

# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026 und 2027**

# Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
  - Vorbemerkungen
  - Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)
  - Statistische Angaben
  - Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre
  - Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen
  - Entwicklung der Finanzkraft, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
  - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 38 Abs. 6 GemHVO
  - Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
  - Kostenerstattung der Breitbandversorgung
  - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
  - Berechnung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
  - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
  - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
  - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
  - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2024 (bzw. letzter festgestellter Jahresabschluss)
  - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
  - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung**  
**der Ortsgemeinde Busenhausen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027**  
**vom .....**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom ..... hiermit bekannt gemacht wird:

**§ 1**  
**Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

**1. im Ergebnishaushalt**

|                                                            |              | <b>Haushaltsjahr 2026</b> | <b>Haushaltsjahr 2027</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf                           | = E8 + E17   | 482.020 €                 | 451.720 €                 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                      | = E15 + E18  | 477.870 €                 | 466.120 €                 |
| <b>der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf</b> | <b>= E23</b> | <b>4.150 €</b>            | <b>-14.400 €</b>          |

**2. im Finanzhaushalt**

|                                                                                       |              |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf                                  | = F23        | -4.800 €         | 9.100 €          |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                                        | = F27        | 7.800 €          | 16.000 €         |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                                        | = F32        | 18.070 €         | 46.570 €         |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>              | <b>= F33</b> | <b>-10.270 €</b> | <b>-30.570 €</b> |
| <b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>             | <b>= F40</b> | <b>15.070 €</b>  | <b>21.470 €</b>  |
| <b>Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse</b> | <b>= F43</b> | <b>-15.070 €</b> | <b>-21.470 €</b> |

## § 2

### Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

|                                                                                                                                                                         | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für |                    |                    |
| zinslose Kredite auf                                                                                                                                                    | 0 €                | 0 €                |
| verzinsten Kredite auf                                                                                                                                                  | 0 €                | 0 €                |
| <b>zusammen auf</b>                                                                                                                                                     | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         |

## § 3

### Verpflichtungsermächtigungen

|                                                                                                                                                                                                                                                 | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf | 0 €                | 0 €                |
| Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf                                                                            | 0 €                | 0 €                |

## § 4

### Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

|                                                                                         | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf | 21.700 €           | 43.400 €           |

## § 5 Steuerhebesätze

|                                                                                       | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:                 |                    |                    |
| 1. Grundsteuer                                                                        |                    |                    |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf                    | 345 v. H.          | 345 v. H.          |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf                                                | 465 v. H.          | 465 v. H.          |
| 2. Gewerbesteuer auf                                                                  | 380 v. H.          | 380 v. H.          |
| Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden |                    |                    |
| für den ersten Hund                                                                   | 36 €               | 36 €               |
| für den zweiten Hund                                                                  | 54 €               | 54 €               |
| für jeden weiteren Hund                                                               | 72 €               | 72 €               |
| für den ersten gefährlichen Hund / für jeden gefährlichen Hund                        | 600 €              | 600 €              |
| für den zweiten gefährlichen Hund                                                     | 700 €              | 700 €              |
| für jeden weiteren gefährlichen Hund                                                  | 800 €              | 800 €              |

## § 6 Eigenkapital

|                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 betrug  | 761.752 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beträgt | 765.902 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2027 beträgt | 751.502 € . |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2028 beträgt | 737.252 € . |

## § 7

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

|                                                                                                                                                       | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind. | 2.000 €            | 2.000 €            |

## § 8

### Wertgrenze für Investitionen

|                                                                                                      | Haushaltsjahr 2026 | Haushaltsjahr 2027 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Investitionen oberhalb der Wertgrenze von<br>sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen. | 0 €                | 0 €                |

Busenhausen, den .....  
Ortsgemeinde Busenhausen

.....

Martin Eichelhardt  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....  
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr,  
Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld,  
Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 15, öffentlich aus.

Busenhausen, den .....

Ortsgemeinde Busenhausen

.....

Martin Eichelhardt

Ortsbürgermeister

**Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2026 und 2027:**

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom ..... mit folgender Mehrheit beschlossen:  
Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....  
Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....  
Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: ..... Mitglieder  
Gegenstimmen .....  
Stimmenthaltungen .....
2. Die Haushaltssatzung wurde am ..... der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am ..... unter dem Az.: .....  
staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 15, von .....  
bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin



# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO**

## **A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2026 / 2027**

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des Ergebnishaushaltes. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2024 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der Finanzhaushalt enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche Beratungs- und Entscheidungsebene sein sollen.

Den Teilhaushalten sind die Hauptproduktbereiche wie folgt zugeordnet:

## **B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)**

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden. Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt, erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.

Bei der Haushaltsplanung 2026 / 2027 wurde die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2025 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt.

### **Haushaltsvermerke:**

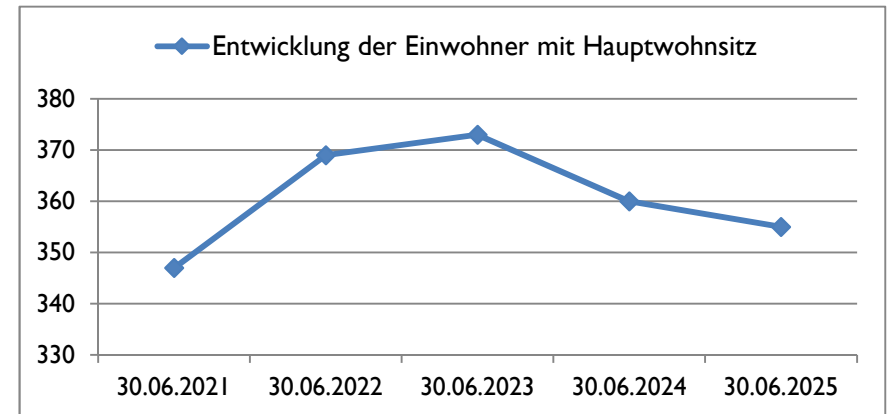
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

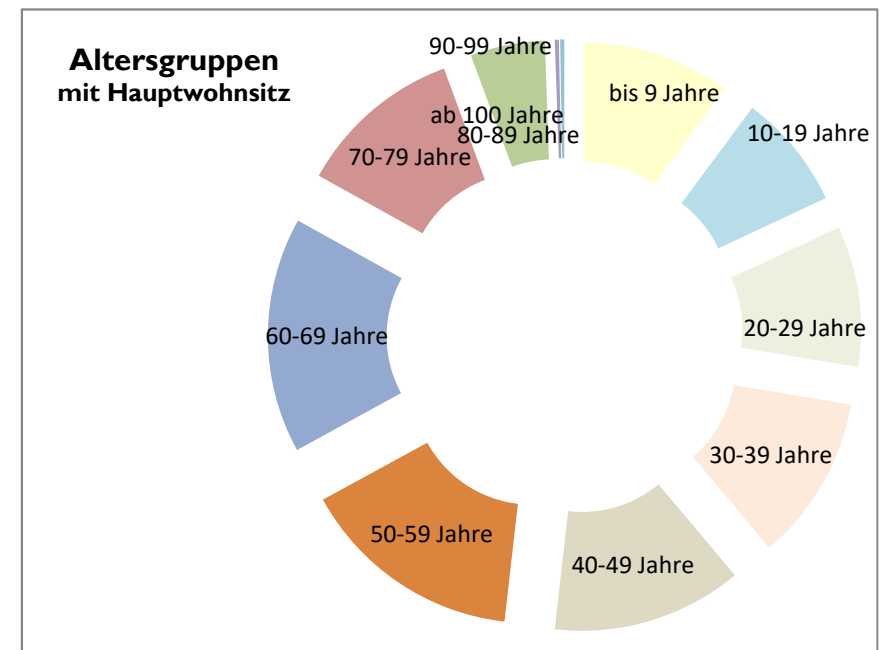
## C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

| Stichtag   | Hauptwohnsitz | Nebenwohnsitz | Insgesamt |
|------------|---------------|---------------|-----------|
| 30.06.2021 | 347           | 10            | 357       |
| 30.06.2022 | 369           | 11            | 380       |
| 30.06.2023 | 373           | 13            | 386       |
| 30.06.2024 | 360           | 8             | 368       |
| 30.06.2025 | 355           | 8             | 363       |



| Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2025) | gesamt     | in Prozent  |
|--------------------------------------------------|------------|-------------|
| bis 9 Jahre                                      | 36         | 10%         |
| 10-19 Jahre                                      | 28         | 8%          |
| 20-29 Jahre                                      | 34         | 10%         |
| 30-39 Jahre                                      | 40         | 11%         |
| 40-49 Jahre                                      | 46         | 13%         |
| 50-59 Jahre                                      | 54         | 15%         |
| 60-69 Jahre                                      | 57         | 16%         |
| 70-79 Jahre                                      | 40         | 11%         |
| 80-89 Jahre                                      | 18         | 5%          |
| 90-99 Jahre                                      | 1          | 0%          |
| ab 100 Jahre                                     | 1          | 0%          |
| <b>gesamt</b>                                    | <b>355</b> | <b>100%</b> |



# D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

| Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br>(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO - Muster 26) |                                                       |      |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|---------|
| lfd.<br>Nr.                                                                                                     | Jahr                                                  | Jahr | Betrag  |
|                                                                                                                 |                                                       |      | in €    |
| 1                                                                                                               | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2021 | -65.791 |
| 2                                                                                                               | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2022 | -9.076  |
| 3                                                                                                               | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2023 | 140.953 |
| 4                                                                                                               | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2024 | -30.890 |
| 5                                                                                                               | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2025 | 36.795  |
| 6                                                                                                               | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)           | 2026 | 4.150   |
| 7                                                                                                               | Zwischensumme                                         |      | 76.141  |
| 8                                                                                                               | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2027 | -14.400 |
| 9                                                                                                               | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2028 | -14.250 |
| 10                                                                                                              | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2029 | -13.500 |
| 11                                                                                                              | Summe                                                 |      | 33.991  |

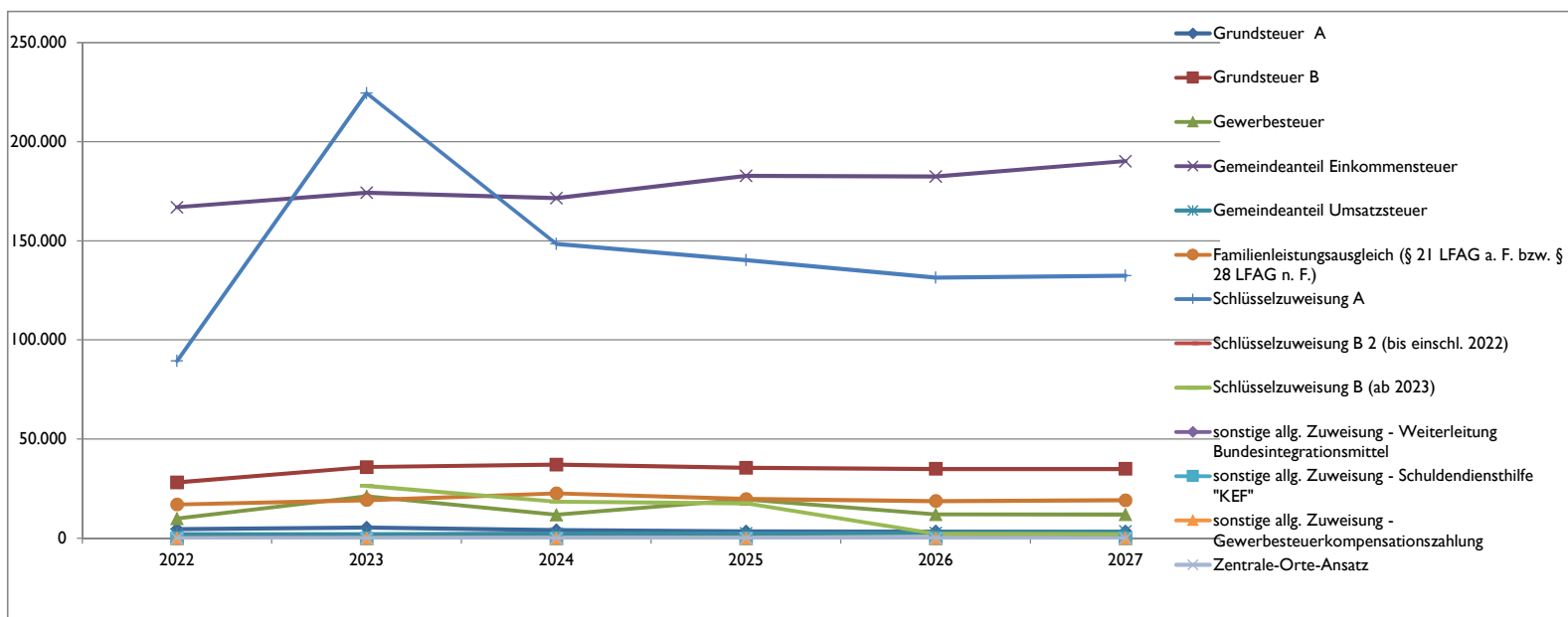
| Entwicklung des<br>Eigenkapitals - Muster<br>28 |                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|
| aufgelaufenes<br>Eigenkapital                   | nachrichtlich:<br>Eigenkapital-Quote |
| in €                                            | in %                                 |
| 623.970                                         | 52,7                                 |
| 614.895                                         | 51,5                                 |
| 755.847                                         | 56,8                                 |
| 724.957                                         | 55,0                                 |
| 761.752                                         | -                                    |
| 765.902                                         | -                                    |
|                                                 |                                      |
| 751.502                                         | -                                    |
| 737.252                                         | -                                    |
| 723.752                                         | -                                    |
|                                                 |                                      |

| Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung<br>(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO - Muster 27) |                                                       |      |                                                                                                |                                             |                                                                                 |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| lfd.<br>Nr.                                                                                                                                             | Jahr                                                  | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen<br>(Posten F23) | J.<br>planmäßige<br>Tilgung (Posten<br>F36) | J.<br>Mindest-<br>Rückführungs-<br>betrag gemäß<br>Tilgungsplan<br>(Posten F45) | =<br>Betrag |
|                                                                                                                                                         |                                                       |      | in €                                                                                           |                                             |                                                                                 |             |
| 1                                                                                                                                                       | 5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2021 | -86.249                                                                                        | 0                                           | 0                                                                               | -86.249     |
| 2                                                                                                                                                       | 4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2022 | 26.646                                                                                         | 0                                           | 0                                                                               | 26.646      |
| 3                                                                                                                                                       | 3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2023 | 164.753                                                                                        | 0                                           | 0                                                                               | 164.753     |
| 4                                                                                                                                                       | 2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Ergebnis)         | 2024 | 25.003                                                                                         | 0                                           | 0                                                                               | 25.003      |
| 5                                                                                                                                                       | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) | 2025 | 24.095                                                                                         | 0                                           | 0                                                                               | 24.095      |
| 6                                                                                                                                                       | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)           | 2026 | -4.800                                                                                         | 0                                           | 0                                                                               | -4.800      |
| 7                                                                                                                                                       | vorzutragender Betrag                                 |      |                                                                                                |                                             |                                                                                 | 149.448     |
| 8                                                                                                                                                       | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2027 | 9.100                                                                                          | 0                                           | 0                                                                               | 9.100       |
| 9                                                                                                                                                       | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2028 | 9.300                                                                                          | 0                                           | 0                                                                               | 9.300       |
| 10                                                                                                                                                      | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                       | 2029 | 8.550                                                                                          | 0                                           | 0                                                                               | 8.550       |
| 11                                                                                                                                                      | Summe                                                 |      |                                                                                                |                                             |                                                                                 | 176.398     |

