



# **Ortsgemeinde Winterborn**

## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**für die Haushaltsjahre  
2025/2026**

# Inhaltsverzeichnis:

Ab Seite:

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Haushaltsvermerke	5
3.	Vorbericht	7
4.	Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis	18
5.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	25
5.	Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO	30
6.	Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Finanzplanung)	32
	➤ Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung	33
	➤ Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur	42
	➤ Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend	44
	➤ Teilhaushalt 5 Gestaltung der Umwelt	48
	➤ Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	59
7.	Stellenplan/-übersicht	62
8.	Investitionsübersicht	64
9.	Berechnung der Verbandsgemeinde-/Kreisumlage	66
10.	Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)	68
11.	Schlussbilanz zum 31.12.2021	70



# Haushaltssatzung

# Haushaltssatzung der Gemeinde Winterborn 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
509.074 Euro	342.387 Euro
495.896 Euro	283.210 Euro
13.178 Euro	59.177 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
-94.462 Euro	73.247 Euro
0 Euro	0 Euro
25.000 Euro	0 Euro
-25.000 Euro	0 Euro
119.462 Euro	-73.247 Euro

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

*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

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A auf	345 %	345 %
Grundsteuer B auf	465 %	465 %
Gewerbsteuer auf	380 %	380 %

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

für den ersten Hund auf	48,00 €	48,00 €
für den zweiten Hund auf	72,00 €	72,00 €
für jeden weiteren Hund auf	120,00 €	120,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Zum 31.12. des Vorvorjahres	2023		637.051,15 Euro
Zum 31.12. des Vorjahres	2024	5.518,00 Euro	642.569,15 Euro
Zum 31.12. des 1. Planjahres	2025	13.178,00 Euro	655.747,15 Euro
Zum 31.12. des 2. Planjahres	2026	59.177,00 Euro	714.924,15 Euro

### Anmerkung:

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

## § 8 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.

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Eine Wertgrenze für Investitionen wurde bisher nicht festgelegt.

Winterborn, \_\_\_\_\_

Thomas Häffner  
Ortsbürgermeister

## Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan 2025/2026 der Ortsgemeinde Winterborn liegt zur Einsichtnahme von \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ während den üblichen Besuchszeiten bei der Verbandsgemeindeverwaltung Nordpfälzer Land, Schulstraße 16, 67821 Alsenz, 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 Winterborn**

### **Haushaltsplanung für die Haushaltsjahre 2025-2026**

#### **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**

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

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



# Vorbericht

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Winterborn**

### **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. Ausblick**
- 8. Statistische Daten**
- 9. 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 fünf Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur
- Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 5 – Gestaltung der Umwelt
- Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen

Der Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport wird nicht bewirtschaftet.

## 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 (lt. gepr. Jahresabschluss)	2020	-119.955,53
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. gepr. Jahresabschluss)	2021	63.662,09
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	56.303,00
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Rechnungsergebnis)	2023	107.043,75
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	5.518,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2025	13.178,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2026	59.177,00
8	<b>Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7</b>		<b>184.926,31</b>
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	62.515,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	52.780,00
11	<b>Summe</b>		<b>300.221,31</b>

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

Muster 27 (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	./Mindestrückführungsbetrag	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. gepr. Jahresabschluss)	2020	-121.946,72	5.300,00		-127.246,72
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. gepr. Jahresabschluss)	2021	70.739,60	5.300,00		65.439,60
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	72.416,00	5.300,00		67.116,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	85.266,23	5.300,00		79.966,23
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	5.303,00	5.300,00	0,00	3,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2025	-94.462,00	0,00	0,00	-94.462,00

7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2026	73.247,00	0,00	0,00	73.247,00
8	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)</b>					<b>64.063,11</b>
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	76.801,00	0,00	0,00	76.801,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	67.308,00	0,00	0,00	67.308,00
11	<b>Summe</b>					<b>208.172,11</b>

### 2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €	
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022		636.341,15
2	+	Ansatz des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	710,00	637.051,15
3	+	Ansatz des Haushaltsvorjahres	2024	5.518,00	642.569,15
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres	2025	13.178,00	655.747,15
5	+	Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres	2026	59.177,00	714.924,15
6	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	62.515,00	777.439,15
7	+	geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2028	52.780,00	830.219,15

## 3. Entwicklung der Vorjahre

### Haushaltsansätze 2023 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>In Euro</b>
Gesamtbetrag der Erträge	329.401
Gesamtbetrag der Aufwendungen	329.691
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	710
<b>Finanzhaushalt</b>	<b>In Euro</b>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.785
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	51.315

### Haushaltsansätze 2024 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>In Euro</b>
Gesamtbetrag der Erträge	321.158
Gesamtbetrag der Aufwendungen	315.640
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	5.518

<b>Finanzhaushalt</b>	<b>In Euro</b>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.303
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	900
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.203

Die Jahresabschlüsse sind bis zum Haushaltsjahr 2021 erstellt und geprüft sowie die Entlastung erteilt.

In den Haushaltsjahren 2021 und 2022 waren keine Kreditaufnahmen verplant. Die ordentlichen Tilgungsleistungen betragen jeweils 5.300 Euro pro Jahr.

## 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 21. Oktober 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 Winterborn 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 ebenfalls unverändert bei 40 v.H. Die Sonderumlage Kitas in Höhe von 7 v.H. ist von der Ortsgemeinde Winterborn nicht abzuführen, da sie nicht Teil des Konzepts „VG Kita Nordpfälzer Glückskinder“ ist und die Abrechnung mit dem Kindergartenzweckverband „Unteres Münstertal“ selbst über ihren Haushalt geschieht.

### 4.2 Ergebnishaushalt

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<i>Abweichung ggü. Vorjahr</i>	<b>2026</b>	<i>Abweichung ggü. Vorjahr</i>
<b>Erträge</b>	319.761,00	<b>509.074,00</b>	189.313,00	<b>342.387,00</b>	-166.687,00
<b>Aufwendungen</b>	314.243,00	<b>495.896,00</b>	181.653,00	<b>283.210,00</b>	-212.686,00
<b>Jahresüberschuss/-fehlbedarf(-)</b>	5.518,00	<b>13.178,00</b>	7.660,00	<b>59.177,00</b>	45.999,00

(ohne interne Leistungsverrechnung)

## Ertragsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2024	HHP 2025	Veränderung	HHP 2026	Veränderung
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	161.750,00	205.305,00 €	43.555,00 €	209.962,00	4.657,00 €
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc.	43.234,00	49.190,00	5.956,00 €	22.075,00	-27.115,00 €
E 04 - Öff.-rechtliche Leistungsentgelte	21.554,00 €	20.763,00 €	-791,00 €	11.756,00 €	-9.007,00 €
E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.730,00 €	81.970,00 €	240,00 €	82.270,00 €	300,00 €
E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen	1.060,00 €	28.050,00 €	26.990,00 €	50,00 €	-28.000,00 €
E 07 - Sonstige laufende Erträge	10.278,00 €	116.641,00 €	106.363,00 €	4.119,00 €	-112.522,00 €
E 17 - Zins- u. sonstige Finanzerträge	155,00 €	7.155,00 €	7.000,00 €	12.155,00 €	5.000,00 €
<b>Gesamterträge:</b>	<b>319.761,00</b>	<b>509.074,00</b>	189.313,00 €	<b>342.387,00</b>	-166.687,00 €

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die **Erträge** erhöhen sich **2025** im Vergleich zum Vorjahr um 189.313 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**  
+ **43.555 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier hauptsächlich bei der Grundsteuer B (+ 9.970 €), der Gewerbesteuer (+26.450 €) sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 6.196 €) und der Umsatzsteuer (+1.249 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**  
+ **5.956 EUR** Mehrerträge ergeben sich vorliegend aus einer Landeszuweisung aus dem Investitionsstock für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses (+27.100 €) sowie aus den Transfererträgen nach § 6 EEG (+5.025 €). Mindererträge ergeben sich bei der Schlüsselzuweisung A (- 25.070 €) sowie der Schlüsselzuweisung B (-790 €).
- **Pos. E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen**  
+ **26.990 EUR** die Mehrerträge ergeben sich insbesondere durch den Anteil der Kirchengemeinde an der Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses (+28.000 €).
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**  
+ **106.363 EUR** die Mehrerträge ergeben sich insbesondere aus der Auflösung eines Sonderpostens, der im Vorjahr auf Grund der hohen Gewerbesteuererträge zu bilden war (+113.000 €). Mindererträge ergeben sich bei den Konzessionsabgaben (-900 €) sowie bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (-5.737 €), die für die ehemaligen Ortsbürgermeister zu bilden waren.
- **Pos. E 17 – Zins- und sonstige Finanzerträge**  
+ **7.000 EUR** die Mehrerträge ergeben sich aus den Kassenkreditzinsen, die die Gemeinde für die Forderungen im laufenden Verrechnungskonto von der Einheitskasse der Verbandsgemeinde erhält.

