

**Ortsgemeinde
Rathskirchen**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

**für die Haushaltsjahre
2025 und 2026**

Inhaltsverzeichnis:

Ab Seite:

| | | |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. | Haushaltssatzung | 1 |
| 2. | Haushaltsvermerke | 5 |
| 3. | Vorbericht | 7 |
| 4. | Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis | 17 |
| 5. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | 22 |
| 6. | Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO | 27 |
| 7. | Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Finanzplanung) | 29 |
| | ➤ Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung | 30 |
| | ➤ Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur | 38 |
| | ➤ Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend | 40 |
| | ➤ Teilhaushalt 5 Gestaltung der Umwelt | 42 |
| | ➤ Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen | 58 |
| 8. | Stellenplan/-übersicht | 61 |
| 9. | Investitionsübersicht | 63 |
| 10. | Verbindlichkeitenübersicht | 65 |
| 11. | Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze) | 67 |
| 12. | Höchstbetrag der Liquiditätskredite | 69 |
| 13. | Tilgungsplan | 71 |
| 14. | Berechnung der Verbandsgemeinde- / Kreisumlage | 73 |
| 15. | Schlussbilanz zum 31.12.2021 | 75 |



Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Rathskirchen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf

| 2025 | 2026 |
|--------------|--------------|
| 253.754 Euro | 250.789 Euro |
| 247.843 Euro | 248.108 Euro |
| 5.911 Euro | 2.681 Euro |

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

| 2025 | 2026 |
|--------------|--------------|
| 16.742 Euro | 13.016 Euro |
| 25.838 Euro | 0 Euro |
| 27.800 Euro | 0 Euro |
| -1.962 Euro | 0 Euro |
| -14.780 Euro | -13.016 Euro |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

| | 2025 | 2026 |
|-------------------------------|-------------|--------|
| zinslose Kredite auf | 0 Euro | 0 Euro |
| verzinsten Kredite auf | 27.800 Euro | 0 Euro |
| zusammen auf | 27.800 Euro | 0 Euro |

Die Verwaltung wird im Vollzug dieser Haushaltssatzung bzw. des Haushaltsplanes ermächtigt, zu gegebener Zeit die in der Haushaltssatzung vorgesehenen Kredite zu den am Kapitalmarkt erreichbar günstigsten Bedingungen aufzunehmen. Dies gilt auch für Umschuldungen.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, deren Aufnahme zur Finanzierung von zahlungswirksamen Vorgängen erforderlich ist, wird festgesetzt für

2025 auf 180.881 Euro und

2026 auf 191.451 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

| | 2025 | 2026 |
|-------------------|-------|-------|
| Grundsteuer A auf | 420 % | 420 % |
| Grundsteuer B auf | 550 % | 550 % |
| Gewerbsteuer auf | 380 % | 380 % |

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

| | | |
|-----------------------------|----------|----------|
| für den ersten Hund auf | 54,00 € | 60,00 € |
| für den zweiten Hund auf | 78,00 € | 82,00 € |
| für jeden weiteren Hund auf | 108,00 € | 120,00 € |

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

| | | | |
|------------------------------|------|-----------------|------------------|
| Zum 31.12. des Vorvorjahres | 2023 | | 93.912,88 Euro |
| Zum 31.12. des Vorjahres | 2024 | -32.455,00 Euro | 115.171,88 Euro* |
| Zum 31.12. des 1. Planjahres | 2025 | 5.911,00 Euro | 121.082,88 Euro |
| Zum 31.12. des 2. Planjahres | 2026 | 2.681,00 Euro | 123.763,88 Euro |

Anmerkung:

Aufgrund der Teilnahme am Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen (PEK-RP)“ erhöht sich das Eigenkapital im Haushaltsjahr 2024 um den Entschuldungsbetrag in Höhe von 53.714,00 Euro.

Die erforderlichen Jahresabschlüsse liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht vor.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Wertgrenze für die Erheblichkeit von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO wurde bisher nicht festgelegt.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Eine Wertgrenze für Investitionen wurde bisher nicht festgelegt.

Rathskirchen, _____

Heckmann
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in §§ 2 bis 4 der Haushaltssatzung ist erteilt.

Der Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Rathskirchen liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ während den üblichen Besuchszeiten bei der Verbandsgemeindeverwaltung Nordpfälzer Land, Schulstraße 16, 67821 Alsenz, OG Zimmer 15, öffentlich aus.

Es wird auf § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) hingewiesen:

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

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung 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.“

Rockenhausen, _____
Verbandsgemeindeverwaltung
Nordpfälzer Land

Michael Cullmann
Bürgermeister



Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke Ortsgemeinde Rathskirchen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten

Die Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten sind über den gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig.

Im Übrigen sind Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten mit anderen Ansätzen nicht deckungsfähig.

Abschreibungen, die die Ansätze überschreiten und nicht über die Deckungsfähigkeit abgedeckt sind, gelten als überplanmäßig bereitgestellt.

Deckungsfähigkeit gem. § 16 GemHVO

1. Die Personalaufwendungen/-auszahlungen aller Teilhaushalte werden gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.



Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rathskirchen

für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplans und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren unter Berücksichtigung der Vorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

- 1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft**
 - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- 3. Entwicklung der Vorjahre**
- 4. Haushaltsjahre 2025 und 2026**
 - 4.1. Rahmenbedingungen
 - 4.2. Ergebnishaushalt
 - 4.3. Finanzhaushalt
 - 4.4. Haushaltsausgleich
- 5. Entwicklung der Investitionen**
- 6. Entwicklung der Kredite**
 - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 6.2. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 7. Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)**
- 8. Ausblick**
- 9. Statistische Daten**
- 10. Bewirtschaftungsregelungen**

1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Im Ergebnishaushalt werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht dargestellt. Hier werden auch nichtzahlungswirksame Vorfälle eingeplant, wie z.B. die Auflösung von Sonderposten, die Abschreibungen für das Anlagevermögen, die Auflösung/Bildung von Rückstellungen, etc. Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe eine Liquiditätskontrolle zu ermöglichen, hier werden Ein- und Auszahlungen nach Zahlungswirksamkeit und die Investitionen veranschlagt.

Im Ergebnishaushalt wird somit der Werteverzehr bzw. Wertezuwachs und im Finanzhaushalt die Liquiditätsveränderungen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden organisationsorientiert in sechs Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur
- Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport (nicht bewirtschaftet)
- Teilhaushalt 5 – Gestaltung der Umwelt
- Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung)

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse | | | |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------|------------------|
| lfd. Nr. | (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) | Jahr | Betrag in EUR |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss) | 2020 | -3.130,45 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss) | 2021 | -9.796,94 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | -18.996,00 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2023 | 54.620,00 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2024 | -32.455,00 |
| 6 | Ansatz des 1. Haushaltsjahres | 2025 | 5.911,00 |
| 7 | Ansatz des 2. Haushaltsjahres | 2026 | 2.681,00 |
| 8 | Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7 | | -1.166,39 |
| 9 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 12.165,00 |
| 10 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 18.349,00 |
| 11 | Summe | | 29.347,61 |

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge (Finanzrechnung)

Muster 27 neu (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|
| lfd. Nr. | (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | ./. planmäßige Tilgung | ./. Mindest-Rückführungsbetrag | = Betrag |
| | | | | | | |
| 1 | 5. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss) | 2020 | -58.042,04 | 5.082,50 | 0,00 | -63.124,54 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss) | 2021 | 13.955,38 | 6.425,00 | 0,00 | 7.530,38 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2022 | -3.836,00 | 6.425,00 | 0,00 | -10.261,00 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2023 | 62.852,00 | 4.625,00 | 0,00 | 58.227,00 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2024 | -28.785,00 | 4.625,00 | 1.948,00 | -35.358,00 |
| 6 | Ansatz des 1. Haushaltsjahres | 2025 | 16.742,00 | 4.625,00 | 1.948,00 | 10.169,00 |
| 7 | Ansatz des 2. Haushaltsjahres | 2026 | 13.016,00 | 5.552,00 | 1.948,00 | 5.516,00 |
| 8 | Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7) | | | | | -27.301,16 |
| 9 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2027 | 19.819,00 | 5.552,00 | 1.948,00 | 12.319,00 |
| 10 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2028 | 26.063,00 | 5.552,00 | 1.948,00 | 18.563,00 |
| 11 | Summe | | | | | 3.580,84 |

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals | | | | | |
|--------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------|------|------------|-------------------------------------------------|
| Ifd. Nr. | | Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) | Jahr | Betrag | nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital |
| | | | | in € | |
| 1 | | Vorl. voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres | 2022 | | 39.292,88 |
| 2 | + | Ansatz des zweiten Haushaltsvorjahres | 2023 | 54.620,00 | 93.912,88 |
| 3 | + | Ansatz des Haushaltsvorjahres | 2024 | -32.455,00 | 115.171,88* |
| 4 | + | Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres | 2025 | 5.911,00 | 121.082,88 |
| 5 | + | Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres | 2026 | 2.681,00 | 123.763,88 |
| 6 | + | geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres | 2027 | 12.165,00 | 135.928,88 |
| 7 | + | geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres | 2028 | 18.349,00 | 154.277,88 |

*inkl. Entschuldungsbetrag PEK-RP (53.714,00 Euro)

3. Entwicklung der Vorjahre

Haushaltsansätze 2023 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

| | |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Ergebnishaushalt | In Euro |
| Gesamtbetrag der Erträge | 302.621 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 248.001 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 54.620 |
| Finanzhaushalt | In Euro |
| Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 62.852 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -62.852 |

Haushaltsansätze 2024 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

| | |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Ergebnishaushalt | In Euro |
| Gesamtbetrag der Erträge | 218.646 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 251.101 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -32.455 |
| Finanzhaushalt | In Euro |
| Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -28.785 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 900 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.000 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -14.100 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 42.885 |

Die Jahresabschlüsse sind bis einschließlich zum Haushaltsjahr 2021 erstellt.

4. Haushaltsjahre 2025 und 2026

4.1 Rahmenbedingungen

Die Planung berücksichtigt die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2025 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur vom 25. November 2024 sowie die Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024.

Berechnung der Steuereinnahmen:

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer sowie des Familienleistungsausgleichs wurde auf Grundlage der Steuerschätzung vom Oktober 2024 vorgenommen.

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Grundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage des Haushaltsjahres 2025 sind die Steuerkraftzahlen der Ortsgemeinde Rathskirchen für den Zeitraum 01.10.2023 bis 30.09.2024 und die Schlüsselzuweisung A und B für 2025. Die Steuerkraftzahlen setzen sich zusammen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich.

Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt gegenüber 2024 unverändert 43 v.H. auf sämtliche Umlagegrundlagen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage bleibt ggü. dem Vorjahr mit 40 v.H ebenso unverändert, wie die Sonderumlage Kitas in Höhe von 8 v.H.