## E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

| Steuererträge<br>zum Stand 31.12.2025                             | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Soll - Erträge | Planung-Erträge | Planung-Erträge |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                   | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026            | 2027            |
|                                                                   | €              | €              | €              | €              | €               | €               |
| Grundsteuer A                                                     | 4.646          | 5.356          | 4.105          | 3.455          | 3.400           | 3.400           |
| Grundsteuer B                                                     | 28.169         | 35.877         | 37.137         | 35.512         | 35.000          | 35.000          |
| Gewerbesteuer                                                     | 9.955          | 21.148         | 11.861         | 19.589         | 12.000          | 12.000          |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                                    | 166.937        | 174.247        | 171.599        | 182.759        | 182.500         | 190.200         |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                       | 2.074          | 2.055          | 2.355          | 2.422          | 2.700           | 3.400           |
| Hundsteuer                                                        | 3.156          | 3.212          | 3.327          | 3.422          | 3.300           | 3.300           |
| Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.) | 17.051         | 19.276         | 22.654         | 19.841         | 18.800          | 19.200          |
| <b>Summe</b>                                                      | <b>231.987</b> | <b>261.169</b> | <b>253.037</b> | <b>267.000</b> | <b>257.700</b>  | <b>266.500</b>  |

|                                                                   |                |                |                |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Schlüsselzuweisung A                                              | 89.491         | 224.473        | 148.456        | 140.246        | 131.500        | 132.500        |
| Schlüsselzuweisung B 2 (bis einschl. 2022)                        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Schlüsselzuweisung B (ab 2023)                                    |                | 26.399         | 18.396         | 17.574         | 2.200          | 2.000          |
| Zentrale-Orte-Ansatz                                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Summe</b>                                                      | <b>321.478</b> | <b>512.041</b> | <b>419.889</b> | <b>424.820</b> | <b>391.400</b> | <b>401.000</b> |



## F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

| Steuerkraft                                                                      | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027             |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| IST-Einnahme aus dem Zeitraum<br>(Gemeindesteuern auf Nullifizierungssatzniveau) | 1.10.20 - 30.9.21 | 1.10.21 - 30.9.22 | 1.10.22 - 30.9.23 | 1.10.23 - 30.9.24 | 1.10.24 - 30.9.25 | Hochrechnung     |
|                                                                                  | Betrag            | Betrag            | Betrag            | Betrag            | Betrag            | Betrag           |
| Grundsteuer A                                                                    | 4.953 €           | 5.261 €           | 5.468 €           | 4.081 €           | 3.698 €           | 3.400 €          |
| Grundsteuer B                                                                    | 27.699 €          | 35.810 €          | 35.772 €          | 36.275 €          | 35.586 €          | 35.000 €         |
| Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)                          | 26.707 €          | -69.831 €         | 16.543 €          | 12.140 €          | 10.784 €          | 14.601 €         |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                                                   | 155.948 €         | 165.943 €         | 175.676 €         | 169.422 €         | 181.065 €         | 182.784 €        |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                                      | 2.358 €           | 2.158 €           | 2.057 €           | 2.236 €           | 2.361 €           | 2.764 €          |
| Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.             | 16.403 €          | 16.900 €          | 18.225 €          | 22.055 €          | 20.478 €          | 18.816 €         |
| <b>Steuerkraftmesszahl</b>                                                       | <b>234.068 €</b>  | <b>156.241 €</b>  | <b>253.741 €</b>  | <b>246.209 €</b>  | <b>253.972 €</b>  | <b>257.365 €</b> |

| Allgemeine Finanzaufweisungen                                                                                      | 2022               | 2023                | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz                                                               | 347                | 369                 | 373                 | 360                 | 355                 | 355                 |
| Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde                                                                                 | 674,55 €           | 423,42 €            | 680,27 €            | 683,91 €            | 715,41 €            | 724,97 €            |
| durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz                                                             | 1.189,31 €         | 1.807,01 €          | 1.477,28 €          | 1.469,43 €          | 1.484,69 €          | 1.499,54 €          |
| zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil                                                                      | 0,00 €             | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022)<br>gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land | 933,61 €           | 1.099,34 €          | 1.122,73 €          | 1.116,77 €          | 1.128,36 €          | 1.139,65 €          |
| Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft                                                                       | 56,72%             | 23,43%              | 46,05%              | 46,54%              | 48,19%              | 48,35%              |
| Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)                                | 259,07 €           | 608,34 €            | 398,22 €            | 389,57 €            | 371,66 €            | 373,22 €            |
| <b>Schlüsselzuweisung A</b>                                                                                        | <b>89.897,29 €</b> | <b>224.477,46 €</b> | <b>148.536,06 €</b> | <b>140.245,20 €</b> | <b>131.939,30 €</b> | <b>132.493,10 €</b> |
| <b>Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)</b>                                                       | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>          |

| örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage) | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                        | 323.965 € | 380.718 € | 402.277 € | 386.454 € | 385.911 € | 389.858 € |

| kommunale Umlagen      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Kreisumlage            | 44,50%    | 40,00%    | 43,00%    | 45,50%    | 45,50%    | 46,50%    |
|                        | 144.165 € | 152.287 € | 172.979 € | 175.837 € | 175.590 € | 181.284 € |
| Verbandsgemeindeumlage | 44,50%    | 44,00%    | 44,00%    | 44,00%    | 44,00%    | 45,00%    |
|                        | 144.165 € | 167.516 € | 177.002 € | 170.040 € | 169.801 € | 175.436 € |

| Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag) | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gewerbesteuerumlage                    | 1.075 €          | 1.948 €          | 1.092 €          | 1.367 €          | 1.200 €          | 1.200 €          |
| Finanzausgleichumlage                  | 0 €              | 0 €              | 0 €              | 0 €              | 0 €              | 0 €              |
| <b>Summe der Umlagen</b>               | <b>289.405 €</b> | <b>321.751 €</b> | <b>351.073 €</b> | <b>347.244 €</b> | <b>346.591 €</b> | <b>357.920 €</b> |

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2026 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2024 bis 30.09.2025 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde.

Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

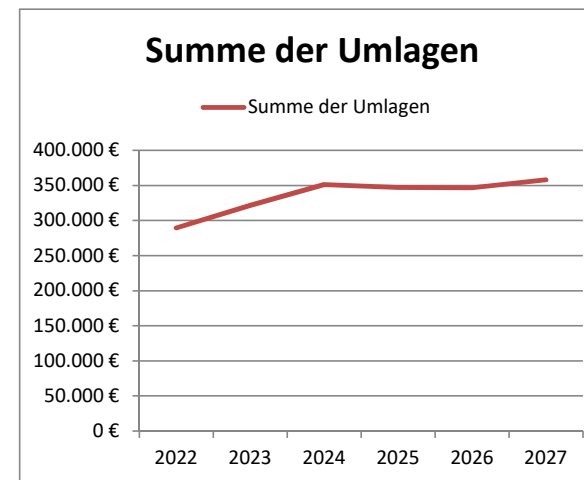
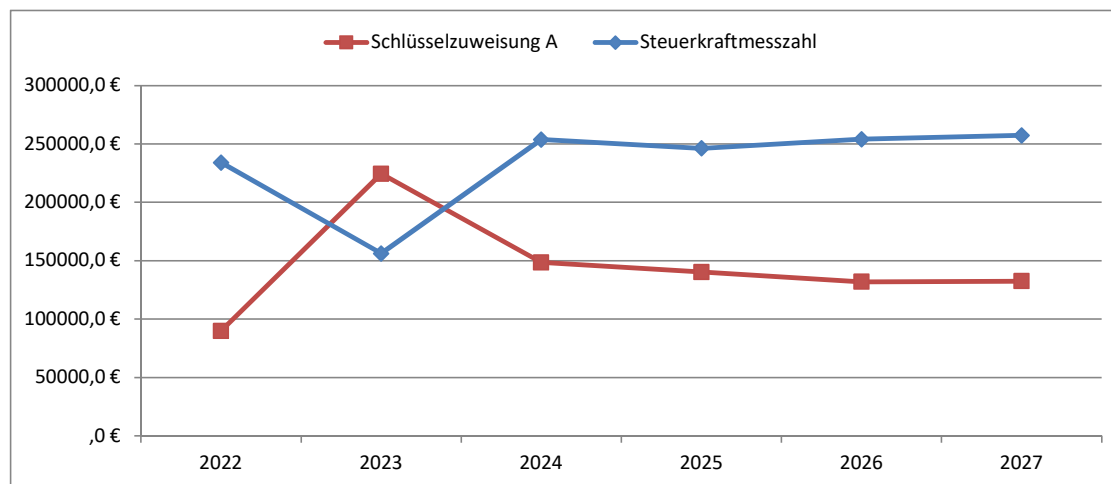
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2026 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG in Ausnahmefällen jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft beträgt 1.484,69 €. Der Schwellenwert beträgt 1.128,36 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 715,41 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 48,19 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 131.939,30 € (371,66 € / Einwohner).

Zur bedarfsgerechten Finanzausstattung erhält die Kommune neben der Schlüsselzuweisung A eine Schlüsselzuweisung B, welche die ortsspezifischen Mehrbedarfe wie Schulansatz oder Ansatz für Kindertagesbetreuung durch entsprechende Zulagen berücksichtigt.

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,00 %. Die Umlage des Kreises wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 45,50 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2027 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2025 und 2026 errechnet und gerundet.



## G. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung B

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr

2026

|                                                   |            |
|---------------------------------------------------|------------|
| Berechnung Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG           |            |
| Einwohner zum 30.06.2025                          | 355        |
| Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG) | 30%        |
| <b>Hauptansatz</b>                                | <b>107</b> |

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b><u>Nebenansätze</u></b>                                      |           |
| <b>Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)</b>                     |           |
| Anzahl Schüler allgemein                                        | 0         |
| Anzahl Schüler mit Förderbedarf                                 | 0         |
| Anzahl Schüler insgesamt                                        | 0         |
| <hr/>                                                           |           |
| Gewichtung Schüler allgemein                                    | 50%       |
| <hr/>                                                           |           |
| Anzahl Schüler allgemein nach Gewichtung                        | 0         |
| Gewichtung Schüler mit Förderbedarf                             | 150%      |
| <hr/>                                                           |           |
| Anzahl Schüler mit Förderbedarf nach Gewichtung                 | 0         |
| <hr/>                                                           |           |
| Schülerzahl für Nebenansatz                                     | 0         |
| Faktor für die Gemeinde                                         | 3,3       |
| <b>Somit Schulansatz</b>                                        | <b>0</b>  |
| <hr/>                                                           |           |
| <b>Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)</b> |           |
| Anzahl der Kinder (0-5 Jahre zzgl. einzuschulende Kinder)       | 16        |
| Faktor für die Gemeinde                                         | 2         |
| <b>Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung</b>                    | <b>32</b> |

|                                                        |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| <b><u>Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B</u></b>    |                  |
| <b>Hauptansatz + Nebenansätze</b>                      | <b>139</b>       |
| <b>Grundbetrag</b>                                     | <b>851 €</b>     |
| <b>Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)</b> | <b>118.289 €</b> |

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| <b><u>Berechnung der Finanzkraftmesszahl</u></b> |                  |
| Steuerkraftmesszahl                              | 253.972 €        |
| Schlüsselzuweisung A                             | 131.939 €        |
| Summe:                                           | 385.911 €        |
| Ansatz für Ortsgemeinden                         | 30%              |
| Finanzkraftmesszahl                              | <b>115.773 €</b> |
| <hr/>                                            |                  |
| Unterschiedsbetrag zwischen                      | <b>2.516 €</b>   |
| Ausgleichsmesszahl und                           |                  |
| Finanzkraftmesszahl                              |                  |
| Wenn Ausgleichsmesszahl größer                   |                  |
| als Finanzkraftmesszahl, dann                    |                  |
| Ausgleich der Differenz zu                       | 90%              |
| <b>Schlüsselzuweisung B somit</b>                | <b>2.264 €</b>   |

## H. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Rahmen der jährlichen Jahresabschlussarbeiten sind für das jeweilige Haushaltsjahr Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gem. § 38 Abs. 6 GemHVO zu bilden. Durch die Bildung der Sonderposten wird zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

Der zu bildende Sonderposten für das jeweilige errechnet sich wie folgt:

| Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer<br>(für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 u. U. vorläufige Daten) |                 |            |                                                 |                  | Saldo    | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |                             |                             |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-------------------------------------------------|------------------|----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 2023                                                                                               | 2024            | Summe      | Vergleichswert<br>(= der beiden Haushaltsjahre) | 2026             | in €     | Kreisumlage                                                     | Verbands-<br>gemeindeumlage | Finanzaus-<br>gleichsumlage | Summe<br>(Sonderposten 2025) |
| I.10.21-30.9.22                                                                                    | I.10.22-30.9.23 |            |                                                 | I.10.24.-30.9.25 |          | 45,5%                                                           | 44,0%                       | 0,0%                        |                              |
| - 69.831 €                                                                                         | 16.543 €        | - 53.288 € | - 26.644 €                                      | 10.784 €         | 37.428 € | 17.030 €                                                        | 16.468 €                    | - €                         | <b>33.498 €</b>              |
| 2024                                                                                               | 2025            | Summe      | Vergleichswert<br>(= der beiden Haushaltsjahre) | 2027             | in €     | Kreisumlage                                                     | Verbands-<br>gemeindeumlage | Finanzaus-<br>gleichsumlage | Summe<br>(Sonderposten 2026) |
| I.10.22-30.9.23                                                                                    | I.10.23-30.9.24 |            |                                                 | I.10.25-30.9.26  |          | 46,5%                                                           | 45,0%                       | 0,0%                        |                              |
| 16.543 €                                                                                           | 12.140 €        | 28.683 €   | 14.342 €                                        | 14.601 €         | 260 €    | 121 €                                                           | 117 €                       | - €                         | <b>237 €</b>                 |

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 33.498 € wird im Haushaltsjahr 2025 als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2026 als Ertrag aufgelöst, um die Belastungen durch höhere Zahlungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen teilweise auszugleichen.