In **2026** verminderten sich die Erträge gegenüber 2025 um 166.687 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderung zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnis-haushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**  
+ **4.657 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier hauptsächlich bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 4.574 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**  
- **27.115 EUR** Mindererträge ergeben sich dadurch, dass in diesem Jahr keine Landeszuweisungen vom Land (-27.120 €) gewährt wird.
- **Pos. E 04 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**  
- **9.007 EUR** Hier ergeben sich vor allem Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich-9.007 €).
- **Pos. E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen**  
- **28.000 EUR** Die Mindererträge resultieren daraus, dass im laufenden Jahr von der Kirchengemeinde keine Kostenerstattung zur Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses eingeplant ist (-28.000 €).
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**  
- **112.522 EUR** Die Mindererträge resultieren daraus, dass im Vorjahr kein Sonderposten gem. LFAG zu bilden war, der in diesem Jahr aufzulösen wäre (-113.000 €).
- **Pos. E 17 – Zins- und sonstige Finanzerträge**  
+ **5.000 EUR** Die Mehrerträge ergeben sich aus höheren Kassenkreditzinsen, die die Gemeinde für die Forderungen im laufenden Verrechnungskonto von der Einheitskasse der Verbandsgemeinde erhält (+5.000 €)

#### Aufwandsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2024	HHP 2025	Veränderung	HHP 2026	Veränderung
E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen	20.421,00 €	26.622,00 €	6.201,00 €	27.276,00 €	654,00 €
E 10 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	53.190,00 €	132.820,00 €	79.630,00 €	31.010,00 €	- 101.810,00 €
E 11 - Abschreibungen	41.341,00 €	40.577,00 €	- 764,00 €	40.574,00 €	- 3,00 €
E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc.	192.723,00 €	286.716,00 €	93.993,00 €	175.578,00 €	- 111.138,00 €
E 14 - Sonst. lfd. Aufwendungen	5.467,00 €	9.011,00 €	3.544,00 €	8.622,00 €	- 389,00 €
E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	1.101,00 €	150,00 €	- 951,00 €	150,00 €	- €
<b>Summe:</b>	<b>314.243,00 €</b>	<b>495.896,00 €</b>	<b>181.653,00 €</b>	<b>283.210,00 €</b>	<b>- 212.686,00 €</b>

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die Aufwendungen erhöhen sich **2025** gegenüber dem Vorjahr um 82.222 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderung zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 09 – Personal- u. Versorgungsaufwendungen**  
**+ 6.201 EUR** Die Mehraufwendungen ergeben sich aus den tariflichen Lohnsteigerungen (+4.069 €), bei der Aufwandsentschädigung für den derzeitigen und die ehemaligen Ortsbürgermeister (+900 €), sowie bei den Ehrensoldrückstellungen für den derzeitigen Ortsbürgermeister (+1.232 €).
- **Pos. E 10 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen**  
**+ 79.630 EUR** Hier sind im Wesentlichen Mehraufwendungen für Sanierungsarbeiten am Dorfgemeinschaftshaus (+84.000 €) eingeplant.
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**  
**+ 93.993 EUR** Hier sind im Wesentlichen Mehraufwendungen bei der Kreisumlage (+ 54.038 €), der Verbandsgemeindeumlage (+ 50.268 €), der Finanzausgleichsumlage (+8.197 €) und der Gewerbesteuerumlage (+2.030 €). Minderaufwendungen ergeben sich bei der Zweckverbandsumlage (-20.540 €).
- **Pos. E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen**  
**+ 3.544 EUR** Die Mehraufwendungen resultieren hauptsächlich aus den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (+3.270 €)

In **2026** vermindern sich die Aufwendungen gegenüber 2025 um 212.686 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderung zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 10 – Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen**  
**- 101.810 EUR** Die im Vorjahr veranschlagten Sanierungsarbeiten für das Dorfgemeinschaftshaus fallen in dieser Höhe nicht mehr an (-84.000 €), weiterhin wurde für die Unterhaltung der Dr. Heinrich von Brunck-Halle Minderaufwendungen eingeplant (-4.000 €). Weitere Minderaufwendungen ergeben sich bei der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (-9.000 €) sowie den sonstigen Unterhaltungsaufwendungen (-3.000 €).
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**  
**- 111.138 EUR** Minderaufwendungen ergeben sich vorliegend bei der Finanzausgleichsumlage (-8.197 €), bei der Kreisumlage (-53.412 €) und der Verbandsgemeindeumlage (-49.685 €).

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	5.303,00 €	-94.462,00 €	73.247,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	F 33	900,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	F 34	6.203,00 €	-119.462,00 €	73.247,00 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	-6.203,00 €	119.462,00 €	-73.247,00 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	F 44	3,00 €	-94.462,00 €	73.247,00 €
nachrichtlich: Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	0,00 €	0,00 €	0,00 €

#### 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 gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 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 planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2025 kann der Haushaltsausgleich nicht erzielt werden. Der Ergebnishaushalt schließt zwar ausgeglichen ab (+13.178 Euro), jedoch reicht im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindestrückführungsbetrag gem. § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken (- 94.462 Euro)

Das negative Ergebnis im Finanzhaushalt 2025 ist darauf zurückzuführen, dass die Gemeinde im Haushaltsjahr 2025 keine Schlüsselzuweisung A erhält, da im Haushaltsjahr 2024 erhebliche Gewerbesteuerzahlungen aus Vorjahren verbucht wurden, durch die die gemeindliche Steuerkraft pro Einwohner über den Landesdurchschnitt steigt. Infolgedessen verbessert sich der Liquiditätskreditstand der Gemeinde Winterborn im Jahr 2024 erheblich. Aus diesem Grund ist in 2024 ein Sonderposten zum Ausgleich der fehlenden Schlüsselzuweisung A in 2025 zu bilden, der im Jahr 2025 ertragsmäßig aber nicht zahlungswirksam aufgelöst wird. In den Haushaltsfolgejahren 2026 bis 2028 erhält die Gemeinde wieder Schlüsselzuweisung A und kann den Finanzhaushalt ausgleichen.

### 5. Entwicklung der Investitionen

In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 sind in der Ortsgemeinde Winterborn folgende Investitionen geplant:

2025 ist der Ankauf eines unbebauten Grundstücks (20.000 €) sowie die Weiterführung der Neugestaltung des Spielplatzes (5.000 €) geplant.

In 2026 sind keine Investitionen geplant.

	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen	900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo	900,00 €	-25.00,00,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich: Abschreibungen	41.341,00 €	40.577,00 €	40.574,00 €	40.161,00 €	40.126,00 €

## 6. Entwicklung der Kredite

### 6.1 Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Winterborn hat in den Jahren 2025 und 2026 keine Investitionskredite.

### 6.2 Entwicklung der kurzfristigen **Forderungen** gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

<b>Stand zum 31.12.2024 (Forderung)</b>	<b>587.542,35 €</b>
<b>Voraussichtliche Zugänge 2025</b>	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	
<b>Voraussichtliche Abgänge 2025</b>	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	-119.462,00 €
<b>voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025</b>	<b>468.080,35 €</b>
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 = 167)	2.802,88 €
<b>Voraussichtliche Zugänge 2026</b>	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	73.247,00 €
<b>Voraussichtliche Abgänge 2026</b>	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	0,00 €
<b>voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026</b>	<b>541.327,35 €</b>
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2024 = 167)	3.241,48 €

## 7. Ausblick

Die Ortsgemeinde Winterborn 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 (40%) 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
30.06.2013	182	176	6
30.06.2014	182	177	5
30.06.2015	183	179	4
30.06.2016	188	184	4
30.06.2017	185	182	3
30.06.2018	181	176	5
30.06.2019	175	170	5
30.06.2020	178	172	6
30.06.2021	181	175	6
30.06.2022	184	176	8
30.06.2023	180	172	8
30.06.2024	175	167	8

## 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**

## Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Gemeindenr.  
Haushaltsjahr

36 - Winterborn  
2025 / 2026

Nr.	Beschreibung	Ansatz VJ 2024		Ansatz HHJ 2025		Ansatz HHJ 2026		Bemerkungen
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	
Kostenstelle 111000000	Verwaltungssteuerung							
Sachkonto. ....								
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00		0,00		0,00		
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.778,00		41,00	0,00	519,00	0,00	
50110000	Bürgermeister		10.600,00		11.500,00		11.600,00	Bgm.+ Ehrensoldempfänger
50120000	Beigeordnete		460,00		1.200,00		1.200,00	
50490000	Sonstige		900,00		1.000,00		1.000,00	SV Bgm.
50791000	Ehrensoldrückstellungen				1.232,00		1.421,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		55,00		75,00		75,00	
56310000	Büromaterial		50,00		50,00		50,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		195,00		230,00		230,00	GStB
56920000	Verfügunsmittel		100,00		150,00		150,00	
56930000	Repräsentationen		250,00		500,00		500,00	
Kostenstelle 111320000	Amtsblatt, Aushangkasten							
Sachkonto. ....								
56352000	Amtsblatt		20,00		20,00		20,00	
Kostenstelle 111340000	Internet/Homepage							
Sachkonto. ....								
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		100,00		600,00		150,00	Internetanschluss Halle
Kostenstelle 111410000	Gremienarbeit							
Sachkonto. ....								
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360,00		0,00		0,00		
50190000	Sonstige				200,00		200,00	Schriftführertätigkeit
Kostenstelle 114200000	Liegenschaften							
Sachkonto. ....								
44120000	Mieten und Pachten	22.000,00		21.000,00		22.000,00		
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	56.300,00		56.700,00		56.000,00		
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		250,00		270,00		270,00	Abgabenbescheid
Kostenstelle 114320000	Personal- u. Sachkosten							
Sachkonto. ....								
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	650,00		100,00		100,00		
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe		150,00		0,00		0,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		500,00		100,00		100,00	
Kostenstelle 114330000	Fahrzeuge							
Sachkonto. ....								
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	747,00		397,00		396,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		500,00		150,00		150,00	
53852000	Geschäftsausstattung		247,00		247,00		246,00	Abschreibungen
Kostenstelle 114360000	Mähgeräte							
Sachkonto. ....								