4.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

| | 2024 | 2025 | Abweichung ggü. Vorjahr | 2026 | Abweichung ggü. Vorjahr |
|-----------------------------------------|------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| Erträge | 218.646,00 | 253.754,00 | 35.108,00 | 250.789,00 | -2.965,00 |
| Aufwendungen | 251.101,00 | 247.843,00 | -3.258,00 | 248.108,00 | 265,00 |
| Jahresüberschuss/-fehlbedarf (-) | -32.455,00 | 5.911,00 | 38.366,00 | 2.681,00 | -3.230,00 |

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Ertragsstruktur

| Position Ergebnishaushalt | HHP 2024 | HHP 2025 | Veränderung | HHP 2026 | Veränderung |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben | 169.392,00 € | 159.080,00 € | -10.312,00 € | 165.089,00 € | 6.009,00 € |
| E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc. | 17.106,00 € | 67.779,00 € | 50.673,00 € | 58.815,00 € | -8.964,00 € |
| E 04 - Öff.- rechtliche Leistungsentgelte | 20.336,00 € | 19.605,00 € | -731,00 € | 19.595,00 € | -10,00 € |
| E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 155,00 € | 2.180,00 € | 2.025,00 € | 2.180,00 € | 0,00 € |
| E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen | 50,00 € | 0,00 € | -50,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| E 07 - Sonstige laufende Erträge | 11.558,00 € | 5.100,00 € | -6.458,00 € | 5.100,00 € | 0,00 € |

| Position Ergebnishaushalt | HHP 2024 | HHP 2025 | Veränderung | HHP 2026 | Veränderung |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| E 17 - Zins- u. sonstige Finanzerträge | 49,00 € | 10,00 € | -39,00 € | 10,00 € | 0,00 € |
| Gesamterträge: | 218.646,00 € | 253.754,00 € | 35.108,00 € | 250.789,00 € | -2.965,00 € |

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die **Erträge** erhöhen sich **2025** im Vergleich zum Vorjahr um 35.108 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 3.000 Euro):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
- **10.312 Euro** Mindererträge ergeben sich hier hauptsächlich bei der Gewerbesteuer (-21.359 €). Mehrerträge ergeben sich überwiegend aus der Grundsteuer B (+5.056 €), Grundsteuer A (+2.377 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+3.213 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen etc.**
+ 50.673 Euro Mehrerträge resultieren aus größtenteils aus der Schlüsselzuweisung A (+40.870 €) und Transfererträgen nach §6 EEG (+10.407 €)
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**
- **6.458 Euro** Mindererträge ergeben sich überwiegend aus geringeren Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (-6.658 €).

In **2026** reduzieren sich die Erträge gegenüber 2025 um 2.965 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 3.000 Euro):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
+ 6.009 Euro Mehrerträge ergeben sich hier hauptsächlich bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+5.960 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen etc.**
- **8.964 Euro** Mindererträge sind hier insbesondere bei der Schlüsselzuweisung A (-8.962 €).

Aufwandsstruktur

| Position Ergebnishaushalt | HHP 2024 | HHP 2025 | Veränderung | HHP 2026 | Veränderung |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-----------------|
| E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen | 14.125,00 € | 18.250,00 € | 4.125,00 € | 18.611,00 € | 361,00 € |
| E 10 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen | 18.750,00 € | 18.630,00 € | -120,00 € | 17.380,00 € | -1.250,00 € |
| E 11 - Abschreibungen | 35.707,00 € | 35.915,00 € | 208,00 € | 35.267,00 € | -648,00 € |
| E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc. | 176.585,00 € | 169.552,00 € | -7.033,00 € | 170.458,00 € | 906,00 € |
| E 14 - Sonst. laufende Aufwendungen | 3.804,00 € | 3.545,00 € | -259,00 € | 3.555,00 € | 10,00 € |
| E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen | 2.130,00 € | 1.951,00 € | -179,00 € | 2.837,00 € | 886,00 € |
| Gesamtaufwendungen: | 251.101,00 € | 247.843,00 € | -3.258,00 € | 248.108,00 € | 265,00 € |

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die Aufwendungen vermindern sich **2025** gegenüber dem Vorjahr um 3.258 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 3.000 Euro):

- **Pos. E 09 – Personal- und Versorgungsaufwendungen**
+4.125 Euro Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen bei den Ehrensoldrückstellungen (+2.045 €) und Vergütungen (+616 €).
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**
-7.033 Euro Minderaufwendungen resultieren größtenteils aus der geringeren Landkreisumlage (-2.384 €), Verbandsgemeindeumlage (-2.654 €) und Gewerbesteuerumlage (1.995 €).

In **2026** reduzieren sich die Aufwendungen gegenüber 2025 um 265 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 3.000 Euro):

In der Anlage „Übersicht Erträge/Aufwendungen“ sind alle Planungsinhalte des Ergebnishaushaltes mit Kontierungsangabe von Kostenträger/Kostenstelle/Sachkonto ersichtlich.

4.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen), die Investitionen (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sowie die Kreditaufnahmen und Tilgungen (Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit).

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 werden folgende Zahlen eingeplant:

| Bezeichnung | Pos. | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------------------------------------------|------|--------------|---------------------|---------------------|
| Saldo ordentliche u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen | F 23 | -28.785,00 € | 16.742,00 € | 13.016,00 € |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | F 27 | 900,00 € | 25.838,00 € | 0,00 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | F 32 | 15.000,00 € | 27.800,00 € | 0,00 € |
| Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit | F 33 | -14.100,00 € | -1.962,00 € | 0,00 € |
| Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | F 34 | -42.885,00 € | 14.780,00 € | 13.016,00 € |
| Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | F 40 | 42.885,00 € | -14.780,00 € | -13.016,00 € |
| nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt* | F 44 | -35.358,00 € | 10.169,00 € | 5.516,00 € |
| nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | F 45 | -1.948,00 € | -1.948,00 € | -1.948,00 € |

*sog. freie Finanzspitze

(Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen ./.. ordentl. Tilgung von Investitionskrediten; jedoch ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen)

4.4 Haushaltsausgleich

Von großer Bedeutung ist der Haushaltsausgleich gemäß § 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 gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 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.

Im Haushaltsjahr **2025** kann der **Haushaltsausgleich erreicht** werden, da sowohl der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist (5.911 Euro) und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (16.742 Euro) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (4.625 Euro) und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken (1.948 Euro).

Im Haushaltsjahr **2026** kann der **Haushaltsausgleich erreicht** werden, da der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist (2.681 Euro) und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (13.016 Euro) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (5.552) und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken (1.948 Euro).

5. Entwicklung der Investitionen

Im Haushaltsjahr **2025** sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 25.838 € (Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen) geplant.

Im Haushaltsjahr **2025** sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 27.800 € (Anlagen im Bau 26.500 € und Geräte 1.300 €) geplant.

Im Haushaltsjahr **2026** sind keine Investitionen geplant.

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Einzahlungen | 900,00 € | 25.838,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Auszahlungen | 15.000,00 € | 27.800,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Saldo | -14.100,00 € | -1.962,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Nachrichtlich: Abschreibungen | 35.707,00 € | 35.915,00 € | 35.267,00 € | 32.428,00 € | 32.409,00 € |

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

6. Entwicklung der Kredite

6.1 Entwicklung der Investitionskredite

| | |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Stand am 31.12.2024 (tatsächlich aufgenommene Darlehen) | 91.129,85 € |
| Zugang 2025 | |
| geplanter Kreditbedarf 2025 | 27.800,00 € |
| Abgang 2025 | |
| ordentliche Tilgungen | -4.625,00 € |
| voraussichtlicher Stand am 31.12.2025 | 114.304,85 € |
| Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 =171) | 668,45 € |
| Zugang 2026 | |
| geplanter Kreditbedarf 2026 | 0,00 € |
| Abgang 2026 | |
| ordentliche Tilgungen | -5.552,00 € |
| voraussichtlicher Stand am 31.12.2026 | 108.752,85 € |
| Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 = 171) | 635,98 € |

6.2 Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

| | |
|-----------------------------------------------------|---------------------|
| Stand zum 31.12.2024 | 73.064,45 € |
| zzgl. Bereinigungen | 70.472,60 € |
| Bereinigter Stand zum 31.12.2024 | 143.537,05 € |
| Voraussichtliche Zugänge 2025 | |
| lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan | 0,00 € |
| Voraussichtliche Abgänge 2025 | |
| lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan | -37.955,00 € |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025 | 105.582,05 € |
| Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 = 171) | 617,44 € |
| Voraussichtliche Zugänge 2026 | |
| lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan | 0,00 € |
| Voraussichtliche Abgänge 2026 | |
| lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan | -7.103,00 € |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026 | 98.479,05 € |
| Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 = 171) | 575,90 € |

7. Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Die Gemeinde Rathskirchen hat im Haushaltsjahr 2024 die Teilnahme am Landesprogramm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ beschlossen. Ziel des Programms ist die Reduzierung der Liquiditätsverschuldung. Dafür hat das Land eine einmalige Schuldendiensthilfe in Höhe von 53.714,00 Euro geleistet, welche unmittelbar den Liquiditätskreditstand der Gemeinde verringert hat. Die verbleibenden Restschulden sind innerhalb eines Zeitraumes von insgesamt 30 Jahren zu tilgen (jährlich 1.948,00 Euro).

Zu diesem Zweck wurde ein Tilgungsplan aufgestellt, der der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan als Anlage beigefügt ist.

8. Ausblick

Die Gemeinde Rathskirchen ist wie alle Gemeinden im laufenden Geschäftsbetrieb durch viele Pflichtaufgaben, die zu vorbestimmten Auszahlungen führen, gebunden. Die Ertragslage ist im Wesentlichen von den Einkommensteueranteilen, Gewerbesteuererträgen sowie der Schlüsselzuweisung A abhängig.

Kann die Ortsgemeinde eine erhöhte Steuerkraft ausweisen, werden wiederum Landkreis (43%) und Verbandsgemeinde (48% inkl. Sonderumlage Kita) an den Umlagegrundlagen beteiligt.

Bei der Haushaltsaufstellung wurden sämtliche Aufwands- und Ertragspositionen auf mögliche Einsparungen bzw. Mehrerträge überprüft und, soweit dies möglich war, auch in die Haushaltsplanung übernommen.

9. Statistische Daten

Entwicklung der Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

| | Insgesamt | davon | |
|------------|-----------|---------------|-------------|
| | | Hauptwohnsitz | 2. Wohnsitz |
| 30.06.2015 | 192 | 182 | 10 |
| 30.06.2016 | 181 | 172 | 9 |
| 30.06.2017 | 178 | 169 | 9 |
| 30.06.2018 | 179 | 168 | 11 |
| 30.06.2019 | 180 | 196 | 11 |
| 30.06.2020 | 185 | 175 | 10 |
| 30.06.2021 | 182 | 171 | 11 |
| 30.06.2022 | 181 | 170 | 11 |
| 30.06.2023 | 181 | 171 | 10 |
| 30.06.2024 | 183 | 171 | 12 |

10. Bewirtschaftungsregeln

Das Gesamtdeckungsprinzip wird für Ergebnis- und Finanzhaushalt weiter beibehalten. Ergänzend gelten die allgemeinen Deckungsgrundsätze der §§14 ff GemHVO unter Berücksichtigung der Haushaltsvermerke.



Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Übersicht Erträge / Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

| Nr. | Beschreibung | Ansatz VJ 2024 | | Ansatz HHJ 2025 | | Ansatz HHJ 2026 | | Erläuterungen |
|-------------------------|----------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-------------------------------------------------------|
| | | Erträge | Aufwendungen | Erträge | Aufwendungen | Erträge | Aufwendungen | |
| Kostenstelle 111000000 | Verwaltungssteuerung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 6.658,00 | | | | | | |
| 50110000 | Bürgermeister | | 6.200,00 | | 8.245,00 | | 8.245,00 | Aufwandsentschädigung OB und Ehrensold |
| 50120000 | Beigeordnete | | 450,00 | | 400,00 | | 400,00 | Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall |
| 50490000 | Sonstige | | 440,00 | | 980,00 | | 980,00 | Sozialversicherungsbeiträge OB+Beigeordnete |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen | | | | 535,00 | | 671,00 | Aktiver+ehemalige OB |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | | | 70,00 | | 70,00 | |
| 56310000 | Büromaterial | | | | 50,00 | | 50,00 | |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg. | | 240,00 | | 240,00 | | 240,00 | Gemeinde- u. Städtebund |
| 56930000 | Repräsentationen | | 150,00 | | 250,00 | | 250,00 | |
| Kostenstelle 1113200000 | Amtsblatt, Aushangkasten | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg. | | 50,00 | | 50,00 | | 50,00 | |
| Kostenstelle 1114100000 | Gremienarbeit | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 50699000 | Sonstige | | 50,00 | | 50,00 | | 50,00 | |
| Kostenstelle 1142000000 | Liegenschaften | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 80,00 | | 680,00 | | 680,00 | | |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | | 115,00 | | 110,00 | | 110,00 | |
| 52311000 | Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen | | 150,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| 53510000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen | | 26,00 | | | | | |
| 56890000 | Sonstige betriebliche Steueraufwendungen | | 150,00 | | 140,00 | | 140,00 | |
| Kostenstelle 1143600000 | Mähgeräte | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 48110000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 700,00 | | 700,00 | | 700,00 | | Verrechnung ILV auf verschiedene KST |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | | 300,00 | | 300,00 | | 300,00 | |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg. | | 300,00 | | 300,00 | | 300,00 | |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel | | 100,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| Kostenstelle 1143700000 | Sonstige Geräte | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 48110000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 100,00 | | | | | | |
| 52351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | | 100,00 | | | | | |
| Kostenstelle 1146000000 | Versicherungen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 56413000 | Haftpflichtversicherungen | | 550,00 | | 560,00 | | 570,00 | |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg. | | 140,00 | | 120,00 | | 120,00 | |
| Kostenstelle 1212000000 | Wahlen und sonstige Abstimmungen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 56310000 | Büromaterial | | 150,00 | | | | | |
| 56390000 | Sonstiges | | 260,00 | | | | | |
| Kostenstelle 2810000020 | Heimspflege, Ortsverschönerung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 52321000 | Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen | | 50,00 | | 50,00 | | 550,00 | |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | | 50,00 | | 50,00 | | 300,00 | |
| 56390000 | Sonstiges | | 100,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| Kostenstelle 2811800010 | Seniorenveranstaltungen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit) | 50,00 | | | | | | |
| 44243000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 50,00 | | | | | | |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | | 550,00 | | | | | |
| 56290000 | Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD. | | 100,00 | | | | | |
| Kostenstelle 3661300010 | Spiel- und Bolzplätze | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 359,00 | | | | | | |
| 50221000 | Vergütungen | | 295,00 | | 923,00 | | 949,00 | |
| 50222000 | Leistungszulagen | | 6,00 | | 15,00 | | 16,00 | |
| 50320000 | Arbeitnehmer | | 22,00 | | 46,00 | | 47,00 | |
| 50420000 | Arbeitnehmer | | 70,00 | | 273,00 | | 281,00 | |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | 6,00 | | 20,00 | | 20,00 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--------------------------------------------|
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | 500,00 | | 500,00 | | 500,00 | Spielplatzprüfung |
| 53851000 | Betriebsausstattung | | 359,00 | | | | | |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 100,00 | | 112,00 | | 112,00 | Verrechnung ILV von KST 1143600000 |
| Kostenstelle 3661400000 | Jugendräume, Bauwagen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 168,00 | | 168,00 | | 168,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | | 315,00 | | 315,00 | | 314,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5112100040 | Bestandsanlagen Gebiet VG NL | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41900030 | Transfererträge nach § 6 EEG - nicht im Solidarpakt | | | 4.483,00 | | 4.483,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| Kostenstelle 5112100050 | Neuanlagen Gebiet VG NL | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41900030 | Transfererträge nach § 6 EEG - nicht im Solidarpakt | | | 4.903,00 | | 4.903,00 | | |
| Kostenstelle 5112100060 | Bestandsanlagen andere VG's | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41900030 | Transfererträge nach § 6 EEG - nicht im Solidarpakt | | | 1.021,00 | | 1.021,00 | | |
| Kostenstelle 5230000000 | Denkmalschutz und -pflege | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 53440000 | mit Kulturanlagen | | | | 26,00 | | 26,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5360000000 | Breitbandversorgung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 53220000 | immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg. | | 138,00 | | 181,00 | | 180,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5411000010 | Straßen, Wege, Plätze | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 6.230,00 | | 6.233,00 | | 6.230,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 43710000 | Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähn.Entg. | 1.447,00 | | 1.448,00 | | 1.447,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 25,00 | | | | | | |
| 50221000 | Vergütungen | | 1.850,00 | | 2.161,00 | | 2.222,00 | Gemeindearbeiter |
| 50222000 | Leistungszulagen | | 33,00 | | 35,00 | | 36,00 | |
| 50320000 | Arbeitnehmer | | 130,00 | | 107,00 | | 110,00 | Sozialversicherungsbeiträge |
| 50420000 | Arbeitnehmer | | 460,00 | | 640,00 | | 658,00 | |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | 33,00 | | 46,00 | | 47,00 | |
| 52331000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | | 200,00 | | | | | |
| 52338000 | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze | | 500,00 | | 200,00 | | 200,00 | |
| 52381000 | Gegenstände < 1.000 EUR | | 50,00 | | 50,00 | | 50,00 | |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel | | 50,00 | | 50,00 | | 50,00 | |
| 53510000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen | | 1.693,00 | | 1.695,00 | | 1.694,00 | Abschreibung |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen | | 9.288,00 | | 9.289,00 | | 9.287,00 | Abschreibung |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 200,00 | | 263,00 | | 263,00 | Verrechnung ILV von KST 1143600000 |
| Kostenstelle 5411000020 | Brunnen, Wasserläufe | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | | 30,00 | | 30,00 | | 30,00 | |
| 53590000 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | | 33,00 | | 33,00 | | 33,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5411200010 | Straßenbeleuchtung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 134,00 | | 135,00 | | 136,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 43710000 | Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähn.Entg. | 809,00 | | 803,00 | | 803,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen |
| 52210000 | Aufwendungen für Energie (Beleuchtung) | | 2.000,00 | | 2.200,00 | | 2.200,00 | |
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | 1.300,00 | | 1.300,00 | | 1.300,00 | |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen | | 1.238,00 | | 1.239,00 | | 1.236,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5414000000 | Straßenoberflächenentwässerung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | | 3.700,00 | | 3.700,00 | | 3.700,00 | |
| 52337000 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | | 200,00 | | 300,00 | | 300,00 | |
| Kostenstelle 5415000000 | Konzessionsabgaben | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 4.900,00 | | 5.100,00 | | 5.100,00 | | |
| Kostenstelle 5475000000 | Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 457,00 | | 458,00 | | 459,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 50221000 | Vergütungen | | | | 228,00 | | 235,00 | Gemeindearbeiter |
| 50222000 | Leistungszulagen | | | | 4,00 | | 4,00 | |
| 50320000 | Arbeitnehmer | | | | 12,00 | | 12,00 | Sozialversicherungsbeiträge |
| 50420000 | Arbeitnehmer | | | | 68,00 | | 70,00 | |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | | | 5,00 | | 5,00 | |
| 52313000 | Unterhaltung Gebäude | | 50,00 | | 50,00 | | 50,00 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------------------|
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | | 583,00 | | 597,00 | | 597,00 | Abschreibung |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | | 2,00 | | 2,00 | | 2,00 | |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 28,00 | | 28,00 | Verrechnung ILV von KST 1143600000 |
| Kostenstelle 5510000000 | Öffentliche Grünflächen (Straßenbegleitgrün) | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 52338000 | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze | | 200,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | 200,00 | | 200,00 | | 200,00 | |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 100,00 | | | | | |
| Kostenstelle 5531100000 | Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 20,00 | | 20,00 | | 20,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 50221000 | Vergütungen | | 1.750,00 | | 2.392,00 | | 2.459,00 | Gemeindearbeiter |
| 50222000 | Leistungszulagen | | 33,00 | | 39,00 | | 40,00 | |
| 50320000 | Arbeitnehmer | | 120,00 | | 118,00 | | 122,00 | Sozialversicherungsbeiträge |
| 50420000 | Arbeitnehmer | | 450,00 | | 708,00 | | 728,00 | |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | 33,00 | | 50,00 | | 52,00 | |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | | 90,00 | | 90,00 | | 90,00 | |
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | 300,00 | | 2.200,00 | | 200,00 | |
| 53310000 | Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R. | | 508,00 | | 503,00 | | 36,00 | Abschreibung |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | | 1.814,00 | | 1.747,00 | | 1.746,00 | Abschreibung |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen | | 234,00 | | 234,00 | | 233,00 | Abschreibung |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | | 10,00 | | 10,00 | | 10,00 | |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg. | | 100,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 200,00 | | 290,00 | | 290,00 | Verrechnung ILV von KST 1143600000 |
| Kostenstelle 5531200000 | Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege) | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 43224000 | für das Bestattungswesen | 200,00 | | | | | | |
| 44150000 | Bestattungswesen | | | 1.500,00 | | 1.500,00 | | Grabnutzungsgebühren |
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | 50,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| 53310000 | Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R. | | | | 67,00 | | 67,00 | Abschreibung |
| 53710000 | Kunstgegenstände | | | | 188,00 | | 188,00 | Abschreibung |
| Kostenstelle 5532100000 | Öffnen/Schließen einer Grabstelle | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 43290000 | Sonstige | 1.000,00 | | 1.100,00 | | 1.100,00 | | |
| 56290000 | Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD. | | 1.000,00 | | 1.100,00 | | 1.100,00 | |
| Kostenstelle 5534000020 | Mahnmale | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 53710000 | Kunstgegenstände | | 188,00 | | | | | |
| Kostenstelle 5551000020 | Forstwirtschaft | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 56290000 | Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD. | | 120,00 | | 120,00 | | 120,00 | |
| 56419100 | Waldversicherung | | 10,00 | | 10,00 | | 10,00 | |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg. | | 350,00 | | 370,00 | | 370,00 | |
| Kostenstelle 5559000010 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 2.144,00 | | 2.145,00 | | 2.143,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 43230100 | Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009 | 4.873,00 | | 3.648,00 | | 3.652,00 | | |
| 43710000 | Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnli.Entg. | 12.007,00 | | 12.606,00 | | 12.593,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen |
| 52338000 | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze | | 4.685,00 | | 3.500,00 | | 3.500,00 | |
| 52339000 | Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen | | | | 50,00 | | 50,00 | |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | | | | 100,00 | | 100,00 | |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen | | 14.239,00 | | 14.749,00 | | 14.738,00 | Abschreibung |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 100,00 | | | | | |
| Kostenstelle 5731200010 | Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 1.038,00 | | 1.037,00 | | 1.038,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 50221000 | Vergütungen | | 1.250,00 | | 57,00 | | 59,00 | Gemeindearbeiter |
| 50222000 | Leistungszulagen | | 22,00 | | 1,00 | | 1,00 | |
| 50320000 | Arbeitnehmer | | 100,00 | | 3,00 | | 3,00 | Sozialversicherungsbeiträge |
| 50420000 | Arbeitnehmer | | 300,00 | | 17,00 | | 17,00 | |
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | | 22,00 | | 2,00 | | 2,00 | |
| 52210000 | Aufwendungen für Energie (Beleuchtung) | | 280,00 | | 300,00 | | 300,00 | |
| 52220000 | Aufwendungen für Energie (Heizung) | | 900,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | | 500,00 | | 600,00 | | 600,00 | |
| 52313000 | Unterhaltung Gebäude | | 500,00 | | 500,00 | | 500,00 | |
| 52323000 | Bewirtschaftung Gebäude | | 100,00 | | 100,00 | | 100,00 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|--------------------------------------------|
| 52381000 | Gegenstände < 1.000 EUR | | 100,00 | | 100,00 | | 100,00 | |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel | | 100,00 | | | | | |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | | 3.465,00 | | 3.466,00 | | 3.466,00 | Abschreibung |
| 53851000 | Betriebsausstattung | | 879,00 | | | | | |
| 53852000 | Geschäftsausstattung | | | | 879,00 | | 719,00 | Abschreibung |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | | 140,00 | | 140,00 | | 140,00 | |
| 56413000 | Haftpflichtversicherungen | | 180,00 | | 180,00 | | 180,00 | |
| 56418000 | Sachversicherungen | | 20,00 | | 20,00 | | 20,00 | |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 100,00 | | 7,00 | | 7,00 | Verrechnung ILV von KST 1143600000 |
| Kostenstelle 5731900040 | Toilettenanlagen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 566,00 | | 566,00 | | 566,00 | | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen |
| 52210000 | Aufwendungen für Energie (Beleuchtung) | | 300,00 | | 200,00 | | 200,00 | |
| 52313000 | Unterhaltung Gebäude | | 100,00 | | 50,00 | | 50,00 | |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmg.anlagen | | 707,00 | | 707,00 | | 707,00 | Abschreibung |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | | 32,00 | | 33,00 | | 33,00 | |
| Kostenstelle 6110000000 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 40110000 | Grundsteuer A | 3.280,00 | | 5.657,00 | | 5.657,00 | | |
| 40120000 | Grundsteuer B | 17.882,00 | | 22.938,00 | | 22.938,00 | | |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 26.455,00 | | 5.096,00 | | 5.096,00 | | |
| 40131100 | Gewerbesteuer Vorjahre | 160,00 | | | | | | |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 107.800,00 | | 111.013,00 | | 116.973,00 | | |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 50,00 | | 52,00 | | 53,00 | | |
| 40330000 | Hundesteuer | 2.460,00 | | 2.310,00 | | 2.310,00 | | |
| 40521000 | Familienleistungsausgleich | 11.305,00 | | 12.014,00 | | 12.062,00 | | |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 5.740,00 | | 46.610,00 | | 37.648,00 | | |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | | 2.465,00 | | 470,00 | | 470,00 | |
| 54421000 | Landkreis | | 82.280,00 | | 79.896,00 | | 80.324,00 | Kreisumlage 43 % |
| 54423000 | Verbandsgemeinde | | 91.840,00 | | 89.186,00 | | 89.664,00 | VG-Umlage 40 % und Sonderumlage Kita 8 % |
| Kostenstelle 6120000000 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
| Sachkonto..... | | | | | | | | |
| 41843000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 250,00 | | | | | | |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO) | 44,00 | | | | | | |
| 47990000 | Sonstige | 5,00 | | 10,00 | | 10,00 | | |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | | 800,00 | | 700,00 | | 900,00 | Zinsen Liquiditätskredit |
| 57511000 | an Banken | | 1.330,00 | | 1.251,00 | | 1.937,00 | Zinsen Investitionskredite |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| Summe Erträge | 219.446,00 | | 254.454,00 | | 251.489,00 | | |
| Summe Aufwendungen | | 251.901,00 | | 248.543,00 | | 248.808,00 | |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | -32.455,00 | | 5.911,00 | | 2.681,00 | | |