Der vorstehend errechnete Sonderposten von 237 € wird im Haushaltsjahr 2026 als Aufwand in der Ergebnisrechnung verbucht und in gleicher Höhe im Haushaltsjahr 2027 als Ertrag aufgelöst, um die Belastungen durch höhere Zahlungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen teilweise auszugleichen.

## I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2026 und 2027 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2025 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

|                                                                                   |                                        | 2025         |              | 2026                   |               | 2027                    |               | spätere Jahre<br>bis: 2029 |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------|------------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
|                                                                                   |                                        | Soll         | Soll         |                        |               |                         |               |                            |               |
| Maß-                                                                              | Teilhaushalt I:                        | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen           | Auszahlungen  | Einzahlungen            | Auszahlungen  | Einzahlungen               | Auszahlungen  |
| nahme                                                                             | Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde   | €            | €            | €                      | €             | €                       | €             | €                          | €             |
| 2                                                                                 | Maßnahmen Ortsgemeindestraßen          |              |              | -                      | 10.000        |                         |               |                            |               |
| 3                                                                                 | Anschaffung bewegliches Anlagevermögen | -            | 378          | -                      | 2.000         | -                       | 2.000         | -                          | 4.000         |
| 10                                                                                | Maßnahmen am Spielplatz                | -            | -            | -                      | 1.500         | -                       | -             | -                          | -             |
| 13                                                                                | wiederkehrende Beiträge                | -            | -            | 7.800                  | -             | -                       | -             | -                          | -             |
| 16                                                                                | Breitband                              | -            | -            | -                      | 4.570         | -                       | 4.570         | -                          | 9.140         |
| 17                                                                                | Maßnahmen am Wöschhoisjen              | -            | -            | -                      | -             | 16.000                  | 40.000        | -                          | -             |
| <b>Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen</b>                         |                                        |              |              | <b>7.800</b>           | <b>18.070</b> | <b>16.000</b>           | <b>46.570</b> | <b>-</b>                   | <b>13.140</b> |
| <b><u>Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:</u></b> |                                        |              |              | <b><u>- 10.270</u></b> |               | <b><u>-30.570 €</u></b> |               | <b><u>-13.140 €</u></b>    |               |

Anmerkung: Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten werden seit dem 01.01.2023 nicht mehr als Einzahlung aus Investitionstätigkeit (Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten), sondern direkt als ordentliche Einzahlung im laufenden Haushaltsjahr verbucht (§ 38 Abs. 4 GemHVO). Eine Darstellung in der Investitionsübersicht entfällt daher.

**J. Kostenerstattung der Breitbandversorgung (kreditähnliches Rechtsgeschäft)**

**Ortsgemeinde:** Busenhausen

**Investitionssumme:** 22.850,00 €

**Zinssatz:** 0,00% Finanzierung der Breitbandversorgung ab 2027 zu 0,00 %; Altverträge 1,58 %

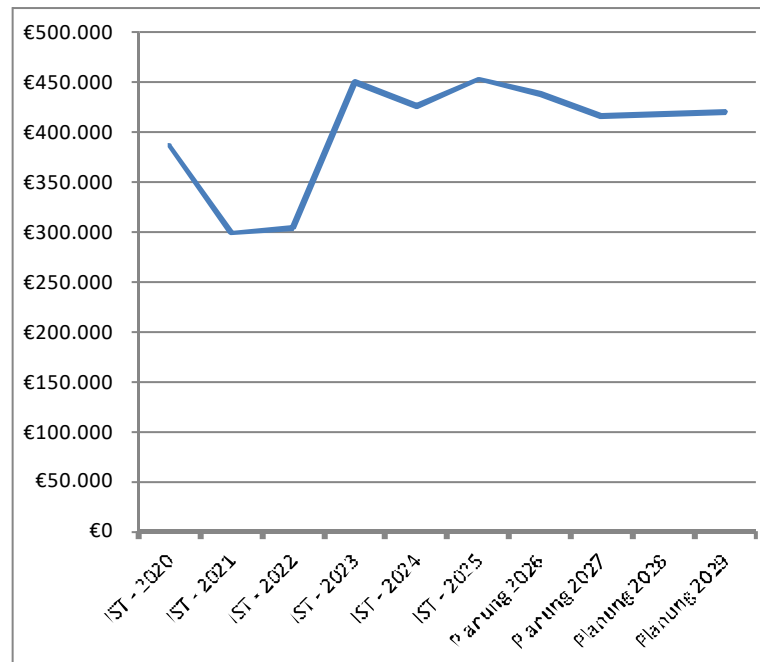
**Tilgungssatz:** 20,00%

**Tilgungsdarlehen:**

|               |            |               | Ergebnishaushalt | Finanzhaushalt |             |                                         |                      |                         |
|---------------|------------|---------------|------------------|----------------|-------------|-----------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Nr.           | Fälligkeit | Betrag Anfang | Zinsen           | Tilgungen      | Annuität    | Betrag Ende<br>(zu verzinsender Betrag) | Kumulierte<br>Zinsen | Kumulierte<br>Tilgungen |
| 1             | 01.07.2027 | 22.850,00 €   | 0,00 €           | 4.570,00 €     | 4.570,00 €  | 18.280,00 €                             | 0,00 €               | 4.570,00 €              |
| 2             | 01.07.2028 | 18.280,00 €   | 0,00 €           | 4.570,00 €     | 4.570,00 €  | 13.710,00 €                             | 0,00 €               | 9.140,00 €              |
| 3             | 01.07.2029 | 13.710,00 €   | 0,00 €           | 4.570,00 €     | 4.570,00 €  | 9.140,00 €                              | 0,00 €               | 13.710,00 €             |
| 4             | 01.07.2030 | 9.140,00 €    | 0,00 €           | 4.570,00 €     | 4.570,00 €  | 4.570,00 €                              | 0,00 €               | 18.280,00 €             |
| 5             | 01.07.2031 | 4.570,00 €    | 0,00 €           | 4.570,00 €     | 4.570,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €               | 22.850,00 €             |
| <b>Summe:</b> |            | -             | 0,00 €           | 22.850,00 €    | 22.850,00 € | -                                       | -                    | -                       |

**K. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")**

| Haushaltsjahr | Veränderung<br>(lt. Haushalts- und Finanzplanung) |                                         |                                                               | Veränderung<br>(zum Stand<br>31.12.) | Bestand zum<br>31.12. |
|---------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|               | ordentliche Ein- und<br>Auszahlungen (F23)        | Saldo Investitions-<br>tätigkeit (F 33) | Saldo Ein- und<br>Auszahlung<br>Investitionskredite (F<br>37) |                                      |                       |
| IST - 2020    |                                                   |                                         |                                                               |                                      | 387.317 €             |
| IST - 2021    |                                                   |                                         |                                                               | -87.415 €                            | 299.902 €             |
| IST - 2022    |                                                   |                                         |                                                               | 5.418 €                              | 305.321 €             |
| IST - 2023    |                                                   |                                         |                                                               | 146.371 €                            | 451.692 €             |
| IST - 2024    |                                                   |                                         |                                                               | -24.514 €                            | 427.178 €             |
| IST - 2025    |                                                   |                                         |                                                               | 26.165 €                             | 453.343 €             |
| Planung 2026  | -4.800 €                                          | -10.270 €                               | 0 €                                                           | -15.070 €                            | 438.273 €             |
| Planung 2027  | 9.100 €                                           | -30.570 €                               | 0 €                                                           | -21.470 €                            | 416.803 €             |
| Planung 2028  | 9.300 €                                           | -6.570 €                                | 0 €                                                           | 2.730 €                              | 419.533 €             |
| Planung 2029  | 8.550 €                                           | -6.570 €                                | 0 €                                                           | 1.980 €                              | 421.513 €             |



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2026:

453.343 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2026 einen Fehlbetrag von 4.800 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -10.270€. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 15.070 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Die voraussichtlichen Verbindlichkeiten bzw. Forderungen gegenüber den Jagdgenossen betragen zum 31.12.2025 rd. 67.985,44 €. Die Übertragung von Haushaltsmitteln in das Haushaltsjahr 2026 wurde in der Aufstellung berücksichtigt.

#### L. Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Gemäß § 95 Abs. 4 Nr. 3 i. V. m. § 105 Abs. 3 GemO ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung festzusetzen. Bei Ortsgemeinden ist der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse mit dem Begriff "Liquiditätskredite" gleichzusetzen. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite/ Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse unterliegt der Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde.

Die Arbeitsverbände der kommunalen Spitzenverbände haben ein Berechnungsmuster erarbeitet um den Höchstbetrag der Liquiditätskredite einheitlich zu regeln.

#### Muster 3 I

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

| Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite/ Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse |                                                                                                                   |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| lfd. Nr.                                                                                  | Bezeichnung                                                                                                       | Angabe       |
| 1                                                                                         | Haushaltsjahr                                                                                                     | 2026/2027    |
|                                                                                           |                                                                                                                   |              |
| 2                                                                                         | maßgeblicher Berichtszeitraum                                                                                     | 2021-2025    |
|                                                                                           |                                                                                                                   |              |
| 3                                                                                         | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten                                                        |              |
| 4                                                                                         | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3                                                        | - €          |
|                                                                                           |                                                                                                                   |              |
| 5                                                                                         | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 + F 21 b) | 434.020,00 € |
| 6                                                                                         | Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.                                                            | 21.701,00 €  |
| 7                                                                                         | weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushalt                     | 21.701,00 €  |
|                                                                                           |                                                                                                                   |              |
| 8                                                                                         | Abweichung in Euro                                                                                                | - €          |
|                                                                                           |                                                                                                                   |              |
| 9                                                                                         | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)                                    | 21.701,00 €  |
| 10                                                                                        | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt                                                | 43.402,00 €  |

#### Hinweise:

lfd. Nr. 4, 5, 6 und 7: Zu dem Betrag nach Nr. 4 wird ein Sicherheitszuschlag in Höhe von 5 v. H. des Betrages aus Nr. 5 hinzugerechnet. Bei Doppelhaushalten ist für das zweite Planjahr der Sicherheitszuschlag zu verdoppeln (Nr. 6 + 7).  
lfd. Nr. 8: Sofern der in Nr. 9 bzw. 10 errechnete Höchstbetrag aufgrund aktueller Investitionen (Vorfinanzierung von Investitionskrediten) nicht ausreicht, kann der Betrag entsprechend erhöht werden. Änderungen sind zu begründen.

#### Abweichungen zum Muster:

lfd. Nr. 2 und 3: Betrachtet werden die Kassenbestände jeweils zum 31.12. eines 5-Jahres-Zeitraumes, beginnend ab dem Haushaltsvorjahr (für das Haushaltsjahr 2026: 2021-2025).

Die Ortsgemeinde hat einen Kassenbestand zum 31.12.2025 in Höhe von 100.000 €. Der in Muster 3 I errechnete Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird daher auf 453.343 € reduziert.

**M. Übersicht der Haushalts- und Finanzlage (sog. Haushaltsanalyse)**

|               | lfd.<br>Nr. | Kennzahl                | Formel                                                                                                                                                | Jahr | Kennzahl in % |
|---------------|-------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| Ertragslage   | 1           | Aufwanddeckungsgrad     | $= \frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$                                                                          | 2026 | 100,87        |
| Vermögenslage | 2           | Drittfinanzierungsquote | $= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$                                          | 2026 | 45,52         |
|               | 3           | Anlagenintensität       | $= \frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$                                                                                         | 2024 | 66,47         |
| Finanzlage    | 4           | Anlagendeckungsgrad II  | $= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | 2024 | 84,81         |

Zur Ermittlung der Kennzahlen wurde die Bilanz des letzten festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2024 sowie die Daten der Haushaltsplanung 2026 herangezogen.

### **1. Aufwandsdeckungsgrad**

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil ordentliche Aufwendungen (E 15 + E 18) durch ordentliche Erträge (E 8 + E 17) gedeckt werden können. Sie dient der Beurteilung der Haushaltsgesamtsituation und insbesondere der Einhaltung generationengerechten Handelns. Durch eine vollständige Deckung, also mind. 100 %, wird das finanzielle Gleichgewicht innerhalb der Ergebnisrechnung erreicht und eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben. Die Generationengerechtigkeit ist nicht gegeben, da die ordentlichen Aufwendungen nicht zu 100 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Dies ist insbesondere den Transferaufwendungen sowie den in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungen (95,55 %) zur Unterhaltung des Anlagevermögens geschuldet.

### **2. Drittfinanzierungsquote**

Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 415 aus E 2, 437-439 aus E 4 und 443-445 aus E 5) die Belastungen durch Abschreibungen (E 11) auffangen. Hierdurch wird ein Teil der Vermögenslage der Gemeinde veranschaulicht. Die Ortsgemeinde hat in der Vergangenheit ihr Anlagevermögen überwiegend aus Beiträgen und Zuwendungen / durch Eigenkapital selbst finanziert, sodass diese Quote 45,52 % ausweist.

### **3. Anlagenintensität**

Eine weitere Kennzahl zur Darstellung und Interpretation der Vermögenslage bildet die Anlagenintensität. Sie stellt den Anteil des Anlagevermögens (A 1) am Gesamtvermögen (Bilanzsumme) auf der Aktivseite der Bilanz dar. Ein hoher Anteil des Anlagevermögens schränkt die Flexibilität und Anpassungsfähigkeit an Veränderungen des Verwaltungsumfeldes ein, da es sich dabei um langfristig gebundenes Vermögen handelt. Bei kommunalen Einrichtungen liegen naturgemäß hohe Anlagepositionen vor. Aufgrund des hohen Infrastrukturvermögens gibt es kaum Möglichkeiten dies zu ändern. Als Richtwert kann man annehmen, dass die Anlagenintensität in der Regel bei über 80 % liegt.

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2024 eine Anlagenintensität von 66,47 % aus. Sie ist damit vergleichsweise niedrig.

### **4. Anlagendeckungsgrad II**

Der Anlagendeckungsgrad II ist eine Bilanzkennzahl zur Interpretation der Finanzlage und bietet die Möglichkeit zur Darstellung finanzieller Stabilität. Man nennt sie auch "Silberne Bilanzregel", da durch das Einbeziehen des langfristigen Fremdkapitals (Investitionskredite) auch Verbindlichkeiten zur Deckung des Vermögens herangezogen werden. Danach soll Vermögen, welches einer längeren Nutzungsdauer unterliegt möglichst langfristig finanziert werden. Deshalb sollte der Deckungsgrad deutlich über 100 % liegen (Ziel 110 % bis 150 %).