48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.150,00		1.150,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten			500,00		500,00	
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe			150,00		150,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.			500,00		500,00	
Kostenstelle 1146000000	Versicherungen						
Sachkonto. ....							
56413000	Haftpflichtversicherungen	575,00		580,00		590,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	530,00		230,00		230,00	Unfallkasse RLP
Kostenstelle 2810000010	Heimat- u. Brauchtumsfeste						
Sachkonto. ....							
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	50,00	100,00		100,00		
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	250,00		150,00		150,00	
56390000	Sonstiges						
Kostenstelle 2810000020	Heimattpflege, Ortsverschönerung						
Sachkonto. ....							
56390000	Sonstiges			50,00		50,00	
Kostenstelle 3655000000	Förderung anderer Träger von Kindertagesstätten						
Sachkonto. ....							
54144000	an Zweckverbände	30.736,00	10.196,00			10.352,00	ZV-Umlage
Kostenstelle 3661300010	Spiel- und Bolzplätze						
Sachkonto. ....							
50221000	Vergütungen	555,00		970,00		1.000,00	
50222000	Leistungszulagen	135,00		15,00		15,00	
50320000	Arbeitnehmer	45,00		50,00		50,00	Zusatzversorgung
50420000	Arbeitnehmer	157,00		290,00		300,00	Sozialversicherung
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	9,00		20,00		25,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen	500,00		500,00		500,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165,00		195,00		195,00	
Kostenstelle 3661400000	Jugendräume, Bauwagen						
Sachkonto. ....							
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	130,00		170,00		180,00	
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)	125,00		0,00		0,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	50,00		30,00		30,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude	100,00		2.500,00		100,00	
52323000	Bewirtschaftung Gebäude	150,00		150,00		150,00	u.a. Schornsteinfeger
56411000	Gebäudeversicherungen	47,00		60,00		60,00	
56418000	Sachversicherungen	5,00		6,00		7,00	
Kostenstelle 5112100040	Bestandsanlagen Gebiet VG NL						
Sachkonto. ....							
41900040	Transfererträge nach § 6 EEG - Allgemein		4.250,00		4.250,00		0,2 ct/kwh
Kostenstelle 5112100050	Neuanlagen Gebiet VG NL						
Sachkonto. ....							
41900020	Transfererträge nach § 6 EEG - Ausschüttung		775,00		775,00		0,2 ct/kwh
Kostenstelle 5411000010	Straßen, Wege , Plätze						
Sachkonto. ....							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	324,00	0,00		0,00		Auflösung SOPO
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	7.729,00	7.729,00		7.729,00		Auflösung SOPO

50221000	Vergütungen		1.220,00	2.130,00	2.200,00	
50222000	Leistungszulagen		295,00	35,00	35,00	
50320000	Arbeitnehmer		95,00	110,00	110,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		342,00	640,00	655,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00	50,00	50,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		250,00	100,00	100,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		150,00	100,00	100,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel			100,00	100,00	z.B. Streusalz
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		19.755,00	19.758,00	19.757,00	Abschreibungen
53852000	Geschäftsausstattung		324,00	0,00	0,00	Abschreibungen
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		365,00	428,00	428,00	
Kostenstelle 5411200000	Verkehrszeichen, Signalanlagen, Fußgängerüberwege					
Sachkonto. ....						
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		100,00	50,00	50,00	
Kostenstelle 5411200010	Straßenbeleuchtung					
Sachkonto. ....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	575,00	575,00	575,00	575,00	Auflösung SOPO
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	442,00	0,00	0,00	0,00	Auflösung SOPO
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		2.000,00	2.400,00	2.400,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		1.100,00	1.100,00	1.100,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		1.591,00	1.149,00	1.149,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5414000000	Straßenoberflächenentwässerung					
Sachkonto. ....						
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		6.500,00	7.000,00	7.000,00	ca. 1 € pro m²
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		460,00	460,00	460,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5415000000	Konzessionsabgaben					
Sachkonto. ....						
46250000	Konzessionsabgaben	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
Kostenstelle 5531100000	Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen					
Sachkonto. ....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	30,00	30,00	30,00	30,00	Auflösung SOPO
44120000	Mieten und Pachten		500,00	500,00	500,00	Stellplatz Glascontainer
50221000	Vergütungen		500,00	870,00	900,00	
50222000	Leistungszulagen		118,00	20,00	20,00	
50320000	Arbeitnehmer		38,00	45,00	45,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		140,00	260,00	270,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		8,00	20,00	20,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		300,00	350,00	350,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		7.500,00	3.500,00	500,00	Herrichten Stellplatz Glascontainer
53490000	mit sonstigen Gebäuden		30,00	30,00	30,00	Abschreibungen
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		85,00	85,00	85,00	Unfallkasse
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		147,00	174,00	173,00	
Kostenstelle 5531200000	Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege)					
Sachkonto. ....						
43224000	für das Bestattungswesen			300,00	300,00	
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	413,00	0,00	0,00	0,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		50,00	200,00	200,00	Grabmalprüfung, Grabpflege Zerger

<b>Kostenstelle 5531300000</b>		<b>Friedhofshalle</b>						
Sachkonto. ....								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1,00		1,00		1,00		Auflösung SOPO
43224000	für das Bestattungswesen	150,00		100,00		100,00		
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		130,00		130,00		130,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude		2.000,00		100,00		300,00	Mittel aus 24 nach 2025 übertragen
53490000	mit sonstigen Gebäuden		628,00		628,00		628,00	Abschreibungen
56411000	Gebäudeversicherungen		70,00		90,00		100,00	
56418000	Sachversicherungen		20,00		25,00		25,00	
<b>Kostenstelle 5532100000</b>		<b>Öffnen/Schließen einer Grabstelle</b>						
Sachkonto. ....								
43290000	Sonstige	1.000,00		1.000,00		1.000,00		
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
<b>Kostenstelle 5551000020</b>		<b>Forstwirtschaft</b>						
Sachkonto. ....								
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		30,00		50,00		50,00	Revierdienst
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		200,00		200,00		200,00	Unfallversicherung
<b>Kostenstelle 5559000010</b>		<b>Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege</b>						
Sachkonto. ....								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	7.801,00		7.796,00		7.802,00		Auflösung SOPO
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	2.000,00		0,00		0,00		Aussetzen WiWegebeiträge
43810000	Erträge a.d. Auflös.v. SoPo f.d. Gebührenaussgleich	9.820,00		11.634,00		2.627,00		
44120000	Mieten und Pachten	125,00		115,00		115,00		Jagd-pachtanteil Alsenz-Kalkofen I
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	255,00		255,00		255,00		Wegemitbenutzung WP Fürfeld
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		12.000,00		12.000,00		3.000,00	Unterhaltungsarbeiten WiWege
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände		200,00		0,00		0,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		7.801,00		7.800,00		7.799,00	Abschreibungen
<b>Kostenstelle 5731200010</b>		<b>Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich</b>						
Sachkonto. ....								
41442000	vom Land			27.120,00		0,00		Landeszuweisung für I-Stock Maßn. (60 %)
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	3.805,00		3.806,00		3.804,00		Auflösung SOPO
44120000	Mieten und Pachten	500,00		200,00		200,00		
44290000	von übrigen Bereichen			28.000,00		0,00		Anteil Kirchengde. an Erneuerung Fenster
50221000	Vergütungen		1.210,00		4.250,00		4.400,00	
50222000	Leistungszulagen		290,00		70,00		70,00	
50320000	Arbeitnehmer		93,00		210,00		220,00	ZVK
50420000	Arbeitnehmer		340,00		1.270,00		1.300,00	SV
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00		90,00		95,00	
52110000	Aufwendungen für Waren		50,00		50,00		50,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		375,00		650,00		680,00	
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)		3.250,00		2.200,00		2.200,00	geschätzt: 2000 l
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		350,00		400,00		400,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		50,00		50,00		50,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude		1.000,00		84.000,00		500,00	I-Stock Maßnahme Fenster incl. Eingangüberdachung, Anteil OG: 45.500 €, Anteil Kirche: 28.000 €, 10.000 € Erweiterung Elektroinstallation