Ergebnis- und Finanzrechnung

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 195.744,11 | 169.392,00 | 159.080,00 | 165.089,00 | 171.049,00 | 177.200,00 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 3.463,21 | 3.280,00 | 5.657,00 | 5.657,00 | 5.657,00 | 5.657,00 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 14.126,68 | 17.882,00 | 22.938,00 | 22.938,00 | 22.938,00 | 22.938,00 |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 24.041,00 | 26.455,00 | 5.096,00 | 5.096,00 | 5.096,00 | 5.096,00 |
| 40131100 | Gewerbesteuer Vorjahre | 40.814,30 | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 99.259,97 | 107.800,00 | 111.013,00 | 116.973,00 | 122.885,00 | 128.751,00 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 130,06 | 50,00 | 52,00 | 53,00 | 54,00 | 55,00 |
| 40330000 | Hundesteuer | 2.928,50 | 2.460,00 | 2.310,00 | 2.310,00 | 2.310,00 | 2.310,00 |
| 40521000 | Familienleistungsausgleich | 10.980,39 | 11.305,00 | 12.014,00 | 12.062,00 | 12.109,00 | 12.393,00 |
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 74.983,39 | 17.106,00 | 67.779,00 | 58.815,00 | 58.647,00 | 58.646,00 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung A | 59.276,00 | 5.740,00 | 46.610,00 | 37.648,00 | 37.648,00 | 37.648,00 |
| 41320000 | vom Land (auch: Spielbankabgabe) | 3.965,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41510000 | Sonderposten aus Zuwendungen | 11.305,00 | 11.116,00 | 10.762,00 | 10.760,00 | 10.592,00 | 10.591,00 |
| 41843000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 436,81 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41900030 | Transfererträge nach § 6 EEG - nicht im Solidarpaket | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| E 03 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.767,30 | 20.336,00 | 19.605,00 | 19.595,00 | 19.604,00 | 19.603,00 |
| 43224000 | für das Bestattungswesen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43230100 | Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009 | 4.919,30 | 4.873,00 | 3.648,00 | 3.652,00 | 3.651,00 | 3.650,00 |
| 43290000 | Sonstige | 0,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 43710000 | Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg. | 14.857,00 | 14.263,00 | 14.857,00 | 14.843,00 | 14.853,00 | 14.853,00 |
| 43910000 | Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte | 10.991,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 321,69 | 155,00 | 2.180,00 | 2.180,00 | 2.180,00 | 2.180,00 |
| 44110000 | Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit) | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44120000 | Mieten und Pachten | 101,69 | 105,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| 44150000 | Bestattungswesen | 220,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| E 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 324,52 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44243000 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 324,52 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 07 | Sonstige laufende Erträge | 5.047,10 | 11.558,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 0,00 | 6.658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 307.188,11 | 218.597,00 | 253.744,00 | 250.779,00 | 256.580,00 | 262.729,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 12.121,57 | 14.125,00 | 18.250,00 | 18.611,00 | 18.611,00 | 18.689,00 |
| 50110000 | Bürgermeister | 5.820,00 | 6.200,00 | 8.245,00 | 8.245,00 | 8.245,00 | 8.245,00 |
| 50120000 | Beigeordnete | 0,00 | 450,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 50221000 | Vergütungen | 2.612,81 | 5.145,00 | 5.761,00 | 5.924,00 | 5.924,00 | 5.924,00 |
| 50222000 | Leistungszulagen | 15,76 | 94,00 | 94,00 | 97,00 | 97,00 | 97,00 |
| 50320000 | Arbeitnehmer | 114,97 | 372,00 | 286,00 | 294,00 | 294,00 | 294,00 |
| 50420000 | Arbeitnehmer | 696,96 | 1.280,00 | 1.706,00 | 1.754,00 | 1.754,00 | 1.754,00 |
| 50490000 | Sonstige | 429,72 | 440,00 | 980,00 | 980,00 | 980,00 | 980,00 |
| 50699000 | Sonstige | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| 50791000 | Ehrensoldrückstellungen | 2.382,00 | 0,00 | 535,00 | 671,00 | 671,00 | 749,00 |

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorj ahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|----------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 50900000 | Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft) | 49,35 | 94,00 | 193,00 | 196,00 | 196,00 | 196,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.315,60 | 18.750,00 | 18.630,00 | 17.380,00 | 16.630,00 | 16.630,00 |
| 52210000 | Aufwendungen für Energie (Beleuchtung) | 1.724,67 | 2.580,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| 52220000 | Aufwendungen für Energie (Heizung) | 529,74 | 900,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 52230000 | Aufwendungen für Wasser / Abwasser | 4.062,16 | 4.435,00 | 4.530,00 | 4.530,00 | 4.530,00 | 4.530,00 |
| 52311000 | Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen | 4.754,31 | 150,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52313000 | Geb. einschl. d. Bestand. d. dem Gebäude zuzurechn | 1.458,07 | 650,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 52321000 | Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 550,00 | 50,00 | 50,00 |
| 52323000 | Gebäude einschl. der Bestand, d dem Geb. zuzurechn | 60,39 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 52331000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52337000 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 111,68 | 200,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 52338000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 144,29 | 5.385,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 3.800,00 |
| 52339000 | Sonstiges | 1.589,78 | 2.350,00 | 4.350,00 | 2.350,00 | 2.350,00 | 2.350,00 |
| 52351000 | Wartungs- und Instandsetzungskosten | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52352000 | Betriebs- und Schmierstoffe | 172,02 | 300,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 52370000 | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg. | 130,03 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| 52381000 | Gegenstände < 1.000 EUR | 27,99 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| 52470000 | Sonstige Verbrauchsmittel | 0,00 | 250,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 550,47 | 600,00 | 50,00 | 300,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 36.419,72 | 35.707,00 | 35.915,00 | 35.267,00 | 32.428,00 | 32.409,00 |
| 53220000 | immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg. | 145,39 | 138,00 | 181,00 | 180,00 | 181,00 | 180,00 |
| 53310000 | Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R. | 574,73 | 508,00 | 570,00 | 103,00 | 67,00 | 67,00 |
| 53420000 | mit sozialen Einrichtungen | 314,80 | 315,00 | 315,00 | 314,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53440000 | mit Kulturanlagen | 26,25 | 0,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |
| 53490000 | mit sonstigen Gebäuden | 5.809,05 | 5.862,00 | 5.810,00 | 5.809,00 | 4.148,00 | 4.147,00 |
| 53510000 | Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen | 1.694,84 | 1.719,00 | 1.695,00 | 1.694,00 | 1.695,00 | 1.695,00 |
| 53580000 | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen | 26.211,67 | 25.706,00 | 26.218,00 | 26.201,00 | 25.648,00 | 25.631,00 |
| 53590000 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 33,33 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 |
| 53710000 | Kunstgegenstände | 188,17 | 188,00 | 188,00 | 188,00 | 188,00 | 188,00 |
| 53851000 | Betriebsausstattung | 542,99 | 1.238,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53852000 | Geschäftsausstattung | 878,50 | 0,00 | 879,00 | 719,00 | 442,00 | 442,00 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen | 169.113,52 | 176.585,00 | 169.552,00 | 170.458,00 | 170.458,00 | 170.458,00 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 6.843,52 | 2.465,00 | 470,00 | 470,00 | 470,00 | 470,00 |
| 54421000 | Landkreis | 77.529,00 | 82.280,00 | 79.896,00 | 80.324,00 | 80.324,00 | 80.324,00 |
| 54423000 | Verbandsgemeinde | 84.741,00 | 91.840,00 | 89.186,00 | 89.664,00 | 89.664,00 | 89.664,00 |
| E 13 | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 2.144,34 | 3.804,00 | 3.545,00 | 3.555,00 | 3.565,00 | 3.575,00 |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 7,84 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| 56290000 | Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD. | 120,00 | 1.220,00 | 1.220,00 | 1.220,00 | 1.220,00 | 1.220,00 |

| Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Rathskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
| 56310000 | Büromaterial | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| 56390000 | Sonstiges | 0,00 | 360,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 163,17 | 174,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 | 175,00 |
| 56413000 | Haftpflichtversicherungen | 716,62 | 730,00 | 740,00 | 750,00 | 760,00 | 770,00 |
| 56418000 | Sachversicherungen | 16,77 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| 56419100 | Waldversicherung | 8,47 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg. | 736,21 | 830,00 | 830,00 | 830,00 | 830,00 | 830,00 |
| 56890000 | Sonstige betriebliche Steueraufwendungen | 148,15 | 150,00 | 140,00 | 140,00 | 140,00 | 140,00 |
| 56930000 | Repräsentationen | 227,11 | 150,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 235.114,75 | 248.971,00 | 245.892,00 | 245.271,00 | 241.692,00 | 241.761,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 72.073,36 | -30.374,00 | 7.852,00 | 5.508,00 | 14.888,00 | 20.968,00 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.388,42 | 49,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO) | 1.380,00 | 44,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47990000 | Sonstige | 8,42 | 5,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.759,93 | 2.130,00 | 1.951,00 | 2.837,00 | 2.733,00 | 2.629,00 |
| 57430000 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.352,41 | 800,00 | 700,00 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 57511000 | an Banken | 1.407,52 | 1.330,00 | 1.251,00 | 1.937,00 | 1.833,00 | 1.729,00 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | -1.371,51 | -2.081,00 | -1.941,00 | -2.827,00 | -2.723,00 | -2.619,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 70.701,85 | -32.455,00 | 5.911,00 | 2.681,00 | 12.165,00 | 18.349,00 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48110000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 58110000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 70.701,85 | -32.455,00 | 5.911,00 | 2.681,00 | 12.165,00 | 18.349,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 76.032,30 | -28.785,00 | 16.742,00 | 13.016,00 | 19.819,00 | 26.063,00 |
| F 24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 25.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68170001 | Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 25.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 25 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68530000 | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschl.G. | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 900,00 | 25.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 28 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 127.637,60 | 15.000,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78532000 | Ausz.für den Erwerb v. Gebäuden u.Grundstückseinr. | -3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78571000 | bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78593000 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 127.640,60 | 15.000,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 30 | Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Rathskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
| F 31 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 127.637,60 | 15.000,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -127.637,60 | -14.100,00 | -1.962,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -51.605,30 | -42.885,00 | 14.780,00 | 13.016,00 | 19.819,00 | 26.063,00 |
| F 35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 14.100,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69253100 | Euro-Währung (fester Zins) | 0,00 | 14.100,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 36 | Tilgung von Investitionskrediten | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 5.552,00 | 5.552,00 | 5.552,00 |
| 79251000 | Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 5.552,00 | 5.552,00 | 5.552,00 |
| F 37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -4.625,00 | 9.475,00 | 23.175,00 | -5.552,00 | -5.552,00 | -5.552,00 |
| F 38 | Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 39 | Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse | 54.987,16 | 33.410,00 | -37.955,00 | -7.464,00 | -14.267,00 | -20.511,00 |
| 69443500 | Verrechnungskonto - Zunahme Verbindlichkeiten OG | 264.455,86 | 33.410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79443600 | Verrechnungskonto - Abnahme Verbindlichkeiten OG | 209.468,70 | 0,00 | 37.955,00 | 7.464,00 | 14.267,00 | 20.511,00 |
| F 40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 50.362,16 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 41 | Saldo der durchlaufenden Gelder | 1.243,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69930000 | ungeklärte Zahlungsvorgänge | 714,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70000001 | Personalauszahlungen-Verrechnung PPA | 528,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 51.605,30 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 43 | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) | 1.243,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45) | 71.407,30 | -35.358,00 | 10.169,00 | 5.516,00 | 12.319,00 | 18.563,00 |
| F 45 | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 |



Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

Ortsgemeinde Rathskirchen

Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

1 **Zentrale Verwaltung**

| | |
|------|-----------------------|
| 1110 | Verwaltungssteuerung |
| 1113 | Öffentlichkeitsarbeit |
| 1114 | Gremien |
| 1142 | Liegenschaften |
| 1143 | Bauhof |
| 1146 | Versicherungen |

2 **Schule und Kultur**

| | |
|------|-----------------------------------|
| 2810 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
|------|-----------------------------------|

3 **Soziales und Jugend**

| | |
|------|--------------------------------|
| 3661 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
|------|--------------------------------|

5 **Gestaltung der Umwelt**

| | |
|------|----------------------------------------------------------------------------|
| 5112 | Entwicklung der Kommune |
| 5230 | Denkmalschutz und -pflege |
| 5360 | IT- Infrastruktur |
| 5411 | Gemeindestraßen |
| 5414 | Straßenoberflächenentwässerung |
| 5415 | Konzessionsabgaben |
| 5475 | Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung |
| 5510 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| 5531 | Friedhofswesen |
| 5532 | Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettung) |
| 5534 | Kriegsgräber, jüdische Friedh., histor. Friedh. |
| 5551 | Kommunale Forstwirtschaft |
| 5559 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |
| 5731 | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |

6 **Zentrale Finanzdienstleistungen**

| | |
|------|-----------------------------------------------------|
| 6110 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| 6120 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |



Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

- **Teilhaushalt 1: Zentrale Verwaltung**
- **Teilhaushalt 2: Schule und Kultur**
- **Teilhaushalt 3: Soziales und Jugend**
- **Teilhaushalt 5: Gestaltung Umwelt**
- **Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 76,69 | 80,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| E 07 | Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 6.658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 76,69 | 6.738,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 8.631,72 | 7.140,00 | 10.280,00 | 10.416,00 | 10.416,00 | 10.494,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 409,69 | 1.115,00 | 960,00 | 960,00 | 960,00 | 960,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 0,00 | 26,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 1.258,97 | 1.640,00 | 1.360,00 | 1.370,00 | 1.380,00 | 1.390,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 10.300,38 | 9.921,00 | 12.600,00 | 12.746,00 | 12.756,00 | 12.844,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -10.223,69 | -3.183,00 | -11.920,00 | -12.066,00 | -12.076,00 | -12.164,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -10.223,69 | -3.183,00 | -11.920,00 | -12.066,00 | -12.076,00 | -12.164,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -800,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -8.366,06 | -9.015,00 | -10.685,00 | -10.695,00 | -10.705,00 | -10.715,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -8.366,06 | -9.815,00 | -12.685,00 | -11.395,00 | -11.405,00 | -11.415,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -8.366,06 | -9.015,00 | -10.685,00 | -10.695,00 | -10.705,00 | -10.715,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 07 | Sonstige laufende Erträge | 0,00 | 6.658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 6.658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 8.631,72 | 7.090,00 | 10.230,00 | 10.366,00 | 10.366,00 | 10.444,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 459,19 | 390,00 | 540,00 | 540,00 | 540,00 | 540,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 9.090,91 | 7.480,00 | 10.770,00 | 10.906,00 | 10.906,00 | 10.984,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -9.090,91 | -822,00 | -10.770,00 | -10.906,00 | -10.906,00 | -10.984,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -9.090,91 | -822,00 | -10.770,00 | -10.906,00 | -10.906,00 | -10.984,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -7.264,30 | -7.480,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -7.264,30 | -7.480,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -7.264,30 | -7.480,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 | -10.235,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1114 Gremien

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 76,69 | 80,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 76,69 | 80,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 107,64 | 265,00 | 210,00 | 210,00 | 210,00 | 210,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 0,00 | 26,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 148,15 | 150,00 | 140,00 | 140,00 | 140,00 | 140,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 255,79 | 441,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -179,10 | -361,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -179,10 | -361,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -179,10 | -335,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -179,10 | -335,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -179,10 | -335,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 302,05 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 302,05 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -302,05 | -800,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -302,05 | -800,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -800,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | 800,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -302,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -302,05 | -800,00 | -2.000,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -302,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Investitionen Produkt 1143 Bauhof

Rathskirchen

| Nr. Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 23-0051 Erwerb Freischneider | 0,00 | -1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 651,63 | 690,00 | 680,00 | 690,00 | 700,00 | 710,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 651,63 | 690,00 | 680,00 | 690,00 | 700,00 | 710,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -651,63 | -690,00 | -680,00 | -690,00 | -700,00 | -710,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -651,63 | -690,00 | -680,00 | -690,00 | -700,00 | -710,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -651,63 | -690,00 | -680,00 | -690,00 | -700,00 | -710,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -651,63 | -690,00 | -680,00 | -690,00 | -700,00 | -710,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -651,63 | -690,00 | -680,00 | -690,00 | -700,00 | -710,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 324,52 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 324,52 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 550,47 | 650,00 | 100,00 | 850,00 | 100,00 | 100,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 200,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 550,47 | 850,00 | 200,00 | 950,00 | 200,00 | 200,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -225,95 | -750,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -225,95 | -750,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -402,87 | -750,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -402,87 | -750,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -402,87 | -750,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 80,00 | 100,00 | 100,00 | 850,00 | 100,00 | 100,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 80,00 | 200,00 | 200,00 | 950,00 | 200,00 | 200,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -80,00 | -200,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -80,00 | -200,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -80,00 | -200,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -80,00 | -200,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -80,00 | -200,00 | -200,00 | -950,00 | -200,00 | -200,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 711,00 | 527,00 | 168,00 | 168,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 711,00 | 527,00 | 168,00 | 168,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 559,16 | 399,00 | 1.277,00 | 1.313,00 | 1.313,00 | 1.313,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 309,23 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 857,79 | 674,00 | 315,00 | 314,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.726,18 | 1.573,00 | 2.092,00 | 2.127,00 | 1.813,00 | 1.813,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.015,18 | -1.046,00 | -1.924,00 | -1.959,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -1.015,18 | -1.046,00 | -1.924,00 | -1.959,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100,00 | 112,00 | 112,00 | 112,00 | 112,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -100,00 | -112,00 | -112,00 | -112,00 | -112,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -832,58 | -999,00 | -1.889,00 | -1.925,00 | -1.925,00 | -1.925,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -832,58 | -899,00 | -1.777,00 | -1.813,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -832,58 | -999,00 | -1.889,00 | -1.925,00 | -1.925,00 | -1.925,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 711,00 | 527,00 | 168,00 | 168,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 711,00 | 527,00 | 168,00 | 168,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 559,16 | 399,00 | 1.277,00 | 1.313,00 | 1.313,00 | 1.313,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 309,23 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 857,79 | 674,00 | 315,00 | 314,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.726,18 | 1.573,00 | 2.092,00 | 2.127,00 | 1.813,00 | 1.813,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.015,18 | -1.046,00 | -1.924,00 | -1.959,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -1.015,18 | -1.046,00 | -1.924,00 | -1.959,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100,00 | 112,00 | 112,00 | 112,00 | 112,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -100,00 | -112,00 | -112,00 | -112,00 | -112,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -832,58 | -999,00 | -1.889,00 | -1.925,00 | -1.925,00 | -1.925,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -832,58 | -899,00 | -1.777,00 | -1.813,00 | -1.813,00 | -1.813,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -832,58 | -999,00 | -1.889,00 | -1.925,00 | -1.925,00 | -1.925,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 10.594,00 | 10.589,00 | 21.001,00 | 20.999,00 | 20.999,00 | 20.998,00 |
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.767,30 | 20.336,00 | 19.605,00 | 19.595,00 | 19.604,00 | 19.603,00 |
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 245,00 | 25,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| E 07 | Sonstige laufende Erträge | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 46.653,40 | 35.850,00 | 47.206,00 | 47.194,00 | 47.203,00 | 47.201,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.930,69 | 6.586,00 | 6.693,00 | 6.882,00 | 6.882,00 | 6.882,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.046,21 | 16.485,00 | 17.070,00 | 15.070,00 | 15.070,00 | 15.070,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 35.561,93 | 35.007,00 | 35.600,00 | 34.953,00 | 32.428,00 | 32.409,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 885,37 | 1.964,00 | 2.085,00 | 2.085,00 | 2.085,00 | 2.085,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 53.424,20 | 60.042,00 | 61.448,00 | 58.990,00 | 56.465,00 | 56.446,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -6.770,80 | -24.192,00 | -14.242,00 | -11.796,00 | -9.262,00 | -9.245,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -6.770,80 | -24.192,00 | -14.242,00 | -11.796,00 | -9.262,00 | -9.245,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 700,00 | 588,00 | 588,00 | 588,00 | 588,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -700,00 | -588,00 | -588,00 | -588,00 | -588,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -9.832,62 | -14.737,00 | -4.681,00 | -2.866,00 | -2.867,00 | -2.868,00 |
| F 24 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 25.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 900,00 | 25.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | 127.637,60 | 15.000,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 127.637,60 | 15.000,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -127.637,60 | -14.100,00 | -662,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -137.470,22 | -28.137,00 | -4.755,00 | -2.278,00 | -2.279,00 | -2.280,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -9.832,62 | -14.737,00 | -4.681,00 | -2.866,00 | -2.867,00 | -2.868,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5112 Entwicklung der Kommune

