	100.000,00	30.11.2026						
Summe Darlehnsart 315231	794.240,00		384.482,18	0,00	13.587,11	37.309,17	0,00	347.173,01
Darlehnsart: Investitionskredite von Girozentralen/Landesbanken 315431								

Schuldenübersicht für das Jahr 2026 (in EUR)

Akte Darlehensgeber Nr Darlehnsnummer	Auszahlungstag Ursprungsbeitrag	Zinssatz Zinsestschreibung	Stand Anfang 2026	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2026	Tilgung 2026	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2026
900- SaarLB SALB- 7014480131 0131-A	18.04.2006 256.719,35	4,31000 31.12.2029	62.092,91	0,00	2.435,17	15.047,42	0,00	47.045,50
900- SaarLB SALB- 7014480147 0147-A	01.09.2006 191.389,70	4,27000 31.12.2029	46.919,66	0,00	1.826,82	11.130,26	0,00	35.789,40
Summe Darlehnsart 315431	448.109,05		109.012,57	0,00	4.261,99	26.177,68	0,00	82.834,90
Darlehnsart: Investitionskredite KfW 315931								
004- KfW Bankengruppe KFWI- 3665050 5050	01.12.2012 160.780,00	3,00000 15.11.2032	66.180,00	0,00	1.878,98	9.460,00	0,00	56.720,00
Summe Darlehnsart 315931	160.780,00		66.180,00	0,00	1.878,98	9.460,00	0,00	56.720,00
Endsumme	1.605.907,59		664.817,47	0,00	22.179,69	88.174,12	0,00	576.643,36

Schuldenübersicht für das Jahr 2027 (in EUR)

Akte Darlehensgeber Nr Darlehnsnummer	Auszahlungstag Ursprungsbeitrag	Zinssatz Zinestschreibung	Stand Anfang 2027	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2027	Tilgung 2027	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2027
Verbandsgemeinde Oberes Glantal								
Darlehnsart: Investitionskredite von Banken 315131								
900- DZ HYP	14.03.2008	1,14000	10.220,45	0,00	89,78	6.268,04	0,00	3.952,41
DZHY- 3024201007 1007-A	105.262,00	30.09.2028						
900- VR-Bank Südwestpfalz	30.12.2024	2,68000	51.866,48	0,00	1.381,57	844,92	0,00	51.021,56
VRBA- eG	53.490,11	31.12.2029						
1954-A 1954114876								
900- VR-Bank Südwestpfalz	30.12.2024	2,69000	27.828,52	0,00	664,03	8.430,53	0,00	19.397,99
VRBA- eG	44.026,43	30.12.2029						
2154-A 2154114876								
Summe Darlehnsart 315131	202.778,54		89.915,45	0,00	2.135,38	15.543,49	0,00	74.371,96
Darlehnsart: Investitionskredite von Sparkassen 315231								
004- KSK Kusel	02.12.2019	4,09000	38.324,00	0,00	1.550,40	1.668,00	0,00	36.656,00
KSKU- 6210952328	50.000,00	30.11.2027						
2328								
004- KSK Kusel	01.12.2021	3,43000	147.000,00	0,00	4.990,65	6.000,00	0,00	141.000,00
KSKU- 6211016297	180.000,00	30.11.2027						
6297								
004- KSK Kusel	29.12.2008	3,34000	79.349,01	0,00	2.333,39	25.474,57	0,00	53.874,44
KSKU- 6210609456	464.240,00	30.03.2030						
9456								
004- KSK Kusel	01.12.2023	4,18000	82.500,00	0,00	3.396,25	5.000,00	0,00	77.500,00
KSKU- 6211109936	100.000,00	30.11.2026						
9936								
Summe Darlehnsart 315231	794.240,00		347.173,01	0,00	12.270,69	38.142,57	0,00	309.030,44
Darlehnsart: Investitionskredite von Girozentralen/Landesbanken 315431								

Schuldenübersicht für das Jahr 2027 (in EUR)

Akte Darlehensgeber Nr Darlehensnummer	Auszahlungstag Ursprungsbeitrag	Zinssatz Zinsestschreibung	Stand Anfang 2027	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2027	Tilgung 2027	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2027
900- SaarLB SALB- 7014480131 0131-A	18.04.2006 256.719,35	4,31000 31.12.2029	47.045,50	0,00	1.776,06	15.706,51	0,00	31.338,98
900- SaarLB SALB- 7014480147 0147-A	01.09.2006 191.389,70	4,27000 31.12.2029	35.789,40	0,00	1.343,90	11.613,19	0,00	24.176,21
Summe Darlehensart 315431	448.109,05		82.834,90	0,00	3.119,96	27.319,70	0,00	55.515,19
Darlehensart: Investitionskredite KfW 315931								
004- KfW Bankengruppe KFWI- 3665050 5050	01.12.2012 160.780,00	3,00000 15.11.2032	56.720,00	0,00	1.595,18	9.460,00	0,00	47.260,00
Summe Darlehensart 315931	160.780,00		56.720,00	0,00	1.595,18	9.460,00	0,00	47.260,00
Endsumme	1.605.907,59		576.643,36	0,00	19.121,21	90.465,76	0,00	486.177,59