52323000	Bewirtschaftung Gebäude	75,00	250,00	100,00	u.a. Heizungswartung
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	100,00	100,00	100,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	150,00	100,00	100,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	50,00	50,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden	4.744,00	4.743,00	4.743,00	Abschreibungen
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.				
56411000	Gebäudeversicherungen	525,00	700,00	720,00	
56413000	Haftpflichtversicherungen	145,00	0,00	0,00	
56418000	Sachversicherungen	120,00	150,00	150,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	720,00	425,00	425,00	
<b>Kostenstelle 5731200020</b>	<b>Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-gewerblich</b>				
Sachkonto. ....					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	4.529,00	4.528,00	4.529,00	Auflösung SOPO
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	1.000,00	2.500,00	2.500,00	
44120000	Mieten und Pachten	1.500,00	600,00	600,00	
44290000	von übrigen Bereichen	500,00	50,00	50,00	
50221000	Vergütungen		1.210,00	0,00	0,00
50222000	Leistungszulagen	290,00		0,00	0,00
50320000	Arbeitnehmer	94,00		0,00	0,00
50420000	Arbeitnehmer	340,00		0,00	0,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	20,00		0,00	0,00
52110000	Aufwendungen für Waren	900,00	2.200,00	2.200,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	500,00	500,00	500,00	
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	700,00	700,00	700,00	
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	230,00	390,00	390,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	50,00	50,00	50,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude	6.500,00	4.500,00	500,00	
52323000	Bewirtschaftung Gebäude	75,00	500,00	500,00	u.a. Schornsteinfeger, Wartung
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	50,00	50,00	50,00	Feuerlöscher, Schankanlage
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	200,00	200,00	200,00	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	50,00	50,00	50,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden	4.884,00	4.885,00	4.885,00	Abschreibungen
53852000	Geschäftsausstattung	216,00	216,00	216,00	Abschreibungen
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		2.750,00	2.750,00	z.B. Koch Dienstleistungen Kerwe
56411000	Gebäudeversicherungen	680,00	920,00	940,00	
56418000	Sachversicherungen	130,00	150,00	150,00	
56413000	Haftpflichtversicherungen		145,00	145,00	Fremdveranstalterhaftpflicht
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		425,00	425,00	
<b>Kostenstelle 5731800000</b>	<b>Glocken-/Uhrenanl., Anschlagsäulen</b>				
Sachkonto. ....					
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	309,00	309,00	309,00	Auflösung SOPO
52323000	Bewirtschaftung Gebäude	300,00	300,00	300,00	Wartung Turmuhrenanlage
53852000	Geschäftsausstattung	661,00	661,00	661,00	Abschreibungen
<b>Kostenstelle 6110000000</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>				
Sachkonto. ....					

40110000	Grundsteuer A	5.700,00		5.185,00		5.185,00		HS 345 %
40120000	Grundsteuer B	14.150,00		24.120,00		24.120,00		HS 465 %
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	52.050,00		78.500,00		78.500,00		HS 380 %
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	79.000,00		85.196,00		89.770,00		
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	735,00		1.984,00		2.030,00		
40330000	Hundesteuer	1.300,00		1.100,00		1.100,00		
40521000	Familienleistungsausgleich	8.815,00		9.220,00		9.257,00		
41111000	Schlüsselzuweisung A	25.070,00		0,00		0,00		
41113001	Schlüsselzuweisung B	790,00		0,00		0,00		
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten			113.000,00		0,00		
54310000	Gewerbesteuerumlage		5.200,00		7.230,00		7.230,00	
54412000	Finanzausgleichsumlage		0,00		8.197,00		0,00	
54421000	Landkreis		81.227,00		135.265,00		81.853,00	
54423000	Verbandsgemeinde		75.560,00		125.828,00		76.143,00	
<b>Kostenstelle 6120000000</b>	<b>Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
<b>Sachkonto. ....</b>								
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden			7.000,00		12.000,00		<b>Liqui-Zinsen</b>
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	150,00		150,00		150,00		
47990000	Sonstige	5,00		5,00		5,00		Dividende
57511000	an Banken		951,00	0,00		0,00		keine Inv.Kredite mehr
57910000	a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		150,00		150,00		150,00	
	<b>Summe:</b>	321.158,00	314.528,00	510.721,00	497.543,00	344.033,00	284.856,00	
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	6.630,00		13.178,00		59.177,00		



# **Ergebnis- und Finanzhaushalt**

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Winterborn							
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	192.065,86	161.750,00	205.305,00	209.962,00	226.075,00	230.840,00
40110000	Grundsteuer A	5.418,54	5.700,00	5.185,00	5.185,00	5.185,00	5.185,00
40120000	Grundsteuer B	11.175,49	14.150,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	85.425,25	52.050,00	78.500,00	78.500,00	90.000,00	90.000,00
40131100	Gewerbesteuer Vorjahre	3.120,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	76.287,13	79.000,00	85.196,00	89.770,00	94.307,00	98.809,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	709,46	735,00	1.984,00	2.030,00	2.070,00	2.115,00
40330000	Hundesteuer	1.490,00	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
40521000	Familienleistungsausgleich	8.439,07	8.815,00	9.220,00	9.257,00	9.293,00	9.511,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.619,00	43.234,00	49.190,00	22.075,00	21.662,00	21.625,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	40.225,00	25.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41113001	Schlüsselzuweisung B	789,00	790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41442000	vom Land	0,00	0,00	27.120,00	0,00	0,00	0,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	17.605,00	17.374,00	17.045,00	17.050,00	16.637,00	16.600,00
41900020	Transfererträge nach § 6 EEG - Ausschüttung Solidarpakt	0,00	0,00	775,00	775,00	775,00	775,00
41900040	Transfererträge nach § 6 EEG - Allgemein	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.445,36	21.554,00	20.763,00	11.756,00	11.758,00	11.758,00
43224000	für das Bestattungswesen	590,00	150,00	400,00	400,00	400,00	400,00
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	1.822,36	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43290000	Sonstige	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	8.172,00	8.171,00	7.729,00	7.729,00	7.729,00	7.729,00
43810000	Erträge a.d. Auflös.v. SoPo f.d. Gebührenaussgleich	0,00	9.820,00	11.634,00	2.627,00	2.629,00	2.629,00
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	8.861,00	413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.748,94	81.730,00	81.970,00	82.270,00	82.270,00	82.270,00
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	6.936,75	1.050,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
44120000	Mieten und Pachten	22.945,92	24.125,00	22.415,00	23.415,00	23.415,00	23.415,00
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	74.866,27	56.555,00	56.955,00	56.255,00	56.255,00	56.255,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61,00	1.060,00	28.050,00	50,00	50,00	50,00
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44290000	von übrigen Bereichen	61,00	500,00	28.050,00	50,00	50,00	50,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	6.699,51	10.278,00	116.641,00	4.119,00	4.213,00	4.207,00
46250000	Konzessionsabgaben	6.699,51	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	113.000,00	0,00	0,00	0,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	5.778,00	41,00	519,00	513,00	507,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>381.639,67</b>	<b>319.606,00</b>	<b>501.919,00</b>	<b>330.232,00</b>	<b>346.028,00</b>	<b>350.750,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.852,19	20.421,00	26.622,00	27.276,00	27.488,00	27.722,00
50110000	Bürgermeister	8.657,17	10.600,00	11.500,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
50120000	Beigeordnete	927,48	460,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
50190000	Sonstige	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
50221000	Vergütungen	5.572,44	5.175,00	8.220,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Winterborn							
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 €
50222000	Leistungszulagen	106,54	1.128,00	140,00	140,00	140,00	140,00
50320000	Arbeitnehmer	160,71	405,00	415,00	425,00	425,00	425,00
50420000	Arbeitnehmer	1.563,30	1.461,00	2.460,00	2.525,00	2.525,00	2.525,00
50490000	Sonstige	706,72	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
50699000	Sonstige	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	0,00	0,00	1.232,00	1.421,00	1.633,00	1.867,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	157,83	142,00	255,00	265,00	265,00	265,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.566,37	53.190,00	132.820,00	31.010,00	30.990,00	30.640,00
52110000	Aufwendungen für Waren	4.095,08	950,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	2.937,79	3.135,00	3.850,00	3.890,00	3.910,00	3.910,00
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)	1.830,83	6.875,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	8.797,61	7.900,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00	8.480,00
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	312,00	230,00	390,00	390,00	400,00	400,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52313000	Geb. einschl. d. Bestand. d. dem Gebäude zuzurechn	0,00	9.600,00	91.100,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00
52323000	Gebäude einschl. der Bestand, d dem Geb. zuzurechn	668,10	600,00	1.200,00	1.050,00	1.200,00	1.050,00
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.379,60	12.250,00	12.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
52339000	Sonstiges	1.095,02	9.250,00	5.350,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	412,00	500,00	650,00	650,00	650,00	650,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	0,00	150,00	650,00	650,00	650,00	650,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	300,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	38,34	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	41.575,99	41.341,00	40.577,00	40.574,00	40.161,00	40.126,00
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsab.	460,30	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden	10.286,09	10.286,00	10.286,00	10.286,00	10.285,00	10.286,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.148,37	29.147,00	28.707,00	28.705,00	28.293,00	28.293,00
53852000	Geschäftsausstattung	1.681,23	1.448,00	1.124,00	1.123,00	1.123,00	1.087,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	196.951,08	192.723,00	286.716,00	175.578,00	188.860,00	205.818,00
54144000	an Zweckverbände	30.015,00	30.736,00	10.196,00	10.352,00	10.301,00	20.759,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	10.055,08	5.200,00	7.230,00	7.230,00	8.400,00	8.400,00
54412000	Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	8.197,00	0,00	0,00	0,00
54421000	Landkreis	81.276,00	81.227,00	135.265,00	81.853,00	88.155,00	91.522,00
54423000	Verbandsgemeinde	75.605,00	75.560,00	125.828,00	76.143,00	82.004,00	85.137,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.409,23	5.467,00	9.011,00	8.622,00	8.519,00	8.669,00
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	984,58	1.130,00	4.400,00	3.950,00	3.800,00	3.950,00
56310000	Büromaterial	0,00	350,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56352000	Amtsblatt	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
56390000	Sonstiges	96,29	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56411000	Gebäudeversicherungen	1.457,08	1.322,00	1.770,00	1.820,00	1.842,00	1.842,00