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 0,00 | 0,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 | 10.407,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5230 Denkmalschutz und -pflege

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 11 | Abschreibungen | 26,25 | 0,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 26,25 | 0,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -26,25 | 0,00 | -26,00 | -26,00 | -26,00 | -26,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -26,25 | 0,00 | -26,00 | -26,00 | -26,00 | -26,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5360 IT-Infrastruktur

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 11 | Abschreibungen | 145,39 | 138,00 | 181,00 | 180,00 | 181,00 | 180,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 145,39 | 138,00 | 181,00 | 180,00 | 181,00 | 180,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -145,39 | -138,00 | -181,00 | -180,00 | -181,00 | -180,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -145,39 | -138,00 | -181,00 | -180,00 | -181,00 | -180,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 6.368,00 | 6.364,00 | 6.368,00 | 6.366,00 | 6.367,00 | 6.367,00 |
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.252,00 | 2.256,00 | 2.251,00 | 2.250,00 | 2.251,00 | 2.251,00 |
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 8.645,00 | 8.645,00 | 8.619,00 | 8.616,00 | 8.618,00 | 8.618,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.309,40 | 2.506,00 | 2.989,00 | 3.073,00 | 3.073,00 | 3.073,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.976,26 | 4.130,00 | 3.830,00 | 3.830,00 | 3.830,00 | 3.830,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 12.254,77 | 12.252,00 | 12.256,00 | 12.250,00 | 11.689,00 | 11.673,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 16.540,43 | 18.888,00 | 19.075,00 | 19.153,00 | 18.592,00 | 18.576,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -7.895,43 | -10.243,00 | -10.456,00 | -10.537,00 | -9.974,00 | -9.958,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -7.895,43 | -10.243,00 | -10.456,00 | -10.537,00 | -9.974,00 | -9.958,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 200,00 | 263,00 | 263,00 | 263,00 | 263,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -200,00 | -263,00 | -263,00 | -263,00 | -263,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -4.285,66 | -6.811,00 | -7.082,00 | -7.166,00 | -7.166,00 | -7.166,00 |
| F 26 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 29 | Auszahlungen für Sachanlagen | -3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3,00 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -4.282,66 | -5.711,00 | -6.819,00 | -6.903,00 | -6.903,00 | -6.903,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -4.285,66 | -6.811,00 | -7.082,00 | -7.166,00 | -7.166,00 | -7.166,00 |

Investitionen Produkt 5411 Gemeindestraßen

Rathskirchen

| Nr. Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 23-0050 Verkauf Teilfläche FSt 55/15 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.518,15 | 3.900,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.518,15 | 3.900,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -3.518,15 | -3.900,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -3.518,15 | -3.900,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -3.541,30 | -3.900,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -3.541,30 | -3.900,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -3.541,30 | -3.900,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 07 | Sonstige laufende Erträge | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 5.047,10 | 4.900,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 | 5.100,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5475 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 458,00 | 457,00 | 458,00 | 459,00 | 458,00 | 458,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 458,00 | 457,00 | 458,00 | 459,00 | 458,00 | 458,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 138,17 | 0,00 | 317,00 | 326,00 | 326,00 | 326,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 596,77 | 583,00 | 597,00 | 597,00 | 597,00 | 597,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 1,39 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 736,33 | 635,00 | 966,00 | 975,00 | 975,00 | 975,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -278,33 | -178,00 | -508,00 | -516,00 | -517,00 | -517,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -278,33 | -178,00 | -508,00 | -516,00 | -517,00 | -517,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 28,00 | 28,00 | 28,00 | 28,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | 0,00 | -28,00 | -28,00 | -28,00 | -28,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -139,56 | -52,00 | -397,00 | -406,00 | -406,00 | -406,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -139,56 | -52,00 | -369,00 | -378,00 | -378,00 | -378,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -139,56 | -52,00 | -397,00 | -406,00 | -406,00 | -406,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 53,30 | 400,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 53,30 | 400,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -53,30 | -400,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -53,30 | -400,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -53,30 | -500,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -53,30 | -400,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -53,30 | -500,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.991,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 220,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 11.231,00 | 220,00 | 1.520,00 | 1.520,00 | 1.520,00 | 1.520,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.449,11 | 2.386,00 | 3.307,00 | 3.401,00 | 3.401,00 | 3.401,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 98,95 | 440,00 | 2.390,00 | 390,00 | 390,00 | 390,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 2.743,98 | 2.556,00 | 2.739,00 | 2.270,00 | 575,00 | 575,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 100,73 | 110,00 | 110,00 | 110,00 | 110,00 | 110,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 4.392,77 | 5.492,00 | 8.546,00 | 6.171,00 | 4.476,00 | 4.476,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 6.838,23 | -5.272,00 | -7.026,00 | -4.651,00 | -2.956,00 | -2.956,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 6.838,23 | -5.272,00 | -7.026,00 | -4.651,00 | -2.956,00 | -2.956,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 200,00 | 290,00 | 290,00 | 290,00 | 290,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -200,00 | -290,00 | -290,00 | -290,00 | -290,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -1.452,96 | -2.936,00 | -4.597,00 | -2.691,00 | -2.691,00 | -2.691,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -1.452,96 | -2.736,00 | -4.307,00 | -2.401,00 | -2.401,00 | -2.401,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -1.452,96 | -2.936,00 | -4.597,00 | -2.691,00 | -2.691,00 | -2.691,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5532 Bestattungswesen (Erbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettungen)

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 0,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 1.000,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5534 Kriegsgräber,jüdische Friedh.,histor.Friedh.,Ehrenfriedh,Soldatenfriedh.Mahnmale

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| E 11 | Abschreibungen | 0,00 | 188,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 188,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -188,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | -188,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 426,20 | 480,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 426,20 | 480,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -426,20 | -480,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -426,20 | -480,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -427,74 | -480,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -427,74 | -480,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -427,74 | -480,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.145,00 | 2.144,00 | 2.145,00 | 2.143,00 | 2.143,00 | 2.143,00 |
| E 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.524,30 | 16.880,00 | 16.254,00 | 16.245,00 | 16.253,00 | 16.252,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 19.669,30 | 19.024,00 | 18.399,00 | 18.388,00 | 18.396,00 | 18.395,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 68,00 | 4.685,00 | 3.650,00 | 3.650,00 | 3.650,00 | 3.650,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 14.744,57 | 14.239,00 | 14.749,00 | 14.738,00 | 14.746,00 | 14.745,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 14.812,57 | 18.924,00 | 18.399,00 | 18.388,00 | 18.396,00 | 18.395,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 4.856,73 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 4.856,73 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 2.964,66 | 88,00 | -2,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 2.964,66 | 188,00 | -2,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 2.964,66 | 88,00 | -2,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltswahljahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltswahljahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltswahljahr 2028 in € |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 1.603,00 | 1.604,00 | 1.603,00 | 1.604,00 | 1.604,00 | 1.603,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.603,00 | 1.604,00 | 1.603,00 | 1.604,00 | 1.604,00 | 1.603,00 |
| E 09 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 34,01 | 1.694,00 | 80,00 | 82,00 | 82,00 | 82,00 |
| E 10 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.331,55 | 2.880,00 | 2.850,00 | 2.850,00 | 2.850,00 | 2.850,00 |
| E 11 | Abschreibungen | 5.050,20 | 5.051,00 | 5.052,00 | 4.892,00 | 4.614,00 | 4.613,00 |
| E 14 | Sonstige laufende Aufwendungen | 357,05 | 372,00 | 373,00 | 373,00 | 373,00 | 373,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 12.772,81 | 9.997,00 | 8.355,00 | 8.197,00 | 7.919,00 | 7.918,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -11.169,81 | -8.393,00 | -6.752,00 | -6.593,00 | -6.315,00 | -6.315,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -11.169,81 | -8.393,00 | -6.752,00 | -6.593,00 | -6.315,00 | -6.315,00 |
| E 22 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 0,00 | -100,00 | -7,00 | -7,00 | -7,00 | -7,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -7.943,86 | -5.046,00 | -3.310,00 | -3.312,00 | -3.312,00 | -3.312,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -7.943,86 | -4.946,00 | -3.303,00 | -3.305,00 | -3.305,00 | -3.305,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -7.943,86 | -5.046,00 | -3.310,00 | -3.312,00 | -3.312,00 | -3.312,00 |

| Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Rathskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
| E 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 195.744,11 | 169.392,00 | 159.080,00 | 165.089,00 | 171.049,00 | 177.200,00 |
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 63.678,39 | 5.990,00 | 46.610,00 | 37.648,00 | 37.648,00 | 37.648,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 259.422,50 | 175.382,00 | 205.690,00 | 202.737,00 | 208.697,00 | 214.848,00 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen | 169.113,52 | 176.585,00 | 169.552,00 | 170.458,00 | 170.458,00 | 170.458,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 169.113,52 | 176.585,00 | 169.552,00 | 170.458,00 | 170.458,00 | 170.458,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 90.308,98 | -1.203,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.388,42 | 49,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.759,93 | 2.130,00 | 1.951,00 | 2.837,00 | 2.733,00 | 2.629,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 88.937,47 | -3.284,00 | 34.197,00 | 29.452,00 | 35.516,00 | 41.771,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 95.466,43 | -3.284,00 | 34.197,00 | 29.452,00 | 35.516,00 | 41.771,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 95.466,43 | -3.284,00 | 34.197,00 | 29.452,00 | 35.516,00 | 41.771,00 |
| F 35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 14.100,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 36 | Tilgung von Investitionskrediten | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 5.552,00 | 5.552,00 | 5.552,00 |
| F 37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -4.625,00 | 9.475,00 | 23.175,00 | -5.552,00 | -5.552,00 | -5.552,00 |
| F 39 | Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse | 54.987,16 | 33.410,00 | -37.955,00 | -7.464,00 | -14.267,00 | -20.511,00 |
| F 40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 50.362,16 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 50.362,16 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 90.841,43 | -7.909,00 | 29.572,00 | 23.900,00 | 29.964,00 | 36.219,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltswahljahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| E 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 195.744,11 | 169.392,00 | 159.080,00 | 165.089,00 | 171.049,00 | 177.200,00 |
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 63.241,58 | 5.740,00 | 46.610,00 | 37.648,00 | 37.648,00 | 37.648,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 258.985,69 | 175.132,00 | 205.690,00 | 202.737,00 | 208.697,00 | 214.848,00 |
| E 12 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen | 169.113,52 | 176.585,00 | 169.552,00 | 170.458,00 | 170.458,00 | 170.458,00 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 169.113,52 | 176.585,00 | 169.552,00 | 170.458,00 | 170.458,00 | 170.458,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 89.872,17 | -1.453,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 89.872,17 | -1.453,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 96.508,33 | -1.453,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 96.508,33 | -1.453,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | 96.508,33 | -1.453,00 | 36.138,00 | 32.279,00 | 38.239,00 | 44.390,00 |