Der Anlagendeckungsgrad II der Ortsgemeinde liegt zum 31.12.2024 unter 100 %. Die "Silberne Bilanzregel" wird nicht eingehalten. Demnach sollte man bei zukünftigen vermögensbildenden Maßnahmen auf eine entsprechende Finanzierung achten.

# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Ergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I 7 Busenhausen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt                                                                                                   | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                    | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1       | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                       | 253.038,02                                | 260.700,00                                                   | 257.700,00                       | 266.500,00                                     | 272.400,00                                                | 280.400,00                                                |
|          | 401100   Grundsteuer A                                                                                             | 4.104,52                                  | 5.300,00                                                     | 3.400,00                         | 3.400,00                                       | 3.400,00                                                  | 3.400,00                                                  |
|          | 401200   Grundsteuer B                                                                                             | 37.137,18                                 | 35.000,00                                                    | 35.000,00                        | 35.000,00                                      | 35.000,00                                                 | 35.000,00                                                 |
|          | 401300   Gewerbesteuer                                                                                             | 11.860,84                                 | 15.000,00                                                    | 12.000,00                        | 12.000,00                                      | 12.000,00                                                 | 12.000,00                                                 |
|          | 402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                     | 171.598,97                                | 180.000,00                                                   | 182.500,00                       | 190.200,00                                     | 195.500,00                                                | 203.500,00                                                |
|          | 402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                        | 2.354,81                                  | 2.300,00                                                     | 2.700,00                         | 3.400,00                                       | 3.700,00                                                  | 3.200,00                                                  |
|          | 403300   Hundesteuer                                                                                               | 3.327,00                                  | 3.100,00                                                     | 3.300,00                         | 3.300,00                                       | 3.300,00                                                  | 3.300,00                                                  |
|          | 405210   Familienleistungsausgleich                                                                                | 22.654,70                                 | 20.000,00                                                    | 18.800,00                        | 19.200,00                                      | 19.500,00                                                 | 20.000,00                                                 |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                                                       | 181.361,62                                | 165.800,00                                                   | 147.250,00                       | 147.900,00                                     | 150.150,00                                                | 154.100,00                                                |
|          | 411110   Schlüsselzuweisung A                                                                                      | 148.456,00                                | 135.000,00                                                   | 131.500,00                       | 132.500,00                                     | 135.000,00                                                | 140.500,00                                                |
|          | 411120   Schlüsselzuweisung B                                                                                      | 18.396,00                                 | 17.000,00                                                    | 2.200,00                         | 2.000,00                                       | 1.800,00                                                  | 1.600,00                                                  |
|          | 415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                                | 14.509,62                                 | 13.800,00                                                    | 13.550,00                        | 13.400,00                                      | 13.350,00                                                 | 12.000,00                                                 |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 24.408,52                                 | 15.950,00                                                    | 27.550,00                        | 21.050,00                                      | 18.050,00                                                 | 14.450,00                                                 |
|          | 431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) | 60,00                                     | 100,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|          | 432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen        | 3.823,00                                  | 2.000,00                                                     | 3.500,00                         | 3.500,00                                       | 3.500,00                                                  | 3.500,00                                                  |
|          | 432240   Entgelte - für das Bestattungswesen (Friedhofsgebühren)                                                   | 414,59                                    | 1.000,00                                                     | 500,00                           | 500,00                                         | 500,00                                                    | 500,00                                                    |
|          | 432241   Entgelte - für das Bestattungswesen (Grabnutzungsentgelte)                                                | 400,00                                    | 1.000,00                                                     | 500,00                           | 500,00                                         | 500,00                                                    | 500,00                                                    |
|          | 432300   Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen               | 4.867,60                                  | 5.200,00                                                     | 17.600,00                        | 11.350,00                                      | 8.350,00                                                  | 5.900,00                                                  |
|          | 437000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten                           | 6.468,86                                  | 6.200,00                                                     | 5.350,00                         | 5.100,00                                       | 5.100,00                                                  | 3.950,00                                                  |
|          | 439000   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte                                       | 8.374,47                                  | 450,00                                                       |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                 | 166,39                                    | 150,00                                                       | 170,00                           | 170,00                                         | 170,00                                                    | 170,00                                                    |
|          | 441200   Mieten und Pachten                                                                                        | 166,39                                    | 150,00                                                       | 170,00                           | 170,00                                         | 170,00                                                    | 170,00                                                    |
| E6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                               | 1.754,47                                  | 1.900,00                                                     | 1.250,00                         | 1.250,00                                       | 1.250,00                                                  | 1.250,00                                                  |
|          | 442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                | 963,15                                    | 900,00                                                       | 900,00                           | 900,00                                         | 900,00                                                    | 900,00                                                    |
|          | 442590   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich                                     | 440,30                                    | 500,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|          | 442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen                                              | 351,02                                    | 500,00                                                       | 250,00                           | 250,00                                         | 250,00                                                    | 250,00                                                    |
| E7       | Sonstige laufende Erträge                                                                                          | 9.931,29                                  | 44.300,00                                                    | 41.900,00                        | 8.650,00                                       | 8.400,00                                                  | 8.400,00                                                  |
|          | 462500   Konzessionsabgaben                                                                                        | 8.116,61                                  | 9.500,00                                                     | 8.000,00                         | 8.000,00                                       | 8.000,00                                                  | 8.000,00                                                  |
|          | 466100   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten                                         | 1.043,68                                  | 800,00                                                       | 400,00                           | 400,00                                         | 400,00                                                    | 400,00                                                    |

Betragsangaben in EUR

# Ergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I 7 Busenhausen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Ergebnishaushalt                                                                                                                                    | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|           |                                                                                                                                                     | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
|           | 466120   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                           |                                           | 34.000,00                                                    | 33.500,00                        | 250,00                                         |                                                           |                                                           |
|           | 466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                                               | 771,00                                    |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                         | <b>470.660,31</b>                         | <b>488.800,00</b>                                            | <b>475.820,00</b>                | <b>445.520,00</b>                              | <b>450.420,00</b>                                         | <b>458.770,00</b>                                         |
| E9        | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                               | 20.843,25                                 | 20.000,00                                                    | 21.920,00                        | 21.920,00                                      | 21.920,00                                                 | 21.920,00                                                 |
|           | 501100   Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher                                                                                                 | 10.019,11                                 | 9.000,00                                                     | 9.000,00                         | 9.000,00                                       | 9.000,00                                                  | 9.000,00                                                  |
|           | 501400   Rats- und Ausschussmitglieder                                                                                                              | 300,00                                    | 400,00                                                       | 400,00                           | 400,00                                         | 400,00                                                    | 400,00                                                    |
|           | 502210   Arbeitnehmer - Vergütungen                                                                                                                 | 3.157,17                                  |                                                              | 4.500,00                         | 4.500,00                                       | 4.500,00                                                  | 4.500,00                                                  |
|           | 502220   Leistungszulage Arbeitnehmer                                                                                                               | 25,94                                     |                                                              | 20,00                            | 20,00                                          | 20,00                                                     | 20,00                                                     |
|           | 502910   Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen                                                                                                |                                           | 3.600,00                                                     | 650,00                           | 650,00                                         | 650,00                                                    | 650,00                                                    |
|           | 503200   Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer                                                                                               | 176,67                                    |                                                              | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|           | 504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer                                                                                | 890,37                                    |                                                              | 1.000,00                         | 1.000,00                                       | 1.000,00                                                  | 1.000,00                                                  |
|           | 507910   Ehrengeldrückstellungen                                                                                                                    | 739,00                                    | 2.000,00                                                     | 1.200,00                         | 1.200,00                                       | 1.200,00                                                  | 1.200,00                                                  |
|           | 509000   Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                                                                 | 62,99                                     |                                                              | 50,00                            | 50,00                                          | 50,00                                                     | 50,00                                                     |
|           | 511300   Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold                                                                                   | 5.472,00                                  | 5.000,00                                                     | 5.000,00                         | 5.000,00                                       | 5.000,00                                                  | 5.000,00                                                  |
| E10       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                         | 58.240,82                                 | 29.900,00                                                    | 57.100,00                        | 36.850,00                                      | 33.850,00                                                 | 34.150,00                                                 |
|           | 522001   Aufwendungen für Wärmeenergie                                                                                                              | 848,53                                    | 1.000,00                                                     | 1.000,00                         | 1.000,00                                       | 1.000,00                                                  | 1.000,00                                                  |
|           | 522002   Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)                                                                                                 | 2.065,06                                  | 4.100,00                                                     | 3.200,00                         | 3.200,00                                       | 3.200,00                                                  | 3.200,00                                                  |
|           | 522003   Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung                                                                                   | 569,19                                    | 700,00                                                       | 800,00                           | 800,00                                         | 800,00                                                    | 800,00                                                    |
|           | 522004   Aufwendungen für Abfallbeseitigung                                                                                                         | 324,63                                    | 350,00                                                       | 350,00                           | 350,00                                         | 350,00                                                    | 350,00                                                    |
|           | 523110   Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen                                                                            | 7.698,83                                  | 4.350,00                                                     | 18.200,00                        | 5.950,00                                       | 5.950,00                                                  | 5.950,00                                                  |
|           | 523130   Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) | 159,75                                    | 450,00                                                       | 450,00                           | 450,00                                         | 450,00                                                    | 450,00                                                    |
|           | 523230   Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten                                                              | 242,72                                    | 200,00                                                       | 350,00                           | 350,00                                         | 350,00                                                    | 350,00                                                    |
|           | 523380   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                                          | 28.569,62                                 | 6.000,00                                                     | 10.700,00                        | 6.000,00                                       | 4.000,00                                                  | 4.000,00                                                  |
|           | 523600   Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)                                | 1.066,77                                  | 1.650,00                                                     | 1.450,00                         | 1.450,00                                       | 1.450,00                                                  | 1.450,00                                                  |
|           | 524700   Sonstige Verbrauchsmittel                                                                                                                  | 440,30                                    | 1.000,00                                                     | 1.000,00                         | 1.000,00                                       | 1.000,00                                                  | 1.000,00                                                  |
|           | 524900   Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                       | 380,00                                    |                                                              | 300,00                           |                                                |                                                           | 300,00                                                    |
|           | 525430   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                                     | 10.575,44                                 | 6.300,00                                                     | 13.600,00                        | 10.600,00                                      | 9.600,00                                                  | 9.600,00                                                  |
|           | 525431   Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung                                                    | 3.699,36                                  | 3.300,00                                                     | 4.200,00                         | 4.200,00                                       | 4.200,00                                                  | 4.200,00                                                  |
|           | 525500   Kostenerstattungen - an private Unternehmen                                                                                                | 1.600,62                                  |                                                              | 1.500,00                         | 1.500,00                                       | 1.500,00                                                  | 1.500,00                                                  |
|           | 525510   Kostenerstattungen - an private Unternehmen                                                                                                |                                           | 500,00                                                       |                                  |                                                |                                                           |                                                           |

# Ergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt                                                                                                 | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                  | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E11      | Abschreibungen                                                                                                   | 46.097,33                                 | 40.550,00                                                    | 42.400,00                        | 41.450,00                                      | 41.200,00                                                 | 37.200,00                                                 |
|          | 532000   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                    | 5.589,86                                  | 4.900,00                                                     | 4.900,00                         | 4.900,00                                       | 4.900,00                                                  | 4.900,00                                                  |
|          | 534000   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                    | 8.689,87                                  | 8.150,00                                                     | 10.100,00                        | 10.100,00                                      | 10.100,00                                                 | 10.100,00                                                 |
|          | 535000   Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen                                                              | 29.828,60                                 | 26.450,00                                                    | 26.100,00                        | 25.250,00                                      | 25.250,00                                                 | 21.350,00                                                 |
|          | 538400   Abschreibungen auf Geringwertige Vermögensgegenstände                                                   | 39,00                                     | 50,00                                                        | 50,00                            | 50,00                                          | 50,00                                                     | 50,00                                                     |
|          | 538500   Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                   | 1.950,00                                  | 1.000,00                                                     | 1.250,00                         | 1.150,00                                       | 900,00                                                    | 800,00                                                    |
| E12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                           | 351.352,45                                | 355.975,00                                                   | 347.625,00                       | 357.625,00                                     | 365.625,00                                                | 376.625,00                                                |
|          | 541500   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich                                 |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
|          | 541900   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige                                             | 350,00                                    | 475,00                                                       | 425,00                           | 425,00                                         | 425,00                                                    | 425,00                                                    |
|          | 543100   Gewerbesteuerumlage                                                                                     | 1.092,45                                  | 1.500,00                                                     | 1.200,00                         | 1.200,00                                       | 1.200,00                                                  | 1.200,00                                                  |
|          | 544120   Finanzausgleichsumlage                                                                                  |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
|          | 544210   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen                           | 172.944,00                                | 177.000,00                                                   | 176.000,00                       | 181.500,00                                     | 185.000,00                                                | 190.500,00                                                |
|          | 544230   Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld       | 176.966,00                                | 177.000,00                                                   | 170.000,00                       | 174.500,00                                     | 179.000,00                                                | 184.500,00                                                |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                   | 37.705,22                                 | 5.880,00                                                     | 8.725,00                         | 8.175,00                                       | 8.175,00                                                  | 8.475,00                                                  |
|          | 561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                                                       |                                           | 100,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|          | 562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                                                        |                                           | 20,00                                                        | 10,00                            | 10,00                                          | 10,00                                                     | 10,00                                                     |
|          | 563100   Büromaterial, Geschäftsaufwendungen                                                                     | 180,00                                    | 300,00                                                       | 300,00                           | 300,00                                         | 300,00                                                    | 300,00                                                    |
|          | 563900   Sonstiges                                                                                               | 2.623,19                                  | 200,00                                                       | 1.600,00                         | 1.300,00                                       | 1.300,00                                                  | 1.600,00                                                  |
|          | 564100   Versicherungsbeiträge                                                                                   | 1.605,93                                  | 1.560,00                                                     | 1.760,00                         | 1.760,00                                       | 1.760,00                                                  | 1.760,00                                                  |
|          | 564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen               | 317,09                                    | 350,00                                                       | 350,00                           | 350,00                                         | 350,00                                                    | 350,00                                                    |
|          | 565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 30.163,00                                 |                                                              | 250,00                           |                                                |                                                           |                                                           |
|          | 568100   Grundsteuer                                                                                             | 4,30                                      |                                                              | 5,00                             | 5,00                                           | 5,00                                                      | 5,00                                                      |
|          | 569200   Verfügungsmittel                                                                                        |                                           | 150,00                                                       | 150,00                           | 150,00                                         | 150,00                                                    | 150,00                                                    |
|          | 569320   Ehrengaben                                                                                              | 628,01                                    | 700,00                                                       | 700,00                           | 700,00                                         | 700,00                                                    | 700,00                                                    |
|          | 569900   Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen                                             | 2.183,70                                  | 2.500,00                                                     | 3.500,00                         | 3.500,00                                       | 3.500,00                                                  | 3.500,00                                                  |
| E15      | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                 | <b>514.239,07</b>                         | <b>452.305,00</b>                                            | <b>477.770,00</b>                | <b>466.020,00</b>                              | <b>470.770,00</b>                                         | <b>478.370,00</b>                                         |
| E16      | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                                               | <b>- 43.578,76</b>                        | <b>36.495,00</b>                                             | <b>- 1.950,00</b>                | <b>- 20.500,00</b>                             | <b>- 20.350,00</b>                                        | <b>- 19.600,00</b>                                        |
| E17      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                           | 12.688,61                                 | 400,00                                                       | 6.200,00                         | 6.200,00                                       | 6.200,00                                                  | 6.200,00                                                  |

# Ergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt                                                       | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|          |                                                                        | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
|          | 471430   Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 12.213,61                                 | 300,00                                                       | 6.000,00                         | 6.000,00                                       | 6.000,00                                                  | 6.000,00                                                  |
|          | 472000   Zinsen aus Stundungen und Verrentungen                        | 375,00                                    |                                                              | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|          | 479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                  | 100,00                                    | 100,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
| E18      | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                       |                                           | 100,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
|          | 579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)          |                                           | 100,00                                                       | 100,00                           | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
| E19      | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen          | 12.688,61                                 | 300,00                                                       | 6.100,00                         | 6.100,00                                       | 6.100,00                                                  | 6.100,00                                                  |
| E20      | Ordentliches Ergebnis                                                  | - 30.890,15                               | 36.795,00                                                    | 4.150,00                         | - 14.400,00                                    | - 14.250,00                                               | - 13.500,00                                               |
| E21a     | Außerordentliche Erträge                                               |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E21b     | Außerordentliche Aufwendungen                                          |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E21      | Außerordentliches Ergebnis                                             |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E22a     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E22b     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E22      | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E23      | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)                   | - 30.890,15                               | 36.795,00                                                    | 4.150,00                         | - 14.400,00                                    | - 14.250,00                                               | - 13.500,00                                               |



# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO**

# Finanzhaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I 7 Busenhausen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                            | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                           | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| F1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 248.808,33                                   | 260.700,00                                                      | 257.700,00                          | 266.500,00                                     | 272.400,00                                                | 280.400,00                                                |
| F2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 166.852,00                                   | 152.000,00                                                      | 133.700,00                          | 134.500,00                                     | 136.800,00                                                | 142.100,00                                                |
| F3          | Einzahlungen der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F4          | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 10.019,60                                    | 9.300,00                                                        | 22.200,00                           | 15.950,00                                      | 12.950,00                                                 | 10.500,00                                                 |
| F5          | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                        | 166,39                                       | 150,00                                                          | 170,00                              | 170,00                                         | 170,00                                                    | 170,00                                                    |
| F6          | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 1.306,59                                     | 1.900,00                                                        | 1.250,00                            | 1.250,00                                       | 1.250,00                                                  | 1.250,00                                                  |
| F7          | Sonstige laufende Einzahlungen                                            | 8.116,61                                     | 9.500,00                                                        | 8.000,00                            | 8.000,00                                       | 8.000,00                                                  | 8.000,00                                                  |
| <b>F8</b>   | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>435.269,52</b>                            | <b>433.550,00</b>                                               | <b>423.020,00</b>                   | <b>426.370,00</b>                              | <b>431.570,00</b>                                         | <b>442.420,00</b>                                         |
| F9          | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 20.154,16                                    | 18.000,00                                                       | 20.720,00                           | 20.720,00                                      | 20.720,00                                                 | 20.720,00                                                 |
| F10         | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 41.158,99                                    | 29.900,00                                                       | 57.100,00                           | 36.850,00                                      | 33.850,00                                                 | 34.150,00                                                 |
| F11         | nicht besetzt                                                             |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 350.915,22                                   | 355.975,00                                                      | 347.625,00                          | 357.625,00                                     | 365.625,00                                                | 376.625,00                                                |
| F13         | Auszahlungen der sozialen Sicherung                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F14         | Sonstige laufende Auszahlungen                                            | 8.135,03                                     | 5.880,00                                                        | 8.475,00                            | 8.175,00                                       | 8.175,00                                                  | 8.475,00                                                  |
| <b>F15</b>  | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>420.363,40</b>                            | <b>409.755,00</b>                                               | <b>433.920,00</b>                   | <b>423.370,00</b>                              | <b>428.370,00</b>                                         | <b>439.970,00</b>                                         |
| <b>F16</b>  | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>14.906,12</b>                             | <b>23.795,00</b>                                                | <b>- 10.900,00</b>                  | <b>3.000,00</b>                                | <b>3.200,00</b>                                           | <b>2.450,00</b>                                           |
| F17         | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                          | 10.096,77                                    | 400,00                                                          | 6.200,00                            | 6.200,00                                       | 6.200,00                                                  | 6.200,00                                                  |
| F18         | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                          |                                              | 100,00                                                          | 100,00                              | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
| <b>F19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>10.096,77</b>                             | <b>300,00</b>                                                   | <b>6.100,00</b>                     | <b>6.100,00</b>                                | <b>6.100,00</b>                                           | <b>6.100,00</b>                                           |
| <b>F20</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>25.002,89</b>                             | <b>24.095,00</b>                                                | <b>- 4.800,00</b>                   | <b>9.100,00</b>                                | <b>9.300,00</b>                                           | <b>8.550,00</b>                                           |
| F21a        | Außerordentliche Einzahlungen                                             |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F21b        | Außerordentliche Auszahlungen                                             |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F21</b>  | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |

# Finanzhaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I 7 Busenhausen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Finanzhaushalt                                                                               | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|            |                                                                                              | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| F22a       | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F22b       | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                               |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                     |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                    | <b>25.002,89</b>                          | <b>24.095,00</b>                                             | <b>- 4.800,00</b>                | <b>9.100,00</b>                                | <b>9.300,00</b>                                           | <b>8.550,00</b>                                           |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                     |                                           |                                                              |                                  | 16.000,00                                      |                                                           |                                                           |
| F25        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                           | 1,55                                      |                                                              | 7.800,00                         |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>1,55</b>                               |                                                              | <b>7.800,00</b>                  | <b>16.000,00</b>                               |                                                           |                                                           |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                           |                                           |                                                              | 4.570,00                         | 4.570,00                                       | 4.570,00                                                  | 4.570,00                                                  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen                                                                 | 49.518,15                                 | 2.000,00                                                     | 13.500,00                        | 42.000,00                                      | 2.000,00                                                  | 2.000,00                                                  |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>49.518,15</b>                          | <b>2.000,00</b>                                              | <b>18.070,00</b>                 | <b>46.570,00</b>                               | <b>6.570,00</b>                                           | <b>6.570,00</b>                                           |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>- 49.516,60</b>                        | <b>- 2.000,00</b>                                            | <b>- 10.270,00</b>               | <b>- 30.570,00</b>                             | <b>- 6.570,00</b>                                         | <b>- 6.570,00</b>                                         |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                   | <b>- 24.513,71</b>                        | <b>22.095,00</b>                                             | <b>- 15.070,00</b>               | <b>- 21.470,00</b>                             | <b>2.730,00</b>                                           | <b>1.980,00</b>                                           |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                              |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F38a       | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse                                                     | 24.513,71                                 |                                                              | 15.070,00                        | 21.470,00                                      |                                                           |                                                           |
| F38b       | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse                                                     |                                           | 22.095,00                                                    |                                  |                                                | 2.730,00                                                  | 1.980,00                                                  |
| F38c       | + Einzahlungen durchlaufende Gelder                                                          | 150,00                                    |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F38d       | - Auszahlungen durchlaufende Gelder                                                          | 150,00                                    |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F38        | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 24.513,71                                 | - 22.095,00                                                  | 15.070,00                        | 21.470,00                                      | - 2.730,00                                                | - 1.980,00                                                |
| F39a       | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse                                                 |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F39b       | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse                                                 |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| F39        | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                            | <b>24.513,71</b>                          | <b>- 22.095,00</b>                                           | <b>15.070,00</b>                 | <b>21.470,00</b>                               | <b>- 2.730,00</b>                                         | <b>- 1.980,00</b>                                         |
| F41a       | Einzahlungen durchlaufende Gelder                                                            | 150,00                                    |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |

# Finanzhaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I 7 Busenhausen

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd.<br>Nr. | Finanzhaushalt                                                                   | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                                  | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| F41b        | Auszahlungen durchlaufende Gelder                                                | 150,00                                       |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F41</b>  | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                           |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>F42</b>  | <b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b> | <b><u>24.513,71</u></b>                      | <b><u>- 22.095,00</u></b>                                       | <b><u>15.070,00</u></b>             | <b><u>21.470,00</u></b>                        | <b><u>- 2.730,00</u></b>                                  | <b><u>- 1.980,00</u></b>                                  |
| <b>F43</b>  | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>           | <b>- 24.513,71</b>                           | <b>22.095,00</b>                                                | <b>- 15.070,00</b>                  | <b>- 21.470,00</b>                             | <b>2.730,00</b>                                           | <b>1.980,00</b>                                           |
| F44         | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)                              | 25.002,89                                    | 24.095,00                                                       | - 4.800,00                          | 9.100,00                                       | 9.300,00                                                  | 8.550,00                                                  |
| F45         | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                     |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| F90         | Kontrolle F34   F40 = 0,00                                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |

# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Teilhaushalte** **nach § 4 Abs. 9 und II GemHVO**

# Teilergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

I7 Busenhausen

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

| Ifd. Nr.   | Ergebnishaushalt                                                               | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|            |                                                                                | 2024                                      | 2025                                                         | 2026                             | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                   | 14.509,62                                 | 13.800,00                                                    | 13.550,00                        | 13.400,00                                      | 13.350,00                                                 | 12.000,00                                                 |
| E4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 24.408,52                                 | 15.950,00                                                    | 27.550,00                        | 21.050,00                                      | 18.050,00                                                 | 14.450,00                                                 |
| E5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 166,39                                    | 150,00                                                       | 170,00                           | 170,00                                         | 170,00                                                    | 170,00                                                    |
| E6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 1.754,47                                  | 1.900,00                                                     | 1.250,00                         | 1.250,00                                       | 1.250,00                                                  | 1.250,00                                                  |
| E7         | Sonstige laufende Erträge                                                      | 9.859,29                                  | 10.300,00                                                    | 8.400,00                         | 8.400,00                                       | 8.400,00                                                  | 8.400,00                                                  |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>50.698,29</b>                          | <b>42.100,00</b>                                             | <b>50.920,00</b>                 | <b>44.270,00</b>                               | <b>41.220,00</b>                                          | <b>36.270,00</b>                                          |
| E9         | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                          | 20.843,25                                 | 20.000,00                                                    | 21.920,00                        | 21.920,00                                      | 21.920,00                                                 | 21.920,00                                                 |
| E10        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 58.240,82                                 | 29.900,00                                                    | 57.100,00                        | 36.850,00                                      | 33.850,00                                                 | 34.150,00                                                 |
| E11        | Abschreibungen                                                                 | 46.097,33                                 | 40.550,00                                                    | 42.400,00                        | 41.450,00                                      | 41.200,00                                                 | 37.200,00                                                 |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 350,00                                    | 475,00                                                       | 425,00                           | 425,00                                         | 425,00                                                    | 425,00                                                    |
| E14        | Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 7.542,22                                  | 5.880,00                                                     | 8.475,00                         | 8.175,00                                       | 8.175,00                                                  | 8.475,00                                                  |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>133.073,62</b>                         | <b>96.805,00</b>                                             | <b>130.320,00</b>                | <b>108.820,00</b>                              | <b>105.570,00</b>                                         | <b>102.170,00</b>                                         |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 82.375,33</b>                        | <b>- 54.705,00</b>                                           | <b>- 79.400,00</b>               | <b>- 64.550,00</b>                             | <b>- 64.350,00</b>                                        | <b>- 65.900,00</b>                                        |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>- 82.375,33</b>                        | <b>- 54.705,00</b>                                           | <b>- 79.400,00</b>               | <b>- 64.550,00</b>                             | <b>- 64.350,00</b>                                        | <b>- 65.900,00</b>                                        |
| E21a       | Außerordentliche Erträge                                                       |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E21b       | Außerordentliche Aufwendungen                                                  |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                              |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E22a       | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| E22b       | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 |                                           |                                                              |                                  |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E23</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>- 82.375,33</b>                        | <b>- 54.705,00</b>                                           | <b>- 79.400,00</b>               | <b>- 64.550,00</b>                             | <b>- 64.350,00</b>                                        | <b>- 65.900,00</b>                                        |

# Teilergebnishaushalt Busenhausen

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd.<br>Nr. | Ergebnishaushalt                                                               | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansätze des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|             |                                                                                | 2024                                         | 2025                                                            | 2026                                | 2027                                           | 2028                                                      | 2029                                                      |
| E1          | Steuern und ähnliche Abgaben                                                   | 253.038,02                                   | 260.700,00                                                      | 257.700,00                          | 266.500,00                                     | 272.400,00                                                | 280.400,00                                                |
| E2          | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                   | 166.852,00                                   | 152.000,00                                                      | 133.700,00                          | 134.500,00                                     | 136.800,00                                                | 142.100,00                                                |
| E7          | Sonstige laufende Erträge                                                      | 72,00                                        | 34.000,00                                                       | 33.500,00                           | 250,00                                         |                                                           |                                                           |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>419.962,02</b>                            | <b>446.700,00</b>                                               | <b>424.900,00</b>                   | <b>401.250,00</b>                              | <b>409.200,00</b>                                         | <b>422.500,00</b>                                         |
| E12         | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                         | 351.002,45                                   | 355.500,00                                                      | 347.200,00                          | 357.200,00                                     | 365.200,00                                                | 376.200,00                                                |
| E14         | Sonstige laufende Aufwendungen                                                 | 30.163,00                                    |                                                                 | 250,00                              |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>381.165,45</b>                            | <b>355.500,00</b>                                               | <b>347.450,00</b>                   | <b>357.200,00</b>                              | <b>365.200,00</b>                                         | <b>376.200,00</b>                                         |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>38.796,57</b>                             | <b>91.200,00</b>                                                | <b>77.450,00</b>                    | <b>44.050,00</b>                               | <b>44.000,00</b>                                          | <b>46.300,00</b>                                          |
| E17         | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                         | 12.688,61                                    | 400,00                                                          | 6.200,00                            | 6.200,00                                       | 6.200,00                                                  | 6.200,00                                                  |
| E18         | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                               |                                              | 100,00                                                          | 100,00                              | 100,00                                         | 100,00                                                    | 100,00                                                    |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>           | <b>12.688,61</b>                             | <b>300,00</b>                                                   | <b>6.100,00</b>                     | <b>6.100,00</b>                                | <b>6.100,00</b>                                           | <b>6.100,00</b>                                           |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>51.485,18</b>                             | <b>91.500,00</b>                                                | <b>83.550,00</b>                    | <b>50.150,00</b>                               | <b>50.100,00</b>                                          | <b>52.400,00</b>                                          |
| E21a        | Außerordentliche Erträge                                                       |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E21b        | Außerordentliche Aufwendungen                                                  |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                              |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E22a        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| E22b        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                 |                                              |                                                                 |                                     |                                                |                                                           |                                                           |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b> | <b>51.485,18</b>                             | <b>91.500,00</b>                                                | <b>83.550,00</b>                    | <b>50.150,00</b>                               | <b>50.100,00</b>                                          | <b>52.400,00</b>                                          |



# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Bilanz in Kontoform** **zum 31.12.2024**

## Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva            |                                                                                                     |            |            | Passiva            |                                                                 |            |             |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Nr.               | Bezeichnung                                                                                         | 31.12.2023 | 31.12.2024 | Nr.                | Bezeichnung                                                     | 31.12.2023 | 31.12.2024  |
| <b>Aktivseite</b> |                                                                                                     |            |            | <b>Passivseite</b> |                                                                 |            |             |
| 1.                | Anlagevermögen                                                                                      | 872.052,47 | 875.473,29 | 1.                 | Eigenkapital                                                    | 755.847,47 | 724.957,32  |
| 1.1.              | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                   | 57.063,66  | 51.873,00  | 1.1.               | Kapitalrücklage                                                 | 614.894,64 | 755.847,47  |
| 1.1.1.            | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |            | 1,00       | 1.2.               | Sonstige Rücklagen                                              |            |             |
| 1.1.2.            | Geleistete Zuwendungen                                                                              |            |            | 1.3.               | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                             | 140.952,83 | - 30.890,15 |
| 1.1.3.            | Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                      | 57.063,66  | 51.872,00  | 1.4.               | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   |            |             |
| 1.1.4.            | Geschäfts- oder Firmenwert                                                                          |            |            | 2.                 | Sonderposten                                                    | 454.754,79 | 454.593,16  |
| 1.1.5.            | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                   |            |            | 2.1.               | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |            | 30.163,00   |
| 1.2.              | Sachanlagen                                                                                         | 814.988,81 | 823.600,29 | 2.2.               | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 437.784,85 | 416.806,37  |
| 1.2.1.            | Wald, Forsten                                                                                       | 3.887,02   | 3.887,02   | 2.2.1.             | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 214.937,34 | 227.202,72  |
| 1.2.2.            | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                        | 17.534,93  | 17.534,93  | 2.2.2.             | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              | 171.261,11 | 164.792,25  |
| 1.2.3.            | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                   | 254.831,31 | 315.438,87 | 2.2.3.             | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 | 51.586,40  | 24.811,40   |
| 1.2.4.            | Infrastrukturvermögen                                                                               | 439.319,79 | 477.558,47 | 2.3.               | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                         |            |             |
| 1.2.5.            | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                                                  |            |            | 2.4.               | Sonderposten mit Rücklageanteil                                 |            |             |
| 1.2.6.            | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                         | 1,00       | 1,00       | 2.5.               | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                          | 8.374,47   |             |
| 1.2.7.            | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                            |            |            | 2.6.               | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte           |            |             |
| 1.2.8.            | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                  | 11.169,00  | 9.180,00   | 2.7.               | sonstige Sonderposten                                           | 8.595,47   | 7.623,79    |
| 1.2.9.            | Pflanzen, Tiere                                                                                     |            |            | 3.                 | Rückstellungen                                                  | 46.588,00  | 46.556,00   |
| 1.2.10.           | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                                              | 88.245,76  |            | 3.1.               | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       | 46.588,00  | 46.556,00   |
| 1.3.              | Finanzanlagen                                                                                       |            |            | 3.2.               | Steuerrückstellungen                                            |            |             |
| 1.3.1.            | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                  |            |            | 3.3.               | Rückstellungen für latente Steuern                              |            |             |
| 1.3.2.            | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                              |            |            | 3.4.               | Sonstige Rückstellungen                                         |            |             |
| 1.3.3.            | Beteiligungen                                                                                       |            |            | 4.                 | Verbindlichkeiten                                               | 68.471,61  | 85.347,86   |
| 1.3.4.            | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                           |            |            | 4.1.               | Anleihen                                                        |            |             |

## Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |                                                                                                                       |            |            | Passiva |                                                                                                                                  |            |            |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Nr.    | Bezeichnung                                                                                                           | 31.12.2023 | 31.12.2024 | Nr.     | Bezeichnung                                                                                                                      | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| 1.3.5. | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |            |            | 4.2.    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                                            |            |            |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |            |            | 4.2.1.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen                                                                          |            |            |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                              |            |            | 4.2.2.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung                                                                   |            |            |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen                                                                                                 |            |            | 4.3.    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                 |            |            |
| 2.     | Umlaufvermögen                                                                                                        | 457.148,26 | 440.317,91 | 4.4.    | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                                                           |            |            |
| 2.1.   | Vorräte                                                                                                               |            |            | 4.5.    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                 | - 1.354,99 | 15.699,36  |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                       |            |            | 4.6.    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                         |            |            |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                           |            |            | 4.7.    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                              |            |            |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                                                                     |            |            | 4.8.    | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                            |            |            |
| 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte                                                                                    |            |            | 4.9.    | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | - 31,77    | 210,92     |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                         | 457.148,26 | 440.317,91 | 4.10.   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                   | 97,38      | 320,14     |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                 | 4.584,37   | 11.891,85  | 4.11.   | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                       | 69.760,99  | 69.117,44  |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                           |            | 440,30     | 5.      | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                       | 4.802,29   | 5.600,20   |
| 2.2.3. | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                              |            |            |         |                                                                                                                                  |            |            |
| 2.2.4. | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                           |            |            |         |                                                                                                                                  |            |            |
| 2.2.5. | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |            |            |         |                                                                                                                                  |            |            |
| 2.2.6. | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                                  | 452.491,89 | 427.985,76 |         |                                                                                                                                  |            |            |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         |            |            |         |                                                                                                                                  |            |            |
| 2.2.8. | Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen                                                                     | 72,00      |            |         |                                                                                                                                  |            |            |

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |                                                                                                                         |              |              | Passiva |              |                          |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------|--------------|--------------------------|
| Nr.    | Bezeichnung                                                                                                             | 31.12.2023   | 31.12.2024   | Nr.     | Bezeichnung  | 31.12.202331.12.2024     |
| 2.3.   | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                         |              |              |         |              |                          |
| 2.3.1. | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                      |              |              |         |              |                          |
| 2.3.2. | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                |              |              |         |              |                          |
| 2.4.   | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks |              |              |         |              |                          |
| 3.     | Ausgleichsposten für latente Steuern                                                                                    |              |              |         |              |                          |
| 4.     | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                              | 1.263,43     | 1.263,34     |         |              |                          |
| 4.1.   | Disagio                                                                                                                 |              |              |         |              |                          |
| 4.2.   | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                     | 1.263,43     | 1.263,34     |         |              |                          |
| 5.     | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                                           |              |              |         |              |                          |
|        | Summe Aktiv                                                                                                             | 1.330.464,16 | 1.317.054,54 |         | Summe Passiv | 1.330.464,161.317.054,54 |

# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO**

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

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

|                                                                                      | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                      |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"</b> |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Produkt: 3661 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit</b>                      |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| <b>Maßnahme: 10 Maßnahmen am Spielplatz (z.B. Spielgeräte)</b>                       |                                                                          |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                     | 6.716,57                                                                 |                                    |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | 6.716,57                                                                         |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                     | 15.245,50                                                                | 1.500,00                           |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | 16.745,50                                                                        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>- 8.528,93</b>                                                        | <b>- 1.500,00</b>                  |                                                     |                                                             |                                                             |                                                                                                     | <b>- 10.028,93</b>                                                               |

**Erläuterungen:** 366101-082400-10-5: Anschaffung Spielgeräte

|                                                                                                                  |                     |                    |  |  |  |  |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--|--|--|--|---------------------|
| <b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>                                                                             |                     |                    |  |  |  |  |                     |
| <b>Maßnahme: 2 Maßnahmen an Ortsgemeindestraßen<br/>vormals: Anlegung Ausweichbucht VG-Weg nach Kettenhausen</b> |                     |                    |  |  |  |  |                     |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                 | 155.700,00          |                    |  |  |  |  | 155.700,00          |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                 | 397.440,20          | 10.000,00          |  |  |  |  | 407.440,20          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>- 241.740,20</b> | <b>- 10.000,00</b> |  |  |  |  | <b>- 251.740,20</b> |

**Erläuterungen:** 541001-096000-2-1: Nebenanlagen Ortsdurchfahrt K 53 (zzgl. Pauschale)/ Restzahlungen

|                                                                  |                   |                 |  |  |  |  |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--|--|--|--|-------------------|
| <b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>                             |                   |                 |  |  |  |  |                   |
| <b>Maßnahme: 13 wiederkehrende Beiträge Straßenbau</b>           |                   |                 |  |  |  |  |                   |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 174.901,34        | 7.800,00        |  |  |  |  | 182.701,34        |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 |                   |                 |  |  |  |  |                   |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>174.901,34</b> | <b>7.800,00</b> |  |  |  |  | <b>182.701,34</b> |

**Erläuterungen:** 541001-233200-13-1: Beiträge

|                                                                                                                                                                                           |           |  |  |  |  |  |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|--|--|-----------|
| <b>Produkt: 5410 Gemeindestraßen</b>                                                                                                                                                      |           |  |  |  |  |  |           |
| <b>Maßnahme: 16 Maßnahmen zur Breitbandversorgung<br/>vormals: Infrastrukturmaßnahmen i.R.d. Konjunkturpaketes II zur Breitbandversorgung; Breitbandversorgung anteilig Ortsteil Beul</b> |           |  |  |  |  |  |           |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                          | 65.532,86 |  |  |  |  |  | 65.532,86 |

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

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

|                                                                  | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  |                                                                          | 2026                               | 2027                                                | 2028                                                        | 2029                                                        |                                                                                                     |                                                                                  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 120.089,41                                                               | 4.570,00                           | 4.570,00                                            | 4.570,00                                                    | 4.570,00                                                    |                                                                                                     | 138.369,41                                                                       |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 54.556,55</b>                                                       | <b>- 4.570,00</b>                  | <b>- 4.570,00</b>                                   | <b>- 4.570,00</b>                                           | <b>- 4.570,00</b>                                           |                                                                                                     | <b>- 72.836,55</b>                                                               |

**Erläuterungen:** 541001-096000-16-2: Breitband. ab 2026 5 Jahre 4.570 €

|                                                                  |                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |  |                    |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--------------------|
| <b>Produkt:</b>                                                  | <b>5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>                                                     |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| <b>Maßnahme:</b>                                                 | <b>3 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen<br/>vormals: Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)</b> |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |  |                    |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 21.000,00                                                                                         | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |  | 29.000,00          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 21.000,00</b>                                                                                | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> |  | <b>- 29.000,00</b> |

**Erläuterungen:** 551001-082900-3-4: Pauschale

|                                                                  |                                                                             |  |                    |  |  |  |                    |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|--|--|--|--------------------|
| <b>Produkt:</b>                                                  | <b>5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>              |  |                    |  |  |  |                    |
| <b>Maßnahme:</b>                                                 | <b>17 Maßnahmen am Wöschhoisjen (inkl. Außenanlagen)<br/>"Wöschhoisjen"</b> |  |                    |  |  |  |                    |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |                                                                             |  | 16.000,00          |  |  |  | 16.000,00          |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 5.039,44                                                                    |  | 40.000,00          |  |  |  | 45.039,44          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 5.039,44</b>                                                           |  | <b>- 24.000,00</b> |  |  |  | <b>- 29.039,44</b> |

**Erläuterungen:** 573101-082900-17-3: Erweiterung Wöschhoisjen  
573101-231420-17-5: Förderung Erweiterung Wöschhoisjen

|                                                                                                   |                     |                    |                    |                   |                   |  |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--|---------------------|
| <b>Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde<br/>"Hauptproduktbereiche 1-5" :</b> | <b>402.850,77</b>   | <b>7.800,00</b>    | <b>16.000,00</b>   |                   |                   |  | <b>426.650,77</b>   |
| <b>Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde<br/>"Hauptproduktbereiche 1-5" :</b> | <b>558.814,55</b>   | <b>18.070,00</b>   | <b>46.570,00</b>   | <b>6.570,00</b>   | <b>6.570,00</b>   |  | <b>636.594,55</b>   |
| <b>Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde<br/>"Hauptproduktbereiche 1-5" :</b>       | <b>- 155.963,78</b> | <b>- 10.270,00</b> | <b>- 30.570,00</b> | <b>- 6.570,00</b> | <b>- 6.570,00</b> |  | <b>- 209.943,78</b> |

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

17 Busenhausen

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

|                                   | bis einschl. des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>bereitgestellte<br>Mittel | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>2026 | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2027 | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2028 | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br><br>2029 | Planungs-<br>daten der<br>weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre bis<br>zum Abschluss<br>der Maßnahme | Gesamtein-/<br>auszahlungen<br>(über den<br>Gesamt-<br>zeitraum der<br>Maßnahme) |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b> | <b>402.850,77</b>                                                        | <b>7.800,00</b>                                | <b>16.000,00</b>                                                |                                                                         |                                                                         |                                                                                                     | <b>426.650,77</b>                                                                |
| <b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b> | <b>558.814,55</b>                                                        | <b>18.070,00</b>                               | <b>46.570,00</b>                                                | <b>6.570,00</b>                                                         | <b>6.570,00</b>                                                         |                                                                                                     | <b>636.594,55</b>                                                                |
| <b>Saldo Gesamt:</b>              | <b>- 155.963,78</b>                                                      | <b>- 10.270,00</b>                             | <b>- 30.570,00</b>                                              | <b>- 6.570,00</b>                                                       | <b>- 6.570,00</b>                                                       |                                                                                                     | <b>- 209.943,78</b>                                                              |