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Winterborn							
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 €
56413000	Haftpflichtversicherungen	681,52	720,00	725,00	735,00	745,00	745,00
56418000	Sachversicherungen	263,37	275,00	331,00	332,00	342,00	342,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	583,01	1.010,00	745,00	745,00	750,00	750,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	252,78	250,00	270,00	270,00	270,00	270,00
56920000	Verfüungsmittel	0,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
56930000	Repräsentationen	90,60	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>284.354,86</b>	<b>313.142,00</b>	<b>495.746,00</b>	<b>283.060,00</b>	<b>296.018,00</b>	<b>312.975,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97.284,81</b>	<b>6.464,00</b>	<b>6.173,00</b>	<b>47.172,00</b>	<b>50.010,00</b>	<b>37.775,00</b>
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.805,77	155,00	7.155,00	12.155,00	12.655,00	15.155,00
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.797,35	0,00	7.000,00	12.000,00	12.500,00	15.000,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
47990000	Sonstige	8,42	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.046,83	1.101,00	150,00	150,00	150,00	150,00
57511000	an Banken	1.046,83	951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57910000	a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>9.758,94</b>	<b>-946,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>12.005,00</b>	<b>12.505,00</b>	<b>15.005,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>107.043,75</b>	<b>5.518,00</b>	<b>13.178,00</b>	<b>59.177,00</b>	<b>62.515,00</b>	<b>52.780,00</b>
<b>E 21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.397,00	1.647,00	1.646,00	1.647,00	1.647,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.397,00	1.647,00	1.646,00	1.647,00	1.647,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>107.043,75</b>	<b>5.518,00</b>	<b>13.178,00</b>	<b>59.177,00</b>	<b>62.515,00</b>	<b>52.780,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>85.266,23</b>	<b>5.303,00</b>	<b>-94.462,00</b>	<b>73.247,00</b>	<b>76.801,00</b>	<b>67.308,00</b>
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68270000	Grabnutzungsentgelte	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
78510000	unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Winterborn							
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 €
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>85.866,23</b>	<b>6.203,00</b>	<b>-119.462,00</b>	<b>73.247,00</b>	<b>76.801,00</b>	<b>67.308,00</b>
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-143.847,25	-903,00	119.462,00	-73.247,00	-76.801,00	-67.308,00
69443600	Verrechnungskonto - Abnahme Forderungen OG	180.204,60	0,00	119.462,00	0,00	0,00	0,00
79443500	Verrechnungskonto - Zunahme Forderungen OG	324.051,85	903,00	0,00	73.247,00	76.801,00	67.308,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.147,25</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
<b>F 41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>63.281,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
69910000	Durchlaufende Gelder	62.092,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69930000	ungeklärte Zahlungsvorgänge	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69950000	Einzahlungen Umsatzsteuer (Umsatzsteuer)	933,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000001	Personalauszahlungen-Verrechnung PPA	727,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79950000	Auszahlungen Umsatzsteuer (Vorsteuer)	612,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-85.866,23</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
<b>F 43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>63.281,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</b>	<b>79.966,23</b>	<b>3,00</b>	<b>-94.462,00</b>	<b>73.247,00</b>	<b>76.801,00</b>	<b>67.308,00</b>
<b>F 45</b>	<b>nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# **Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO**

# Ortsgemeinde Winterborn

## Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

### **1            Zentrale Verwaltung**

1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1146	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

### **2            Schule und Kultur**

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

### **3            Soziales und Jugend**

3655	Förderung anderer Träger
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

### **5            Gestaltung der Umwelt**

5112	Entwicklung der Kommune
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5531	Friedhofswesen
5532	Bestattungswesen
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 Teilfinanzhaushalt

- **Teilhaushalt 1: Zentrale Verwaltung**
- **Teilhaushalt 2: Schule und Kultur**
- **Teilhaushalt 4: Gesundheit und Sport**
- **Teilhaushalt 3: Soziales und Jugend**
- **Teilhaushalt 5: Gestaltung Umwelt**
- **Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung							
Winterborn							
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	96.842,06	78.300,00	77.700,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	5.778,00	41,00	519,00	513,00	507,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.842,06</b>	<b>84.638,00</b>	<b>77.741,00</b>	<b>78.519,00</b>	<b>78.513,00</b>	<b>78.507,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.338,37	12.837,00	15.207,00	15.496,00	15.708,00	15.942,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412,00	1.150,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E 11	Abschreibungen	246,66	247,00	247,00	246,00	247,00	247,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.228,43	2.410,00	2.630,00	2.190,00	2.050,00	2.200,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.225,46</b>	<b>16.644,00</b>	<b>19.484,00</b>	<b>19.332,00</b>	<b>19.405,00</b>	<b>19.789,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.616,60</b>	<b>67.994,00</b>	<b>58.257,00</b>	<b>59.187,00</b>	<b>59.108,00</b>	<b>58.718,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>84.616,60</b>	<b>67.994,00</b>	<b>58.257,00</b>	<b>59.187,00</b>	<b>59.108,00</b>	<b>58.718,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.397,00	-1.647,00	-1.646,00	-1.647,00	-1.647,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	1.397,00	1.647,00	1.646,00	1.647,00	1.647,00
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>71.457,50</b>	<b>63.860,00</b>	<b>61.342,00</b>	<b>61.981,00</b>	<b>62.122,00</b>	<b>61.972,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>71.457,50</b>	<b>62.463,00</b>	<b>39.695,00</b>	<b>60.335,00</b>	<b>60.475,00</b>	<b>60.325,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	71.457,50	63.860,00	61.342,00	61.981,00	62.122,00	61.972,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung**

Winterborn

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 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	5.778,00	41,00	519,00	513,00	507,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.978,00</b>	<b>41,00</b>	<b>519,00</b>	<b>513,00</b>	<b>507,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.338,37	12.015,00	15.007,00	15.296,00	15.508,00	15.742,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	298,09	595,00	930,00	930,00	930,00	930,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.636,46</b>	<b>12.610,00</b>	<b>15.937,00</b>	<b>16.226,00</b>	<b>16.438,00</b>	<b>16.672,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.636,46</b>	<b>-6.632,00</b>	<b>-15.896,00</b>	<b>-15.707,00</b>	<b>-15.925,00</b>	<b>-16.165,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.636,46</b>	<b>-6.632,00</b>	<b>-15.896,00</b>	<b>-15.707,00</b>	<b>-15.925,00</b>	<b>-16.165,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-12.031,42</b>	<b>-12.410,00</b>	<b>-14.705,00</b>	<b>-14.805,00</b>	<b>-14.805,00</b>	<b>-14.805,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-12.031,42</b>	<b>-12.410,00</b>	<b>-14.705,00</b>	<b>-14.805,00</b>	<b>-14.805,00</b>	<b>-14.805,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-12.031,42	-12.410,00	-14.705,00	-14.805,00	-14.805,00	-14.805,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit**

Winterborn

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	0,00	120,00	620,00	170,00	20,00	170,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>620,00</b>	<b>170,00</b>	<b>20,00</b>	<b>170,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-120,00	-620,00	-170,00	-20,00	-170,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-120,00	-620,00	-170,00	-20,00	-170,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-120,00	-620,00	-170,00	-20,00	-170,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	0,00	-120,00	-620,00	-170,00	-20,00	-170,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-120,00	-620,00	-170,00	-20,00	-170,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1114 Gremien**