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Rathskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis Haushaltsvorjahr 2023 in € | Ansatz Haushaltsvorjahr 2024 in € | Ansatz Haushaltsjahr 2025 in € | Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2026 in € | Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2027 in € | Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2028 in € |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| E 02 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 436,81 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 08 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 436,81 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 436,81 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E 17 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.388,42 | 49,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| E 18 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.759,93 | 2.130,00 | 1.951,00 | 2.837,00 | 2.733,00 | 2.629,00 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | -934,70 | -1.831,00 | -1.941,00 | -2.827,00 | -2.723,00 | -2.619,00 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | -1.041,90 | -1.831,00 | -1.941,00 | -2.827,00 | -2.723,00 | -2.619,00 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -1.041,90 | -1.831,00 | -1.941,00 | -2.827,00 | -2.723,00 | -2.619,00 |
| F 35 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 14.100,00 | 27.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F 36 | Tilgung von Investitionskrediten | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 5.552,00 | 5.552,00 | 5.552,00 |
| F 37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | -4.625,00 | 9.475,00 | 23.175,00 | -5.552,00 | -5.552,00 | -5.552,00 |
| F 39 | Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse | 54.987,16 | 33.410,00 | -37.955,00 | -7.464,00 | -14.267,00 | -20.511,00 |
| F 40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 50.362,16 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | 50.362,16 | 42.885,00 | -14.780,00 | -13.016,00 | -19.819,00 | -26.063,00 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | -5.666,90 | -6.456,00 | -6.566,00 | -8.379,00 | -8.275,00 | -8.171,00 |



Stellenplan/ -übersicht

Stellenplan

der Ortsgemeinde Rathskirchen für die Haushaltsjahre 2025/2026

| Kostenstelle | Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung | Entgeltgruppe nach TvöD | Anzahl Beschäftigte | | | Stellenvermerke und Erläuterungen |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | für die kommenden Haushaltsjahre 2025/2026 | für das laufende Haushaltsjahr 2025 | tatsächliche Besetzung am 30. Juni 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Verschiedene | Gemeindediener | EG 1 | 0,0320 | 0,0320 | 0,0320 | |
| Verschiedene | Gemeindediener | EG 1 | 0,1217 | 0,1217 | 0,1217 | |

Aufteilung Gemeindediener:

| | |
|-------------------------------------------------------------|--------|
| 3661300010 – Spielplatz | 16,02% |
| 5411000010 – Straßen, Wege, Plätze | 37,52% |
| 5475000000 – Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung | 3,96% |
| 5531100000 – Friedhofswesen | 41,52% |
| 5731200000 – Dorfgemeinschaftshaus | 0,98% |



Investitions- übersicht

Investitionsübersicht

| | | | | | Haushaltsjahre 2025 / 2026 | | | | | |
|--------------|--------------|-----------|----------|----------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| Kostenträger | Kostenstelle | Sachkonto | Inv. Nr. | Erläuterung | 2025 | | | 2026 | | |
| | | | | | Ansatz Einz. | Ansatz Ausz. | Kreditbedarf | Ansatz Einz. | Ansatz Ausz. | Kreditbedarf |
| 55126000 | 5512600010 | 09600002 | 23-0049 | Radweg "Alte Welt" | | 26.500,00 € | 26.500,00 € | | | |
| 55126000 | 5512600010 | 23310002 | 23-0049 | Radweg "Alte Welt" | 25.838,00 € | | | | | |
| 11436000 | 1143600000 | 08216002 | 23-0051 | Erwerb Freischneider | | 1.300,00 € | 1.300,00 € | | | |
| | | | | | 25.838,00 € | 27.800,00 € | 27.800,00 € | | | |
| 61200000 | 6120000000 | 31523102 | | Kreditaufnahme v. Kreditmarkt | 27.800,00 € | | | 0,00 € | | |
| 61200000 | 6120000000 | 31523103 | | ordentl. Tilgung v. Krediten an Banken | | 4.625,00 € | | | 5.552,00 € | |
| | | | | | 27.800,00 € | 4.625,00 € | | 0,00 € | 5.552,00 € | |



Verbindlichkeiten- übersicht

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge 2025**

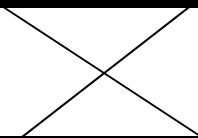
| Ifd. Nr. | Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO) | Stand Beginn Haushaltsvorjahr | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des ersten Haushaltsfolgejahres |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | | in € | | | |
| 1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen | | | | |
| 2 | Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung | | | | |
| 3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ² | 95.755 | 91.130 | 114.305 | 108.753 |
| 4 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} | 156.908 | 73.064 | 105.582 | 98.479 |
| 5 | darunter: | | | | |
| | a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴ | | | | |
| 6 | b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵ | | | | |
| 7 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶ | | | | |
| 8 | Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge | 252.663 | 164.194 | 219.887 | 207.232 |



Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

**(Berechnung der sogenannten
freien Finanzspitze)**

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

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023 | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024 | Ansätze des Haushaltsjahres 2025 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | | in € ² | | | | | |
| 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | <i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i> 76.032,30 | <i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i> -28.785,00 | <i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i> 16.742,00 | 13.016,00 | 19.819,00 | 26.063,00 |
| 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 | 4.625,00 |
| 3 | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan | 0,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 | -1.948,00 |
| 4 | Zwischensumme | 71.407,30 | -31.462,00 | 14.065,00 | 10.339,00 | 17.142,00 | 23.386,00 |
| 5 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) |  | 0,00 | 0,00 | 927,00 | 927,00 | 927,00 |
| 6 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) | 71.407,30 | -31.462,00 | 14.065,00 | 9.412,00 | 16.215,00 | 22.459,00 |

| |
|-------------------------|
| Endfällige Kredite |
| Jahr ... - Betrag ... € |
| Jahr ... - Betrag ... € |
| ... |

| | |
|--------------------------------------------|------------|
| Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung | |
| Jahr 2025 | 105.582,05 |
| Jahr 2026 | 98.479,05 |



Höchstbetrag der Liquiditätskredite

| Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite | | |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | Angabe |
| 1 | Haushaltsjahr | 2025 |
| 2 | maßgeblicher Betrachtungszeitraum | 2019-2023 |
| 3 | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum) | Donnerstag, 30. November 2023 |
| 4 | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 | 170.311,20 |
| 5 | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen) | 211.393,00 |
| 6 | Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. | 10.569,65 |
| 7 | weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes | 10.569,65 |
| 8 | Abweichung in Euro | |
| 9 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) | 180.880,85 |
| 10 | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt | 191.450,50 |



Tilgungsplan

| Tilgungsplan ^{1, 2} | | | | freiwillige Tilgung | Saldo (Spalte 2+3-1) | "Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4, 5} | "Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4, 6} | Saldo (Spalte 6-5) | | |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---|---|
| Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023: | | 156.908 | | | | | | | | |
| abzgl. Entschuldung PEK | | -53.714 | | | | | | | | |
| zzgl. Sicherheitseinbehalte | | 3.950 | | | | | | | | |
| zzgl. Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | 32.544 | | | | | | | | |
| zzgl. Übertragungen FH | | 14.710 | | | | | | | | |
| zzgl. Übertragungen EH | | 1.691 | | | | | | | | |
| gl. vorfinanzierte Zuwendungen . für Ausbau Radwege | | -97.645 | | | | | | | | |
| ber. Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023: | | 58.444 | | | | | | | | |
| lfd. Nr. | Jahr (jeweils zum 31.12.) | Orientierungswert in Höhe von 1/30 | Mindest- Rückführungs- betrag ³ | in € ⁷ | | | | | | |
| | | | | Spalte: 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 2024 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 56.496 | 56.496 | 0,00 | | |
| 2 | 2025 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 54.547 | 54.547 | 0,00 | | |
| 3 | 2026 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 52.599 | 52.599 | 0,00 | | |
| 4 | 2027 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 50.651 | 50.651 | 0,00 | | |
| 5 | 2028 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 48.703 | 48.703 | 0,00 | | |
| 6 | 2029 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 46.755 | 46.755 | 0,00 | | |
| 7 | 2030 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 44.807 | 44.807 | 0,00 | | |
| 8 | 2031 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 42.859 | 42.859 | 0,00 | | |
| 9 | 2032 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 40.911 | 40.911 | 0,00 | | |
| 10 | 2033 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 38.962 | 38.962 | 0,00 | | |
| 11 | 2034 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 37.014 | 37.014 | 0,00 | | |
| 12 | 2035 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 35.066 | 35.066 | 0,00 | | |
| 13 | 2036 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 33.118 | 33.118 | 0,00 | | |
| 14 | 2037 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 31.170 | 31.170 | 0,00 | | |
| 15 | 2038 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 29.222 | 29.222 | 0,00 | | |
| 16 | 2039 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 27.274 | 27.274 | 0,00 | | |
| 17 | 2040 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 25.326 | 25.326 | 0,00 | | |
| 18 | 2041 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 23.377 | 23.377 | 0,00 | | |
| 19 | 2042 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 21.429 | 21.429 | 0,00 | | |
| 20 | 2043 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 19.481 | 19.481 | 0,00 | | |
| 21 | 2044 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 17.533 | 17.533 | 0,00 | | |
| 22 | 2045 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 15.585 | 15.585 | 0,00 | | |
| 23 | 2046 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 13.637 | 13.637 | 0,00 | | |
| 24 | 2047 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 11.689 | 11.689 | 0,00 | | |
| 25 | 2048 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 9.741 | 9.741 | 0,00 | | |
| 26 | 2049 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 7.792 | 7.792 | 0,00 | | |
| 27 | 2050 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 5.844 | 5.844 | 0,00 | | |
| 28 | 2051 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 3.896 | 3.896 | 0,00 | | |
| 29 | 2052 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | | |
| 30 | 2053 | 1.948 | 1.948 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | | |

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Berechnung der Verbandsgemeinde-/ Kreisumlage