# **Ortsgemeinde Busenhausen**

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

## **Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto**

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr   | Bezeichnung                                                                                                   |                                                            | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                 | Gliederungsposition                                        | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|               | Bemerkung                                                                                                     |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>111001</b> | <b>Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien</b>                                                     |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 431200        | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 60,00              | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 466140        | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)                                                              | E7 Sonstige laufende Erträge                               | 771,00             |                 |                  |                  |                  |                  |
|               | <b>Summe Ertrag:</b>                                                                                          |                                                            | <b>831,00</b>      | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    |
| 501100        | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)                                                                | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 10.019,11          | 9.000,00        | 9.000,00         | 9.000,00         | 9.000,00         | 9.000,00         |
| 501400        | Rats- und Ausschussmitglieder (K)                                                                             | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 300,00             | 400,00          | 400,00           | 400,00           | 400,00           | 400,00           |
|               | Bem.: Sitzungsgelder Ratsmitglieder                                                                           |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 507910        | Ehrensoldrückstellungen (K)                                                                                   | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 739,00             | 2.000,00        | 1.200,00         | 1.200,00         | 1.200,00         | 1.200,00         |
|               | Bem.: für aktiven Ortsbürgermeister                                                                           |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 511300        | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K)                                                  | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen                   | 5.472,00           | 5.000,00        | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         |
|               | Bem.: Ehrensold für ehemaligen Ortsbürgermeister                                                              |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                                    | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 373,00             | 350,00          | 350,00           | 350,00           | 350,00           | 350,00           |
|               | Bem.: OG-Anteil am Mitteilungsblatt (1 €/ Einwohner), u.a.                                                    |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 541900        | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)                                               | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen |                    | 25,00           | 25,00            | 25,00            | 25,00            | 25,00            |
|               | Bem.: Zuweisung an Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge                                                    |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 561200        | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)                                                         | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         |                    | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 563100        | Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)                                                                       | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 180,00             | 300,00          | 300,00           | 300,00           | 300,00           | 300,00           |
| 563900        | Sonstiges (K)                                                                                                 | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 2.290,20           | 200,00          | 1.300,00         | 1.300,00         | 1.300,00         | 1.300,00         |
|               | Bem.: Öffentlichkeitsarbeit, Ratssitzungen u.a.                                                               |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 564200        | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)                 | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 237,05             | 250,00          | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |
|               | Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund u.a.                                                          |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569200        | Verfüugungsmittel (K)                                                                                         | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         |                    | 150,00          | 150,00           | 150,00           | 150,00           | 150,00           |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: I 11001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

| Leistung-Nr                                                        | Bezeichnung                                                     |                                    |                                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                                            | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                   | Gliederungsposition                | Rechng.-Erg.<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|                                                                    | Bemerkung                                                       |                                    |                                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569320                                                             | Ehrengaben (K)                                                  | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 628,01                             | 700,00          | 700,00           | 700,00           | 700,00           | 700,00           |
|                                                                    | Bem.: Ehejubiläen, Seniorengeburtstage u.a.                     |                                    |                                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569900                                                             | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen | 25,00                              |                 |                  |                  |                  |                  |
| Summe Aufwand:                                                     |                                                                 |                                    | 20.263,37                          | 18.475,00       | 18.775,00        | 18.775,00        | 18.775,00        | 18.775,00        |
| Gesamt I 11001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien: |                                                                 |                                    | - 19.432,37                        | - 18.375,00     | - 18.675,00      | - 18.675,00      | - 18.675,00      | - 18.675,00      |
| Ertrag Gesamt:                                                     |                                                                 |                                    | 831,00                             | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| Aufwand Gesamt:                                                    |                                                                 |                                    | 20.263,37                          | 18.475,00       | 18.775,00        | 18.775,00        | 18.775,00        | 18.775,00        |
| Gesamt:                                                            |                                                                 |                                    | - 19.432,37                        | - 18.375,00     | - 18.675,00      | - 18.675,00      | - 18.675,00      | - 18.675,00      |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke

| Leistung-Nr | Bezeichnung                                                                              |                                                       | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr     | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                            | Gliederungsposition                                   | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|             | Bemerkung                                                                                |                                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 114201      | Liegenschaften - unbebaute Grundstücke                                                   |                                                       |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 441200      | Mieten und Pachten (K)                                                                   | E5 Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte              | 166,39             | 150,00          | 170,00           | 170,00           | 170,00           | 170,00           |
|             |                                                                                          | Summe Ertrag:                                         | 166,39             | 150,00          | 170,00           | 170,00           | 170,00           | 170,00           |
| 522003      | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)                             | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen | 77,70              | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 523110      | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und<br>Außenanlagen (K)                   | E10 Aufwendungen für<br>Sach- und<br>Dienstleistungen | 1.499,40           | 250,00          | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         |
| 562100      | Bem.: Aufforstung ; Pauschale für Pflegearbeiten<br>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K) | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                 |                    | 10,00           |                  |                  |                  |                  |
| 564100      | Versicherungsbeiträge (K)                                                                | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                 | 92,48              |                 | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 568100      | Grundsteuer (K)                                                                          | E14 Sonstige laufende<br>Aufwendungen                 | 4,30               |                 | 5,00             | 5,00             | 5,00             | 5,00             |
|             |                                                                                          | Summe Aufwand:                                        | 1.673,88           | 360,00          | 1.705,00         | 1.705,00         | 1.705,00         | 1.705,00         |
|             |                                                                                          | Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke: | - 1.507,49         | - 210,00        | - 1.535,00       | - 1.535,00       | - 1.535,00       | - 1.535,00       |
|             |                                                                                          | Ertrag Gesamt:                                        | 166,39             | 150,00          | 170,00           | 170,00           | 170,00           | 170,00           |
|             |                                                                                          | Aufwand Gesamt:                                       | 1.673,88           | 360,00          | 1.705,00         | 1.705,00         | 1.705,00         | 1.705,00         |
|             |                                                                                          | Gesamt:                                               | - 1.507,49         | - 210,00        | - 1.535,00       | - 1.535,00       | - 1.535,00       | - 1.535,00       |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: I21201 Wahlen und sonstige Abstimmungen

| Leistung-Nr                                     | Bezeichnung                                                                     |                                                 |  | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                         | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                   | Gliederungsposition                             |  | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 |
|                                                 | Bemerkung                                                                       |                                                 |  |                    |                 |                  |                  | Planjahr<br>2029 |
| I21201                                          | Wahlen und sonstige Abstimmungen                                                |                                                 |  |                    |                 |                  |                  |                  |
| 524900                                          | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)                        | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |  | 380,00             |                 | 300,00           |                  | 300,00           |
|                                                 | Bem.: 2026: Landtagswahl ;<br>2029: Kommunalwahl, Bundestagswahl und Europawahl |                                                 |  |                    |                 |                  |                  |                  |
| 563900                                          | Sonstiges (K)                                                                   | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              |  | 332,99             |                 | 300,00           |                  | 300,00           |
| Summe Aufwand:                                  |                                                                                 |                                                 |  | 712,99             |                 | 600,00           |                  | 600,00           |
| Gesamt I21201 Wahlen und sonstige Abstimmungen: |                                                                                 |                                                 |  | - 712,99           |                 | - 600,00         |                  | - 600,00         |
| Ertrag Gesamt:                                  |                                                                                 |                                                 |  |                    |                 |                  |                  |                  |
| Aufwand Gesamt:                                 |                                                                                 |                                                 |  | 712,99             |                 | 600,00           |                  | 600,00           |
| Gesamt:                                         |                                                                                 |                                                 |  | - 712,99           |                 | - 600,00         |                  | - 600,00         |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

| Leistung-Nr | Bezeichnung                                                                                |                                                            | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr     | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                              | Gliederungsposition                                        | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|             | Bemerkung                                                                                  |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 281001      | Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen                |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 541500      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich (K)                | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 541900      | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)                            | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 350,00             | 450,00          | 400,00           | 400,00           | 400,00           | 400,00           |
|             | Bem.: Gesangvereine (je 100 €), Heimatgeschichte Wälmersen (50 €) und Pauschale (200 €)    |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 569900      | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)                            | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 2.158,70           | 2.500,00        | 3.500,00         | 3.500,00         | 3.500,00         | 3.500,00         |
|             | Bem.: Seniorenfeier und andere örtl. Veranstaltungen (1.500 €), Brauchtumspflege (1.000 €) |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|             | Summe Aufwand:                                                                             |                                                            | 2.508,70           | 2.950,00        | 3.900,00         | 3.900,00         | 3.900,00         | 3.900,00         |
|             | Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen: |                                                            | - 2.508,70         | - 2.950,00      | - 3.900,00       | - 3.900,00       | - 3.900,00       | - 3.900,00       |
|             | Ertrag Gesamt:                                                                             |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|             | Aufwand Gesamt:                                                                            |                                                            | 2.508,70           | 2.950,00        | 3.900,00         | 3.900,00         | 3.900,00         | 3.900,00         |
|             | Gesamt:                                                                                    |                                                            | - 2.508,70         | - 2.950,00      | - 3.900,00       | - 3.900,00       | - 3.900,00       | - 3.900,00       |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum

| Leistung-Nr                                                                            | Bezeichnung                                                                                                     |                                                 | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                                                                | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                   | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|                                                                                        | Bemerkung                                                                                                       |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 366101                                                                                 | Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum                                         |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100                                                                                 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                                  | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 57,00              | 50,00           | 50,00            | 50,00            |                  |                  |
| 442430                                                                                 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)                                  | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 87,99              | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| Bern.: Anteil Heupelzen für Spielplatz Beul                                            |                                                                                                                 |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| Summe Ertrag:                                                                          |                                                                                                                 |                                                 | 144,99             | 150,00          | 150,00           | 150,00           | 100,00           | 100,00           |
| 502910                                                                                 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)                                                                 | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 500,00          | 200,00           | 200,00           | 200,00           | 200,00           |
| 523110                                                                                 | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)                                             | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 635,22             | 700,00          | 700,00           | 700,00           | 700,00           | 700,00           |
| 523600                                                                                 | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 200,00          | 200,00           | 200,00           | 200,00           | 200,00           |
| Bern.: Unterhaltung/ Instandsetzung Spielgeräte                                        |                                                                                                                 |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430                                                                                 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                                      | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.215,39           | 500,00          | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
| 538500                                                                                 | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)                                                       | E11 Abschreibungen                              | 295,00             | 300,00          | 200,00           | 100,00           |                  |                  |
| Summe Aufwand:                                                                         |                                                                                                                 |                                                 | 2.145,61           | 2.200,00        | 1.800,00         | 1.700,00         | 1.600,00         | 1.600,00         |
| Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum: |                                                                                                                 |                                                 | - 2.000,62         | - 2.050,00      | - 1.650,00       | - 1.550,00       | - 1.500,00       | - 1.500,00       |
| Ertrag Gesamt:                                                                         |                                                                                                                 |                                                 | 144,99             | 150,00          | 150,00           | 150,00           | 100,00           | 100,00           |
| Aufwand Gesamt:                                                                        |                                                                                                                 |                                                 | 2.145,61           | 2.200,00        | 1.800,00         | 1.700,00         | 1.600,00         | 1.600,00         |
| Gesamt:                                                                                |                                                                                                                 |                                                 | - 2.000,62         | - 2.050,00      | - 1.650,00       | - 1.550,00       | - 1.500,00       | - 1.500,00       |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

| Leistung-Nr   | Bezeichnung                                                                                                                                  |                                                 | Rechng.-Erg.       |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                                                | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|               | Bemerkung                                                                                                                                    |                                                 |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>541001</b> | <b>Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben</b>                                               |                                                 |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                                                               | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 6.972,00           | 6.900,00         | 7.700,00         | 7.700,00         | 7.700,00         | 7.700,00         |
| 437000        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)                                                          | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 2.222,64           | 1.950,00         | 1.100,00         | 1.100,00         | 1.100,00         | 1.100,00         |
| 442430        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)                                                               | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 875,16             | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           |
|               | Bem.: Glascontainer (AWB) und Unterhaltung Verkehrsinsel Beul (OG Heupelzen)                                                                 |                                                 |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 462500        | Konzessionsabgaben (K)                                                                                                                       | E7 Sonstige laufende Erträge                    | 8.116,61           | 9.500,00         | 8.000,00         | 8.000,00         | 8.000,00         | 8.000,00         |
| 466100        | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)                                                                        | E7 Sonstige laufende Erträge                    | 244,68             | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |
|               |                                                                                                                                              | <b>Summe Ertrag:</b>                            | <b>18.431,09</b>   | <b>19.400,00</b> | <b>17.850,00</b> | <b>17.850,00</b> | <b>17.850,00</b> | <b>17.850,00</b> |
| 502210        | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)                                                                                                               | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 1.520,83           |                  | 3.000,00         | 3.000,00         | 3.000,00         | 3.000,00         |
| 502220        | Leistungszulage Arbeitnehmer (K)                                                                                                             | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 3,51               |                  | 20,00            | 20,00            | 20,00            | 20,00            |
| 502910        | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)                                                                                              | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 1.000,00         |                  |                  |                  |                  |
| 503200        | Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)                                                                                             | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 84,58              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 504200        | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)                                                                              | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 426,23             |                  | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
| 509000        | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)                                                                               | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 30,15              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 522002        | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)                                                                                               | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.118,96           | 3.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
|               | Bem.: Strom Straßenbeleuchtung                                                                                                               |                                                 |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 523130        | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
|               | Bem.: Unterhaltung Buswartehalle                                                                                                             |                                                 |                    |                  |                  |                  |                  |                  |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