Winterborn

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 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	672,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>712,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-352,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-352,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-352,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-352,00</b>	<b>-20.200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-352,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00

**Investitionen Produkt 1114 Gremien**

Winterborn

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
36-0012 An-/Verkauf unbebauter Grundstücke	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften**

Winterborn

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	96.842,06	78.300,00	77.700,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.842,06</b>	<b>78.300,00</b>	<b>77.700,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	252,78	250,00	270,00	270,00	270,00	270,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>252,78</b>	<b>250,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	96.589,28	78.050,00	77.430,00	77.730,00	77.730,00	77.730,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>96.589,28</b>	<b>78.050,00</b>	<b>77.430,00</b>	<b>77.730,00</b>	<b>77.730,00</b>	<b>77.730,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	85.145,23	78.050,00	77.430,00	77.730,00	77.730,00	77.730,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>85.145,23</b>	<b>78.050,00</b>	<b>77.430,00</b>	<b>77.730,00</b>	<b>77.730,00</b>	<b>77.730,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	85.145,23	78.050,00	77.430,00	77.730,00	77.730,00	77.730,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof**

Winterborn

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 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412,00	1.150,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E 11	Abschreibungen	246,66	247,00	247,00	246,00	247,00	247,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>658,66</b>	<b>1.397,00</b>	<b>1.647,00</b>	<b>1.646,00</b>	<b>1.647,00</b>	<b>1.647,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-658,66	-1.397,00	-1.647,00	-1.646,00	-1.647,00	-1.647,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-658,66	-1.397,00	-1.647,00	-1.646,00	-1.647,00	-1.647,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.397,00	-1.647,00	-1.646,00	-1.647,00	-1.647,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	1.397,00	1.647,00	1.646,00	1.647,00	1.647,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-978,75	247,00	247,00	246,00	247,00	247,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-978,75	-1.150,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-978,75	247,00	247,00	246,00	247,00	247,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen**

Winterborn

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	677,56	1.105,00	810,00	820,00	830,00	830,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>677,56</b>	<b>1.105,00</b>	<b>810,00</b>	<b>820,00</b>	<b>830,00</b>	<b>830,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-677,56	-1.105,00	-810,00	-820,00	-830,00	-830,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-677,56	-1.105,00	-810,00	-820,00	-830,00	-830,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-677,56	-1.105,00	-810,00	-820,00	-830,00	-830,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-677,56	-1.105,00	-810,00	-820,00	-830,00	-830,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-677,56	-1.105,00	-810,00	-820,00	-830,00	-830,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen**

Winterborn

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 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur**

Winterborn

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 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	96,29	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96,29</b>	<b>250,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96,29</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96,29</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-62,30	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-62,30</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-62,30	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Winterborn

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 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	96,29	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96,29</b>	<b>250,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96,29</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96,29</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-62,30	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-62,30</b>	<b>-200,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-62,30	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend**

Winterborn

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 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	888,04	901,00	1.345,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146,28	1.055,00	3.350,00	960,00	960,00	960,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.015,00	30.736,00	10.196,00	10.352,00	10.301,00	20.759,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	51,13	52,00	66,00	67,00	69,00	69,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.100,45</b>	<b>32.744,00</b>	<b>14.957,00</b>	<b>12.769,00</b>	<b>12.720,00</b>	<b>23.178,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.100,45</b>	<b>-32.744,00</b>	<b>-14.957,00</b>	<b>-12.769,00</b>	<b>-12.720,00</b>	<b>-23.178,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.100,45</b>	<b>-32.744,00</b>	<b>-14.957,00</b>	<b>-12.769,00</b>	<b>-12.720,00</b>	<b>-23.178,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	165,00	195,00	195,00	195,00	195,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-165,00	-195,00	-195,00	-195,00	-195,00
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-53.559,63</b>	<b>-32.909,00</b>	<b>-15.152,00</b>	<b>-12.964,00</b>	<b>-12.915,00</b>	<b>-23.373,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-53.559,63</b>	<b>-32.744,00</b>	<b>-19.957,00</b>	<b>-12.769,00</b>	<b>-12.720,00</b>	<b>-23.178,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-53.559,63	-32.909,00	-15.152,00	-12.964,00	-12.915,00	-23.373,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3655 Förderung anderer Träger**

Winterborn

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 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.015,00	30.736,00	10.196,00	10.352,00	10.301,00	20.759,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.015,00</b>	<b>30.736,00</b>	<b>10.196,00</b>	<b>10.352,00</b>	<b>10.301,00</b>	<b>20.759,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.015,00	-30.736,00	-10.196,00	-10.352,00	-10.301,00	-20.759,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-30.015,00	-30.736,00	-10.196,00	-10.352,00	-10.301,00	-20.759,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.015,00	-30.736,00	-10.196,00	-10.352,00	-10.301,00	-20.759,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-30.015,00	-30.736,00	-10.196,00	-10.352,00	-10.301,00	-20.759,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-30.015,00	-30.736,00	-10.196,00	-10.352,00	-10.301,00	-20.759,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit**

Winterborn

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 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	888,04	901,00	1.345,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146,28	1.055,00	3.350,00	960,00	960,00	960,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	51,13	52,00	66,00	67,00	69,00	69,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.085,45</b>	<b>2.008,00</b>	<b>4.761,00</b>	<b>2.417,00</b>	<b>2.419,00</b>	<b>2.419,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.085,45</b>	<b>-2.008,00</b>	<b>-4.761,00</b>	<b>-2.417,00</b>	<b>-2.419,00</b>	<b>-2.419,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.085,45</b>	<b>-2.008,00</b>	<b>-4.761,00</b>	<b>-2.417,00</b>	<b>-2.419,00</b>	<b>-2.419,00</b>
<b>E 22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>165,00</b>	<b>195,00</b>	<b>195,00</b>	<b>195,00</b>	<b>195,00</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-165,00</b>	<b>-195,00</b>	<b>-195,00</b>	<b>-195,00</b>	<b>-195,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.109,63</b>	<b>-2.173,00</b>	<b>-4.956,00</b>	<b>-2.612,00</b>	<b>-2.614,00</b>	<b>-2.614,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.109,63</b>	<b>-2.008,00</b>	<b>-9.761,00</b>	<b>-2.417,00</b>	<b>-2.419,00</b>	<b>-2.419,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.109,63	-2.173,00	-4.956,00	-2.612,00	-2.614,00	-2.614,00

**Investitionen Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit**

Winterborn

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
36-0010 Neugestaltung Spielplatz	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt							
Winterborn							
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	17.605,00	17.374,00	49.190,00	22.075,00	21.662,00	21.625,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.445,36	21.554,00	20.763,00	11.756,00	11.758,00	11.758,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.906,88	3.380,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00	4.170,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61,00	500,00	28.050,00	50,00	50,00	50,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	6.699,51	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.717,75</b>	<b>47.308,00</b>	<b>105.773,00</b>	<b>41.651,00</b>	<b>41.340,00</b>	<b>41.303,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.625,78	6.683,00	10.070,00	10.390,00	10.390,00	10.390,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.008,09	50.735,00	127.920,00	28.500,00	28.480,00	28.130,00
E 11	Abschreibungen	41.329,33	41.094,00	40.330,00	40.328,00	39.914,00	39.879,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.033,38	3.005,00	6.265,00	6.315,00	6.350,00	6.350,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.996,58</b>	<b>101.517,00</b>	<b>184.585,00</b>	<b>85.533,00</b>	<b>85.134,00</b>	<b>84.749,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.278,83</b>	<b>-54.209,00</b>	<b>-78.812,00</b>	<b>-43.882,00</b>	<b>-43.794,00</b>	<b>-43.446,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.278,83</b>	<b>-54.209,00</b>	<b>-78.812,00</b>	<b>-43.882,00</b>	<b>-43.794,00</b>	<b>-43.446,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.232,00	1.452,00	1.451,00	1.452,00	1.452,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.232,00</b>	<b>-1.452,00</b>	<b>-1.451,00</b>	<b>-1.452,00</b>	<b>-1.452,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-15.126,52</b>	<b>-50.125,00</b>	<b>-76.342,00</b>	<b>-32.411,00</b>	<b>-32.327,00</b>	<b>-31.977,00</b>
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-14.526,52</b>	<b>-47.993,00</b>	<b>-74.890,00</b>	<b>-30.960,00</b>	<b>-30.875,00</b>	<b>-30.525,00</b>
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>320,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>320,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-15.126,52	-50.125,00	-76.342,00	-32.411,00	-32.327,00	-31.977,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5112 Entwicklung der Kommune**

Winterborn

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	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.025,00</b>	<b>5.025,00</b>	<b>5.025,00</b>	<b>5.025,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	0,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00	5.025,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen**