Haushaltsjahr 2025
Berechnung Kreis- und VG-Umlage

vorläufige Berechnung

| Gemeinde | Steuerkraftzahlen | | | | Gemeinde- anteil Einkommen st. | Ausgl. Leistung n. § 21 LFAG | Gemeinde- anteil Ust. | Steuerkraft- messzahl | Schlüsselzu- weisung A | Zuweisung Stationierung + zentrale Orte § 19 LFAG | Umlage- grundl. | VG-Umlage | | Sonderumlage Kitas VG ROK | Summe VG- und Sonderumlage | Kreisumlage 43% |
|-----------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| | GrSt A | GrSt B | GewSt I (01.10.-31.12. Vorvorjahr) | GewSt II (01.01.-30.09. Vorjahr) | | | | | | | | 40% | 8% | | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Alsensz | 9.225 | 212.519 | 206.921 | 622.773 | 668.185 | 86.993 | 62.984 | 1.869.600 | 0 | 144.542 | 2.014.142 | 805.656 € | 0 € | 805.656 € | 866.081 € | |
| Bayerfeld-Steckweiler | 9.650 | 41.176 | 9.877 | 58.012 | 180.683 | 23.516 | 4.919 | 327.833 | 108.028 | | 435.861 | 174.344 € | 34.868 € | 209.212 € | 187.420 € | |
| Bisterschied | 6.800 | 24.673 | 45.060 | 89.855 | 81.280 | 10.582 | 4.027 | 262.277 | 169 | | 262.446 | 104.978 € | 20.995 € | 125.973 € | 112.851 € | |
| Dielkirchen | 6.231 | 42.189 | 1.839 | 16.981 | 216.798 | 28.224 | 854 | 313.116 | 170.529 | | 483.645 | 193.458 € | 38.691 € | 232.149 € | 207.967 € | |
| Dörrmoschel | 4.071 | 10.941 | 159 | 9.688 | 64.896 | 8.455 | 1.366 | 99.576 | 42.060 | | 141.636 | 56.654 € | 11.330 € | 67.984 € | 60.903 € | |
| Finkenbach-Gersweiler | 5.313 | 30.583 | 10.143 | 126.380 | 123.842 | 16.107 | 2.951 | 315.319 | 0 | | 315.319 | 126.127 € | 25.225 € | 151.352 € | 135.587 € | |
| Gaugrehweiler | 8.297 | 47.979 | 4.985 | 21.297 | 261.941 | 34.103 | 3.987 | 382.589 | 175.348 | | 557.937 | 223.174 € | 0 € | 223.174 € | 239.912 € | |
| Gehrweiler | 2.605 | 48.541 | 3.771 | 72.312 | 149.209 | 19.427 | 4.480 | 300.345 | 44.311 | | 344.656 | 137.862 € | 27.572 € | 165.434 € | 148.202 € | |
| Gerbach | 8.908 | 69.299 | 189.305 | 417.771 | 253.634 | 33.029 | 14.577 | 986.523 | 0 | | 986.523 | 394.609 € | 78.921 € | 473.530 € | 424.204 € | |
| Gundersweiler | 6.424 | 68.899 | 3.246 | 35.000 | 275.626 | 35.898 | 10.199 | 435.292 | 125.905 | | 561.197 | 224.478 € | 44.895 € | 269.373 € | 241.314 € | |
| Imswweiler | 7.217 | 67.202 | 15.787 | 110.886 | 245.585 | 31.973 | 8.201 | 486.851 | 127.754 | | 614.605 | 245.842 € | 49.168 € | 295.010 € | 264.280 € | |
| Kalkofen | 2.156 | 13.071 | 10 | 897 | 74.147 | 9.655 | 361 | 100.297 | 82.624 | | 182.921 | 73.168 € | 0 € | 73.168 € | 78.656 € | |
| Katzenbach | 4.544 | 48.104 | 5.937 | 25.471 | 274.353 | 35.714 | 1.663 | 395.786 | 119.242 | | 515.028 | 206.011 € | 41.202 € | 247.213 € | 221.462 € | |
| Mannweiler-Cölln | 5.668 | 46.932 | 8.887 | 12.085 | 219.531 | 30.487 | 4.754 | 328.344 | 92.491 | | 420.835 | 168.334 € | 33.666 € | 202.000 € | 180.959 € | |
| Münsterappel | 3.278 | 53.931 | 6.586 | 29.749 | 274.041 | 35.691 | 6.028 | 409.304 | 121.150 | | 530.454 | 212.181 € | 0 € | 212.181 € | 228.095 € | |
| Niederhausen an d.A. | 5.665 | 17.796 | 1.753 | 2.474 | 144.090 | 18.761 | 664 | 191.203 | 65.140 | | 256.343 | 102.537 € | 0 € | 102.537 € | 110.227 € | |
| Niedermoschel | 6.545 | 41.511 | -731 | -4.702 | 262.534 | 34.192 | 2.477 | 341.826 | 188.914 | | 530.740 | 212.296 € | 42.459 € | 254.755 € | 228.218 € | |
| Oberhausen an d.A. | 2.632 | 12.881 | 1.208 | 4.744 | 88.027 | 11.457 | 835 | 121.784 | 39.162 | | 160.946 | 64.378 € | 0 € | 64.378 € | 69.206 € | |
| Obermoschel | 7.317 | 132.967 | 65.019 | 177.378 | 484.847 | 63.136 | 31.821 | 962.485 | 257.557 | 99.755 | 1.319.797 | 527.918 € | 105.583 € | 633.501 € | 567.512 € | |
| Oberndorf | 2.795 | 22.246 | 9.902 | 134.785 | 124.387 | 16.191 | 7.774 | 318.080 | 0 | | 318.080 | 127.232 € | 0 € | 127.232 € | 136.774 € | |
| Ransweiler | 4.947 | 27.249 | -2.191 | 6.600 | 128.764 | 16.778 | 4.107 | 186.254 | 81.657 | | 267.911 | 107.164 € | 21.432 € | 128.596 € | 115.201 € | |
| Rathskirchen | 2.777 | 10.951 | 5.392 | 4.337 | 102.339 | 13.328 | 71 | 139.195 | 46.610 | | 185.805 | 74.322 € | 14.864 € | 89.186 € | 79.896 € | |
| Reichsthal | 2.767 | 7.747 | 38 | 2.815 | 30.854 | 4.017 | 359 | 48.597 | 54.770 | | 103.367 | 41.346 € | 8.269 € | 49.615 € | 44.447 € | |
| Rockenhausen, Stadt | 17.785 | 743.117 | 637.263 | 2.396.829 | 2.490.615 | 324.278 | 1.004.631 | 7.614.518 | 0 | 177.614 | 7.792.132 | 3.116.852 € | 623.370 € | 3.740.222 € | 3.350.616 € | |
| Ruppertsecken | 4.554 | 41.948 | 5.679 | 13.883 | 199.280 | 25.952 | 4.640 | 295.936 | 94.519 | | 390.455 | 156.182 € | 31.236 € | 187.418 € | 167.895 € | |
| St. Alban | 5.517 | 26.003 | 5.613 | 9.705 | 160.119 | 20.849 | 4.225 | 232.031 | 74.634 | | 306.665 | 122.666 € | 24.533 € | 147.199 € | 131.865 € | |
| Schiersfeld | 6.483 | 18.888 | 8.121 | 159.977 | 89.108 | 11.596 | 2.703 | 296.876 | 0 | | 296.876 | 118.750 € | 23.750 € | 142.500 € | 127.656 € | |
| Schönborn | 3.778 | 12.211 | 9.139 | 22.211 | 75.869 | 9.874 | 656 | 133.738 | 0 | | 133.738 | 53.495 € | 10.699 € | 64.194 € | 57.507 € | |
| Seelen | 3.926 | 14.164 | 7 | 500 | 58.632 | 7.627 | 654 | 85.510 | 74.823 | | 160.333 | 64.133 € | 12.826 € | 76.959 € | 68.943 € | |
| Sitters | 2.367 | 6.059 | -3.315 | 18.357 | 45.456 | 5.916 | 1.310 | 76.150 | 27.962 | | 104.112 | 41.644 € | 8.328 € | 49.972 € | 44.768 € | |
| Stahlberg | 1.259 | 12.904 | 2.888 | 15.435 | 84.612 | 11.017 | 2.601 | 130.716 | 51.226 | | 181.942 | 72.776 € | 14.555 € | 87.331 € | 78.235 € | |
| Teschenmoschel | 3.726 | 10.342 | 0 | 7.507 | 65.566 | 8.532 | 294 | 95.967 | 38.272 | | 134.239 | 53.695 € | 10.739 € | 64.434 € | 57.722 € | |
| Unkenbach | 4.074 | 16.903 | 41.397 | 138.897 | 117.017 | 15.242 | 3.245 | 336.775 | 0 | | 336.775 | 134.710 € | 26.942 € | 161.652 € | 144.813 € | |
| Waldgrehweiler | 5.423 | 16.573 | 10.174 | 171.606 | 107.044 | 13.944 | 7.102 | 331.866 | 0 | | 331.866 | 132.746 € | 26.549 € | 159.295 € | 142.702 € | |
| Winterborn | 6.072 | 13.680 | 44.039 | 160.359 | 78.567 | 10.232 | 1.622 | 314.571 | 0 | | 314.571 | 125.828 € | 0 € | 125.828 € | 135.265 € | |
| Würzweiler | 2.356 | 17.735 | 4.626 | 32.734 | 97.661 | 12.693 | 505 | 168.310 | 67.651 | | 235.961 | 94.384 € | 18.876 € | 113.260 € | 101.463 € | |
| VG Nordpfälzer Land | | | | | | | | | | 242.454 | 242.454 | - | | | 104.255 € | |
| insgesamt: | 193.152 | 2.049.914 | 1.358.534 | 5.125.588 | 8.399.139 | 1.095.466 | 1.213.647 | 19.435.440 | 2.372.508 | 664.365 | 22.472.313 | 8.891.930 € | 1.431.543 € | 10.323.473 € | 9.663.079 € | |

10.323.473 €



Schlussbilanz zum 31.12.2021

Jahresabschluss 2021

| Bilanz 2021 Kontenform | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Rathskirchen | | | | | | | | | |
| Posten | Bezeichnung Aktiva | 31.12.2020 in € | 31.12.2021 in € | Abweichung | Posten | Bezeichnung Passiva | 31.12.2020 in € | 31.12.2021 in € | Abweichung |
| A 1. | Anlagevermögen | 1.257.913,56 | 1.228.427,14 | -29.486,42 | P 1 | Eigenkapital | 61.419,33 | 58.288,88 | -3.130,45 |
| A 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | 1.587,00 | 1.587,00 | P 1.1 | Kapitalrücklage | 71.216,27 | 61.419,33 | -9.796,94 |
| A 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | | 1.587,00 | 1.587,00 | P 1.3 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -9.796,94 | -3.130,45 | 6.666,49 |
| A 1.2 | Sachanlagen | 1.253.663,56 | 1.222.590,14 | -31.073,42 | P 2 | Sonderposten | 954.019,45 | 939.683,59 | -14.335,86 |
| A 1.2.1 | Wald, Forsten | 73.558,16 | 73.558,16 | | P 2.2 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 891.140,81 | 868.626,05 | -22.514,76 |
| A 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 20.172,58 | 23.857,85 | 3.685,27 | P 2.2.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 388.310,98 | 380.641,98 | -7.669,00 |
| A 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 114.911,01 | 108.690,01 | -6.221,00 | P 2.2.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 502.829,83 | 487.984,07 | -14.845,76 |
| A 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 1.033.572,81 | 1.004.649,12 | -28.923,69 | P 2.3 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 51.495,64 | 59.983,54 | 8.487,90 |
| A 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 2.446,00 | 2.258,00 | -188,00 | P 2.5 | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten | 11.383,00 | 11.074,00 | -309,00 |
| A 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 1,00 | 1,00 | | P 3 | Rückstellungen | 15.244,00 | 16.326,00 | 1.082,00 |
| A 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.002,00 | 7.576,00 | -1.426,00 | P 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 15.244,00 | 16.326,00 | 1.082,00 |
| A 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 2.000,00 | 2.000,00 | P 4 | Verbindlichkeiten | 231.378,11 | 220.217,95 | -11.160,16 |
| A 1.3 | Finanzanlagen | 4.250,00 | 4.250,00 | | P 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 113.094,25 | 106.669,25 | -6.425,00 |
| A 1.3.5 | Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 4.000,00 | 4.000,00 | | P 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 113.094,25 | 106.669,25 | -6.425,00 |
| A 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 250,00 | 250,00 | | P 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.147,38 | 2.931,67 | -215,71 |
| A 2 | Umlaufvermögen | 3.645,62 | 5.600,63 | 1.955,01 | P 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 111.956,52 | 107.401,53 | -4.554,99 |
| A 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.645,62 | 5.600,63 | 1.955,01 | P 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 3.179,96 | 3.215,50 | 35,54 |
| A 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 3.036,08 | 4.382,06 | 1.345,98 | | | | | |
| A 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 257,93 | 719,02 | 461,09 | | | | | |
| A 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 351,61 | 499,55 | 147,94 | | | | | |
| A 4 | Rechnungsabgrenzungsposten | 501,71 | 488,65 | -13,06 | | | | | |
| A 4.2 | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 501,71 | 488,65 | -13,06 | | | | | |
| A 5.1 | Bilanzsumme | 1.262.060,89 | 1.234.516,42 | -27.544,47 | P 5.1 | Bilanzsumme | 1.262.060,89 | 1.234.516,42 | -27.544,47 |