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)**

Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (2024)	Ansätze des HH-Vorjahres einschl. Nachträge (2025)	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten HH-Folgejahr 2027	Planungsdaten HH-Folgejahr 2028	Planungsdaten drittes HH-Folgejahr 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1, Satz 1, Posten F 23 GemHVO)	939.038,74	44.555	150.515	167.020	196.235	227.200
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1, Satz 1, Posten F 36 GemHVO)	-96.739,74	-95.300	-88.180	-90.450	-90.460	-86.130
3	abzüglich Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	-26.520,00	-26.520	-26.520	-26.520	-26.520	-26.520
4	Zwischensumme	842.299,00	-77.265	35.815	50.050	79.255	114.550
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	0	-15.100	-22.400	-23.100
6	verbleibende Finanzspitze	842.299,00	-77.265	35.815	34.950	56.855	91.450

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse										
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		1.626.528,67								
vorläufiges Entscheidungsvolumen PEK-RP (B):		830.949,00								
Saldo (A-B):		795.579,67								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung			Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
				1	2	3				
in € ⁸										
1	2024	26.519,32	26.519,32	-114.400	-114.400	769.060,35	883.460,24	114.400		
2	2025	26.519,32	26.519,32	572.935	572.935	742.541,03	284.005,92	-458.535		
3	2026	26.519,32	26.519,32	0	0	716.021,70	257.486,59	-458.535		
4	2027	26.519,32	26.519,32	0	0	689.502,38	230.967,27	-458.535		
5	2028	26.519,32	26.519,32	0	0	662.983,06	204.447,95	-458.535		
6	2029	26.519,32	26.519,32	0	0	636.463,74	177.928,63	-458.535		
7	2030	26.519,32	26.519,32	0	0	609.944,41	151.409,30	-458.535		
8	2031	26.519,32	26.519,32	0	0	583.425,09	124.889,98	-458.535		
9	2032	26.519,32	26.519,32	0	0	556.905,77	98.370,66	-458.535		
10	2033	26.519,32	26.519,32	0	0	530.386,45	71.851,34	-458.535		
11	2034	26.519,32	26.519,32	0	0	503.867,12	45.332,01	-458.535		
12	2035	26.519,32	26.519,32	0	0	477.347,80	18.812,69	-458.535		
13	2036	26.519,32	26.519,32	0	0	450.828,48	-7.706,63	-458.535		
14	2037	26.519,32	26.519,32	0	0	424.309,16	-34.225,95	-458.535		
15	2038	26.519,32	26.519,32	0	0	397.789,84	-60.745,27	-458.535		
16	2039	26.519,32	26.519,32	0	0	371.270,51	-87.264,60	-458.535		
17	2040	26.519,32	26.519,32	0	0	344.751,19	-113.783,92	-458.535		
18	2041	26.519,32	26.519,32	0	0	318.231,87	-140.303,24	-458.535		
19	2042	26.519,32	26.519,32	0	0	291.712,55	-166.822,56	-458.535		
20	2043	26.519,32	26.519,32	0	0	265.193,22	-193.341,89	-458.535		
21	2044	26.519,32	26.519,32	0	0	238.673,90	-219.861,21	-458.535		
22	2045	26.519,32	26.519,32	0	0	212.154,58	-246.380,53	-458.535		
23	2046	26.519,32	26.519,32	0	0	185.635,26	-272.899,85	-458.535		
24	2047	26.519,32	26.519,32	0	0	159.115,93	-299.419,18	-458.535		
25	2048	26.519,32	26.519,32	0	0	132.596,61	-325.938,50	-458.535		
26	2049	26.519,32	26.519,32	0	0	106.077,29	-352.457,82	-458.535		
27	2050	26.519,32	26.519,32	0	0	79.557,97	-378.977,14	-458.535		
28	2051	26.519,32	26.519,32	0	0	53.038,64	-405.496,47	-458.535		
29	2052	26.519,32	26.519,32	0	0	26.519,32	-432.015,79	-458.535		
30	2053	26.519,32	26.519,32	0	0	0,00	-458.535,11	-458.535		

Ortsgemeinde Altenkirchen
Haushaltsplanung 2024/2025

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 11.03.2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.937.002,47
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.656.100,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	132.805,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	132.805,00
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	2.069.807,47
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	2.202.612,47

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.