Winterborn

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	1.133,00	899,00	575,00	575,00	574,00	574,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.172,00	8.171,00	7.729,00	7.729,00	7.729,00	7.729,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.305,00</b>	<b>9.070,00</b>	<b>8.304,00</b>	<b>8.304,00</b>	<b>8.303,00</b>	<b>8.303,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.951,18	1.972,00	2.965,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.764,10	3.600,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00
E 11	Abschreibungen	21.905,79	21.670,00	20.907,00	20.906,00	20.905,00	20.905,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.621,07</b>	<b>27.242,00</b>	<b>27.722,00</b>	<b>27.806,00</b>	<b>27.805,00</b>	<b>27.805,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.316,07</b>	<b>-18.172,00</b>	<b>-19.418,00</b>	<b>-19.502,00</b>	<b>-19.502,00</b>	<b>-19.502,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.316,07</b>	<b>-18.172,00</b>	<b>-19.418,00</b>	<b>-19.502,00</b>	<b>-19.502,00</b>	<b>-19.502,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	365,00	428,00	428,00	428,00	428,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-365,00	-428,00	-428,00	-428,00	-428,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.715,28	-5.937,00	-7.243,00	-7.328,00	-7.328,00	-7.328,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-4.715,28	-5.572,00	-6.815,00	-6.900,00	-6.900,00	-6.900,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.715,28	-5.937,00	-7.243,00	-7.328,00	-7.328,00	-7.328,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung**

Winterborn

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 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.644,96	6.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E 11	Abschreibungen	460,30	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.105,26</b>	<b>6.960,00</b>	<b>7.460,00</b>	<b>7.460,00</b>	<b>7.460,00</b>	<b>7.460,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.105,26	-6.960,00	-7.460,00	-7.460,00	-7.460,00	-7.460,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.105,26</b>	<b>-6.960,00</b>	<b>-7.460,00</b>	<b>-7.460,00</b>	<b>-7.460,00</b>	<b>-7.460,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.644,96	-6.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-7.644,96</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-7.644,96	-6.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben**

Winterborn

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 07	Sonstige laufende Erträge	6.699,51	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.699,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.699,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.699,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.699,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>6.699,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	6.699,51	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00

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

Winterborn

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	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.451,00	563,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.482,00</b>	<b>594,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	791,19	804,00	1.215,00	1.255,00	1.255,00	1.255,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	416,17	9.980,00	4.280,00	1.480,00	1.280,00	1.280,00
E 11	Abschreibungen	658,30	658,00	658,00	658,00	658,00	658,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	174,63	175,00	200,00	210,00	215,00	215,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.040,29</b>	<b>11.617,00</b>	<b>6.353,00</b>	<b>3.603,00</b>	<b>3.408,00</b>	<b>3.408,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.441,71</b>	<b>-11.023,00</b>	<b>-5.422,00</b>	<b>-2.672,00</b>	<b>-2.477,00</b>	<b>-2.477,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.441,71</b>	<b>-11.023,00</b>	<b>-5.422,00</b>	<b>-2.672,00</b>	<b>-2.477,00</b>	<b>-2.477,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	147,00	174,00	173,00	174,00	174,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-147,00	-174,00	-173,00	-174,00	-174,00
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-221,99</b>	<b>-10.956,00</b>	<b>-4.969,00</b>	<b>-2.218,00</b>	<b>-2.024,00</b>	<b>-2.024,00</b>
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>378,01</b>	<b>-9.909,00</b>	<b>-4.795,00</b>	<b>-2.045,00</b>	<b>-1.850,00</b>	<b>-1.850,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-221,99	-10.956,00	-4.969,00	-2.218,00	-2.024,00	-2.024,00

**Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)**

Winterborn

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
36-0001 Grabnutzungsentgelte	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Winterborn

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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft**

Winterborn

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	212,94	230,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>212,94</b>	<b>230,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-212,94	-230,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-212,94	-230,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-211,92	-230,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-211,92	-230,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-211,92	-230,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Winterborn

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	7.798,00	7.801,00	7.796,00	7.802,00	7.389,00	7.389,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.822,36	11.820,00	11.634,00	2.627,00	2.629,00	2.629,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	370,13	380,00	370,00	370,00	370,00	370,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.990,49</b>	<b>20.001,00</b>	<b>19.800,00</b>	<b>10.799,00</b>	<b>10.388,00</b>	<b>10.388,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.379,60	12.200,00	12.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E 11	Abschreibungen	7.800,44	7.801,00	7.800,00	7.799,00	7.388,00	7.388,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.180,04</b>	<b>20.001,00</b>	<b>19.800,00</b>	<b>10.799,00</b>	<b>10.388,00</b>	<b>10.388,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.189,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.189,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-929,91	-9.820,00	-11.630,00	-2.630,00	-2.630,00	-2.630,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-929,91</b>	<b>-9.820,00</b>	<b>-11.630,00</b>	<b>-2.630,00</b>	<b>-2.630,00</b>	<b>-2.630,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-929,91	-9.820,00	-11.630,00	-2.630,00	-2.630,00	-2.630,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Winterborn							
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	8.643,00	8.643,00	35.763,00	8.642,00	8.643,00	8.606,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.536,75	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61,00	500,00	28.050,00	50,00	50,00	50,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.240,75</b>	<b>12.143,00</b>	<b>67.113,00</b>	<b>11.992,00</b>	<b>11.993,00</b>	<b>11.956,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.883,41	3.907,00	5.890,00	6.085,00	6.085,00	6.085,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.803,26	18.455,00	100.790,00	13.170,00	13.350,00	13.000,00
E 11	Abschreibungen	10.504,50	10.505,00	10.505,00	10.505,00	10.503,00	10.468,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.645,81	1.600,00	4.815,00	4.855,00	4.885,00	4.885,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.836,98</b>	<b>34.467,00</b>	<b>122.000,00</b>	<b>34.615,00</b>	<b>34.823,00</b>	<b>34.438,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.596,23</b>	<b>-22.324,00</b>	<b>-54.887,00</b>	<b>-22.623,00</b>	<b>-22.830,00</b>	<b>-22.482,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.596,23</b>	<b>-22.324,00</b>	<b>-54.887,00</b>	<b>-22.623,00</b>	<b>-22.830,00</b>	<b>-22.482,00</b>
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	720,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-720,00	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.101,97	-21.182,00	-53.875,00	-21.610,00	-21.820,00	-21.470,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.101,97	-20.462,00	-53.025,00	-20.760,00	-20.970,00	-20.620,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	320,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	320,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.101,97	-21.182,00	-53.875,00	-21.610,00	-21.820,00	-21.470,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen							
Winterborn							
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	192.065,86	161.750,00	205.305,00	209.962,00	226.075,00	230.840,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.014,00	25.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	113.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.079,86</b>	<b>187.610,00</b>	<b>318.305,00</b>	<b>209.962,00</b>	<b>226.075,00</b>	<b>230.840,00</b>
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	166.936,08	161.987,00	276.520,00	165.226,00	178.559,00	185.059,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>166.936,08</b>	<b>161.987,00</b>	<b>276.520,00</b>	<b>165.226,00</b>	<b>178.559,00</b>	<b>185.059,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.143,78</b>	<b>25.623,00</b>	<b>41.785,00</b>	<b>44.736,00</b>	<b>47.516,00</b>	<b>45.781,00</b>
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.805,77	155,00	7.155,00	12.155,00	12.655,00	15.155,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.046,83	1.101,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>75.902,72</b>	<b>24.677,00</b>	<b>48.790,00</b>	<b>56.741,00</b>	<b>60.021,00</b>	<b>60.786,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>82.557,18</b>	<b>24.677,00</b>	<b>-64.210,00</b>	<b>56.741,00</b>	<b>60.021,00</b>	<b>60.786,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>82.557,18</b>	<b>24.677,00</b>	<b>-64.210,00</b>	<b>56.741,00</b>	<b>60.021,00</b>	<b>60.786,00</b>
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-143.847,25	-903,00	119.462,00	-73.247,00	-76.801,00	-67.308,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.147,25</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-149.147,25</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	77.257,18	19.377,00	-64.210,00	56.741,00	60.021,00	60.786,00

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

Winterborn

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 01	Steuern und ähnliche Abgaben	192.065,86	161.750,00	205.305,00	209.962,00	226.075,00	230.840,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.014,00	25.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	113.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.079,86</b>	<b>187.610,00</b>	<b>318.305,00</b>	<b>209.962,00</b>	<b>226.075,00</b>	<b>230.840,00</b>
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	166.936,08	161.987,00	276.520,00	165.226,00	178.559,00	185.059,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>166.936,08</b>	<b>161.987,00</b>	<b>276.520,00</b>	<b>165.226,00</b>	<b>178.559,00</b>	<b>185.059,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.143,78</b>	<b>25.623,00</b>	<b>41.785,00</b>	<b>44.736,00</b>	<b>47.516,00</b>	<b>45.781,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>66.143,78</b>	<b>25.623,00</b>	<b>41.785,00</b>	<b>44.736,00</b>	<b>47.516,00</b>	<b>45.781,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>83.595,59</b>	<b>25.623,00</b>	<b>-71.215,00</b>	<b>44.736,00</b>	<b>47.516,00</b>	<b>45.781,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>83.595,59</b>	<b>25.623,00</b>	<b>-71.215,00</b>	<b>44.736,00</b>	<b>47.516,00</b>	<b>45.781,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	83.595,59	25.623,00	-71.215,00	44.736,00	47.516,00	45.781,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Winterborn

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 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.805,77	155,00	7.155,00	12.155,00	12.655,00	15.155,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.046,83	1.101,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.758,94</b>	<b>-946,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>12.005,00</b>	<b>12.505,00</b>	<b>15.005,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.038,41</b>	<b>-946,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>12.005,00</b>	<b>12.505,00</b>	<b>15.005,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.038,41</b>	<b>-946,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>12.005,00</b>	<b>12.505,00</b>	<b>15.005,00</b>
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-143.847,25	-903,00	119.462,00	-73.247,00	-76.801,00	-67.308,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-149.147,25</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-149.147,25</b>	<b>-6.203,00</b>	<b>119.462,00</b>	<b>-73.247,00</b>	<b>-76.801,00</b>	<b>-67.308,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-6.338,41	-6.246,00	7.005,00	12.005,00	12.505,00	15.005,00



# **Stellenplan/ -übersicht**

# Stellenplan

## der Ortsgemeinde Winterborn für die Haushaltsjahre 2025/2026

Kostenstelle	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe nach TvöD	Anzahl Beschäftigte			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für die kommenden Haushaltsjahre 2023/2024	für das laufende Haushaltsjahr 2022	tatsächliche Besetzung am 30. Juni 2022	
1	2	3	4	5	6	7
Verschiedene	Gemeindedienerin	2	0,04	0,04	0,04	Eintritt 01.02.2022
Verschiedene	Gemeindediener	4	0,12	0,12	0,00	Eintritt 01.07.2022
1114100000	Schriftführer					Pauschalkraft; Stundenweise nach Bedarf

### Aufteilung auf Kostenstellen:

3661300010 – Spielplatz	11,82 %
5411000010 – Straßen, Wege, Plätze	25,97 %
5531100010 – Friedhof	10,53 %
5731200010 – Dorfgemeinschaftshaus	25,84 %
5731200020 – Dorfgemeinschaftshalle	25,84 %



# **Investitions- übersicht**

# Investitionsübersicht

Haushaltsjahr 2025 / 2026

Kostenträger	Kostenstelle	Sachkonto	Inv. Nr.	Erläuterung	2025			2026		
					Ansatz Einz.	Ansatz Ausz.	Kreditbedarf	Ansatz Einz.	Ansatz Ausz.	Kreditbedarf
11420000	1142000000	02990002	36-0012	<b>Ankauf eines unbebauten Grundstücks</b>		20.000,00 €	20.000,00 €			
				Rückführung von Forderungen aus der Liquiditätssicherung			-20.000,00 €			
36613000	3661300010	09600002	36-0010	<b>Neugestaltung des Spielplatzes</b>		5.000,00 €	5.000,00 €			
				Rückführung von Forderungen aus der Liquiditätssicherung			-5.000,00 €			
						<b>25.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>			<b>0,00 €</b>
61200000	6120000000	31523102		Kreditaufnahme v. Kreditmarkt	0,00 €			0,00 €		
61200000	6120000000	31523103		ordentl. Tilgung v. Krediten an Sparkassen		0,00 €			0,00 €	
					<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	



# **Berechnung der Verbandsgemeinde-/ Kreisumlage**

**Haushaltsjahr 2025**  
**Berechnung Kreis- und VG-Umlage**

Gemeinde	Steuerkraftzahlen			Gemeindeanteil Einkommens t.	Ausgl. Leistung n. § 21 L FAG	Gemeindeanteil Ust.	Steuerkraftmesszahl	Schlüsselzuweisung A	Zuweisung Stationierung + zentrale Orte § 19 L FAG	Umlagegrundl.	vorläufige Berechnung		Kreisumlage	
	GrSt A	GrSt B	GewSt I (01.-10.-31.12. Vorvorjahr)								GewSt II (01.01.-30.09. Vorjahr)	VG-Umlage 40%		Sonderumlage Kitas VG ROK 8%
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Alsenz	9.225	212.519	206.921	622.773	668.185	86.993	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	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	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	313.116	170.529		483.645	193.458	38.691	232.149	207.967
Dörmoschel	4.071	10.941	159	9.688	64.896	8.455	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	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	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	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	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	435.292	125.905		561.197	224.478	44.895	269.373	241.314
Imsweiler	7.217	67.202	15.787	110.886	245.585	31.973	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	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	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	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	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	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	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	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	962.485	257.557	99.755	1.319.797	527.918	105.583	633.501	567.512
Oberndorf	2.795	27.246	9.902	134.785	124.387	16.191	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	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	139.195	46.610		185.805	74.322	14.864	89.186	79.896
Reichthal	2.767	7.747	38	2.815	30.854	4.017	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	7.614.518	0	177.614	7.792.132	3.116.852	623.370	3.740.222	3.350.616
Ruppertssecken	4.554	41.948	5.679	13.883	199.280	25.952	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	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	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	133.738	656		133.738	53.495	10.699	64.194	57.507
Seelen	3.926	14.164	7	500	58.632	7.627	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	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	130.716	51.226		181.942	72.776	14.555	87.331	78.235
Teschennmoschel	3.726	10.342	0	7.507	65.566	8.532	95.967	36.272		134.299	53.695	10.739	64.434	57.722
Unkenbach	4.074	16.903	41.397	138.897	117.017	15.242	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	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	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	168.310	67.651		235.961	94.384	18.876	113.260	101.463
VG Rockenhausen									242.454	242.454	-			104.255
<b>Insgesamt:</b>	<b>193.152</b>	<b>2.049.914</b>	<b>1.358.534</b>	<b>5.125.588</b>	<b>8.399.139</b>	<b>1.095.466</b>	<b>19.435.440</b>	<b>2.372.508</b>	<b>664.365</b>	<b>22.472.313</b>	<b>8.891.930</b>	<b>1.431.543</b>	<b>10.323.473</b>	<b>9.663.079</b>

10.323.473 €



# **Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

**(Berechnung der sogenannten  
freien Finanzspitze)**





# **Schlussbilanz zum 31.12.2021**

# Jahresabschluss 2021

<b>Bilanz 2021 Kontenform</b>									
Winterborn									
Posten	Bezeichnung Aktiva	31.12.2020 in €	31.12.2021 in €	Abweichung	Posten	Bezeichnung Passiva	31.12.2020 in €	31.12.2021 in €	Abweichung
<b>A 1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>921.066,13</b>	<b>883.923,94</b>	<b>-37.142,19</b>	<b>P 1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>516.376,06</b>	<b>580.038,15</b>	<b>63.662,09</b>
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	10.613,00	10.152,70	-460,30	P 1.1	Kapitalrücklage	636.331,59	516.376,06	-119.955,53
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	10.613,00	10.152,70	-460,30	P 1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-119.955,53	63.662,09	183.617,62
A 1.2	Sachanlagen	881.567,62	844.885,73	-36.681,89	<b>P 2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>497.461,00</b>	<b>472.369,65</b>	<b>-25.091,35</b>
A 1.2.1	Wald, Forsten	18.973,51	18.973,51		P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	463.360,86	437.892,86	-25.468,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	43.591,28	43.591,28		P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	287.249,00	269.953,00	-17.296,00
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	228.414,97	218.129,10	-10.285,87	P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	176.111,86	167.939,86	-8.172,00
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	586.708,86	557.560,51	-29.148,35	P 2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	25.026,14	25.760,79	734,65
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.879,00	6.631,33	2.752,33	P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	9.074,00	8.716,00	-358,00
A 1.3	Finanzanlagen	28.885,51	28.885,51		<b>P 3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>34.905,00</b>	<b>36.382,00</b>	<b>1.477,00</b>
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	28.635,51	28.635,51		P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	34.905,00	36.382,00	1.477,00
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	250,00		<b>P 4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>101.138,21</b>	<b>101.149,71</b>	<b>11,50</b>
<b>A 2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>228.278,19</b>	<b>306.015,57</b>	<b>77.737,38</b>	P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	68.436,00	63.136,00	-5.300,00
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	228.278,19	306.015,57	77.737,38	P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	68.436,00	63.136,00	-5.300,00
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	827,42	2.836,21	2.008,79	P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.427,43	3.948,14	-3.479,29
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	461,14	25.449,97	24.988,83	P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		22.580,00	22.580,00
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	225.912,95	277.192,78	51.279,83	P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	150,58	455,76	305,18
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.076,68	536,61	-540,07	P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	25.124,20	11.029,81	-14.094,39
<b>A 4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>535,95</b>		<b>-535,95</b>					
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	535,95		-535,95					
<b>A 5.1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.149.880,27</b>	<b>1.189.939,51</b>	<b>40.059,24</b>	<b>P 5.1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.149.880,27</b>	<b>1.189.939,51</b>	<b>40.059,24</b>