| Leistung-Nr                                                                                                   | Bezeichnung                                                                                 |                                                 | Rechng.-Erg.       |                    |                    |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kontonr                                                                                                       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                               | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025    | Planjahr<br>2026   | Planjahr<br>2027   | Planjahr<br>2028   | Planjahr<br>2029   |
|                                                                                                               | Bemerkung                                                                                   |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 523380                                                                                                        | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)                                       | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.238,36          | 3.000,00           | 4.700,00           | 3.000,00           | 3.000,00           | 3.000,00           |
|                                                                                                               | Bem.: 2026: 1.700 € Brückenprüfungen; Pauschale 3.000 € Instandhaltung und Winterdiens      |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525430                                                                                                        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.808,18           | 1.200,00           | 4.000,00           | 4.000,00           | 4.000,00           | 4.000,00           |
|                                                                                                               | Bem.: Arbeiten durch Bauhof VG                                                              |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525431                                                                                                        | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.699,36           | 3.300,00           | 4.200,00           | 4.200,00           | 4.200,00           | 4.200,00           |
|                                                                                                               | Bem.: Straßenoberflächenentwässerung                                                        |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525500                                                                                                        | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)                                             | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.600,62           |                    | 1.500,00           | 1.500,00           | 1.500,00           | 1.500,00           |
|                                                                                                               | Bem.: Unterhaltung Straßenbeleuchtung                                                       |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525510                                                                                                        | Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)                                             | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 500,00             |                    |                    |                    |                    |
| 532000                                                                                                        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)                                    | E11 Abschreibungen                              | 5.191,66           | 4.900,00           | 4.900,00           | 4.900,00           | 4.900,00           | 4.900,00           |
| 534000                                                                                                        | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)                    | E11 Abschreibungen                              | 365,43             | 200,00             | 2.250,00           | 2.250,00           | 2.250,00           | 2.250,00           |
| 535000                                                                                                        | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)                                              | E11 Abschreibungen                              | 16.989,52          | 15.100,00          | 17.000,00          | 16.950,00          | 16.950,00          | 15.500,00          |
| 562100                                                                                                        | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)                                                        | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              |                    | 10,00              | 10,00              | 10,00              | 10,00              | 10,00              |
|                                                                                                               | Bem.: Buswartehalle                                                                         |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 564100                                                                                                        | Versicherungsbeiträge (K)                                                                   | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 8,49               | 10,00              | 10,00              | 10,00              | 10,00              | 10,00              |
|                                                                                                               | Bem.: zwei Buswartehallen                                                                   |                                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Summe Aufwand:</b>                                                                                         |                                                                                             |                                                 | <b>54.085,88</b>   | <b>32.320,00</b>   | <b>44.190,00</b>   | <b>42.440,00</b>   | <b>42.440,00</b>   | <b>40.990,00</b>   |
| <b>Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:</b> |                                                                                             |                                                 | <b>- 35.654,79</b> | <b>- 12.920,00</b> | <b>- 26.340,00</b> | <b>- 24.590,00</b> | <b>- 24.590,00</b> | <b>- 23.140,00</b> |
| <b>Ertrag Gesamt:</b>                                                                                         |                                                                                             |                                                 | <b>18.431,09</b>   | <b>19.400,00</b>   | <b>17.850,00</b>   | <b>17.850,00</b>   | <b>17.850,00</b>   | <b>17.850,00</b>   |
| <b>Aufwand Gesamt:</b>                                                                                        |                                                                                             |                                                 | <b>54.085,88</b>   | <b>32.320,00</b>   | <b>44.190,00</b>   | <b>42.440,00</b>   | <b>42.440,00</b>   | <b>40.990,00</b>   |
| <b>Gesamt:</b>                                                                                                |                                                                                             |                                                 | <b>- 35.654,79</b> | <b>- 12.920,00</b> | <b>- 26.340,00</b> | <b>- 24.590,00</b> | <b>- 24.590,00</b> | <b>- 23.140,00</b> |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

| Leistung-Nr          | Bezeichnung                                                                                                     |                                                 | Rechng.-Erg.       |                   |                    |                   |                   |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr              | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                   | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025   | Planjahr<br>2026   | Planjahr<br>2027  | Planjahr<br>2028  | Planjahr<br>2029  |
|                      | Bemerkung                                                                                                       |                                                 |                    |                   |                    |                   |                   |                   |
| <b>551001</b>        | <b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen</b>                  |                                                 |                    |                   |                    |                   |                   |                   |
| 415100               | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                                  | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.477,68           | 1.800,00          | 750,00             | 750,00            | 750,00            | 750,00            |
| 466100               | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)                                           | E7 Sonstige laufende Erträge                    | 599,00             | 400,00            |                    |                   |                   |                   |
|                      |                                                                                                                 | <b>Summe Ertrag:</b>                            | <b>3.076,68</b>    | <b>2.200,00</b>   | <b>750,00</b>      | <b>750,00</b>     | <b>750,00</b>     | <b>750,00</b>     |
| 502910               | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)                                                                 | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 300,00            | 100,00             | 100,00            | 100,00            | 100,00            |
| 522002               | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)                                                                  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 153,80             | 100,00            | 200,00             | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
| 522003               | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)                                                    | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 22,24              | 150,00            | 100,00             | 100,00            | 100,00            | 100,00            |
| 522004               | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)                                                                          | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 50,00             | 50,00              | 50,00             | 50,00             | 50,00             |
| 523110               | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)                                             | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.064,37           | 600,00            | 9.600,00           | 600,00            | 600,00            | 600,00            |
| 523230               | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)                               | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 100,00            | 100,00             | 100,00            | 100,00            | 100,00            |
| 523600               | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 864,96             | 600,00            | 600,00             | 600,00            | 600,00            | 600,00            |
| 535000               | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)                                                                  | E11 Abschreibungen                              | 5.656,64           | 4.200,00          | 1.950,00           | 1.950,00          | 1.950,00          | 1.950,00          |
| 538500               | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)                                                       | E11 Abschreibungen                              | 509,00             |                   | 500,00             | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
|                      |                                                                                                                 | <b>Summe Aufwand:</b>                           | <b>10.271,01</b>   | <b>6.100,00</b>   | <b>13.200,00</b>   | <b>4.200,00</b>   | <b>4.200,00</b>   | <b>4.200,00</b>   |
| <b>Gesamt 551001</b> | <b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:</b>                 |                                                 | <b>- 7.194,33</b>  | <b>- 3.900,00</b> | <b>- 12.450,00</b> | <b>- 3.450,00</b> | <b>- 3.450,00</b> | <b>- 3.450,00</b> |

Bem.: 2026: 2.000 € Errichtung Grünschnittplatz; 7.000 € Pflege Hang (nähe DGH)

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

| Leistung-Nr | Bezeichnung                                   |                     |                                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|-------------|-----------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr     | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungsposition | Rechng.-Erg.<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|             | Bemerkung                                     |                     |                                    |                 |                  |                  |                  |                  |
|             |                                               | Ertrag Gesamt:      | 3.076,68                           | 2.200,00        | 750,00           | 750,00           | 750,00           | 750,00           |
|             |                                               | Aufwand Gesamt:     | 10.271,01                          | 6.100,00        | 13.200,00        | 4.200,00         | 4.200,00         | 4.200,00         |
|             |                                               | Gesamt:             | - 7.194,33                         | - 3.900,00      | - 12.450,00      | - 3.450,00       | - 3.450,00       | - 3.450,00       |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Leistung-Nr   | Bezeichnung                                                                                                                                  |                                                 | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                                                | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|               | Bemerkung                                                                                                                                    |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>553001</b> | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>                                                                                                       |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                                                               | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 275,30             | 300,00          | 300,00           | 150,00           | 150,00           | 100,00           |
| 432240        | Entgelte - für das Bestattungswesen (Friedhofsgebühren) (K)                                                                                  | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 414,59             | 1.000,00        | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
| 432241        | Entgelte - für das Bestattungswesen (Grabnutzungsentgelte) (K)                                                                               | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 400,00             | 1.000,00        | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
|               | Bem.: Grabnutzungsentgelte                                                                                                                   |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 439000        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)                                                                      | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 8.374,47           | 450,00          |                  |                  |                  |                  |
| 442590        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen privaten Bereich (K)                                                                    | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 440,30             | 500,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 442900        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)                                                                             | E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 351,02             | 500,00          | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |
|               | <b>Summe Ertrag:</b>                                                                                                                         |                                                 | <b>10.255,68</b>   | <b>3.750,00</b> | <b>1.650,00</b>  | <b>1.500,00</b>  | <b>1.500,00</b>  | <b>1.450,00</b>  |
| 502910        | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)                                                                                              | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 500,00          | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |
| 522002        | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)                                                                                               | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 141,13             | 200,00          | 200,00           | 200,00           | 200,00           | 200,00           |
| 522003        | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)                                                                                 | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 76,82              | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 523110        | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)                                                                          | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.269,92           | 1.700,00        | 4.700,00         | 1.700,00         | 1.700,00         | 1.700,00         |
|               | Bem.: 2026: 3.000 € Grundstückspflege                                                                                                        |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 523130        | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 50,00           | 50,00            | 50,00            | 50,00            | 50,00            |
| 523600        | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)                              | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                    | 250,00          | 250,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Leistung-Nr                                    | Bezeichnung                                                                                   |                                                 | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                        | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                 | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|                                                | Bemerkung                                                                                     |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 524700                                         | Sonstige Verbrauchsmittel (K)                                                                 | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 440,30             | 1.000,00        | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
|                                                | Bem.: Grabplatten u.a.                                                                        |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430                                         | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                    | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 638,47             | 2.000,00        | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         | 2.000,00         |
|                                                | Bem.: Bauhof VG (1.000 € Grabherstellung, 1.000 € Unterhaltungspauschale)                     |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 534000                                         | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)                      | E11 Abschreibungen                              | 1.334,44           | 950,00          | 850,00           | 850,00           | 850,00           | 850,00           |
| 535000                                         | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)                                                | E11 Abschreibungen                              | 572,58             | 550,00          | 550,00           |                  |                  |                  |
| 538500                                         | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)                                     | E11 Abschreibungen                              | 330,00             | 250,00          | 250,00           | 250,00           | 100,00           |                  |
| 564100                                         | Versicherungsbeiträge (K)                                                                     | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 136,33             | 150,00          | 150,00           | 150,00           | 150,00           | 150,00           |
| 564200                                         | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 80,04              | 100,00          | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
|                                                | Bem.: Beitrag Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft                                        |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| Summe Aufwand:                                 |                                                                                               |                                                 | 5.020,03           | 7.800,00        | 10.450,00        | 6.900,00         | 6.750,00         | 6.650,00         |
| Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen: |                                                                                               |                                                 | 5.235,65           | - 4.050,00      | - 8.800,00       | - 5.400,00       | - 5.250,00       | - 5.200,00       |
| Ertrag Gesamt:                                 |                                                                                               |                                                 | 10.255,68          | 3.750,00        | 1.650,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.450,00         |
| Aufwand Gesamt:                                |                                                                                               |                                                 | 5.020,03           | 7.800,00        | 10.450,00        | 6.900,00         | 6.750,00         | 6.650,00         |
| Gesamt:                                        |                                                                                               |                                                 | 5.235,65           | - 4.050,00      | - 8.800,00       | - 5.400,00       | - 5.250,00       | - 5.200,00       |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege

| Leistung-Nr  | Bezeichnung                                                                                     |                                                 | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                   | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|              | Bemerkung                                                                                       |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 555901       | Feld- und Wirtschaftswege                                                                       |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100       | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                  | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.135,64           | 2.150,00        | 2.150,00         | 2.150,00         | 2.150,00         | 850,00           |
| 432300       | Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 4.867,60           | 5.200,00        | 17.600,00        | 11.350,00        | 8.350,00         | 5.900,00         |
| Bem.: 437000 | Kostenerstattung Jagdgenossenschaft                                                             |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 437000       | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)             | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 4.246,22           | 4.250,00        | 4.250,00         | 4.000,00         | 4.000,00         | 2.850,00         |
|              |                                                                                                 | Summe Ertrag:                                   | 11.249,46          | 11.600,00       | 24.000,00        | 17.500,00        | 14.500,00        | 9.600,00         |
| 523380       | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen (K)                                        | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.331,26           | 3.000,00        | 6.000,00         | 3.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| Bem.: 525430 | 2026: 6.000 € insgesamt; Unterhaltungsaufwendungen Wirtschaftswege                              |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 525430       | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                      | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 739,30             | 2.000,00        | 5.000,00         | 2.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| 535000       | Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)                                                  | E11 Abschreibungen                              | 6.609,86           | 6.600,00        | 6.600,00         | 6.350,00         | 6.350,00         | 3.900,00         |
|              |                                                                                                 | Summe Aufwand:                                  | 16.680,42          | 11.600,00       | 17.600,00        | 11.350,00        | 8.350,00         | 5.900,00         |
|              | Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:                                                        |                                                 | - 5.430,96         |                 | 6.400,00         | 6.150,00         | 6.150,00         | 3.700,00         |
|              |                                                                                                 | Ertrag Gesamt:                                  | 11.249,46          | 11.600,00       | 24.000,00        | 17.500,00        | 14.500,00        | 9.600,00         |
|              |                                                                                                 | Aufwand Gesamt:                                 | 16.680,42          | 11.600,00       | 17.600,00        | 11.350,00        | 8.350,00         | 5.900,00         |
|              |                                                                                                 | Gesamt:                                         | - 5.430,96         |                 | 6.400,00         | 6.150,00         | 6.150,00         | 3.700,00         |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

| Leistung-Nr   | Bezeichnung                                                                                            |                                                 | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                          | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|               | Bemerkung                                                                                              |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| <b>573101</b> | <b>Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten</b>                                           |                                                 |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 415100        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)                                         | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | 2.592,00           | 2.600,00        | 2.600,00         | 2.600,00         | 2.600,00         | 2.600,00         |
| 432100        | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K) | E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 3.823,00           | 2.000,00        | 3.500,00         | 3.500,00         | 3.500,00         | 3.500,00         |
| 466100        | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)                                  | E7 Sonstige laufende Erträge                    | 128,00             | 150,00          | 150,00           | 150,00           | 150,00           | 150,00           |
|               |                                                                                                        | <b>Summe Ertrag:</b>                            | <b>6.543,00</b>    | <b>4.750,00</b> | <b>6.250,00</b>  | <b>6.250,00</b>  | <b>6.250,00</b>  | <b>6.250,00</b>  |
| 502210        | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)                                                                         | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 1.636,34           |                 | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         | 1.500,00         |
| 502220        | Leistungszulage Arbeitnehmer (K)                                                                       | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 22,43              |                 |                  |                  |                  |                  |
| 502910        | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)                                                        | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        |                    | 1.200,00        |                  |                  |                  |                  |
| 503200        | Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)                                                       | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 92,09              |                 | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
| 504200        | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)                                        | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 464,14             |                 | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           |
| 509000        | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) (K)                                         | E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen        | 32,84              |                 | 50,00            | 50,00            | 50,00            | 50,00            |
| 522001        | Aufwendungen für Wärmeenergie (K)                                                                      | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 848,53             | 1.000,00        | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
| 522002        | Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)                                                         | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 651,17             | 800,00          | 800,00           | 800,00           | 800,00           | 800,00           |
| 522003        | Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)                                           | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 392,43             | 150,00          | 400,00           | 400,00           | 400,00           | 400,00           |
| 522004        | Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)                                                                 | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 324,63             | 300,00          | 300,00           | 300,00           | 300,00           | 300,00           |
| 523110        | Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)                                    | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 100,00             | 500,00          | 500,00           | 250,00           | 250,00           | 250,00           |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

| Leistung-Nr                                                                 | Bezeichnung                                                                                                                                  |                                                 | Rechng.-Erg.       |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr                                                                     | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                                                                | Gliederungsposition                             | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025   | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  | Planjahr<br>2028  | Planjahr<br>2029  |
|                                                                             | Bemerkung                                                                                                                                    |                                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 523130                                                                      | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 159,75             | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            |
| 523230                                                                      | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)                                                            | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 242,72             | 100,00            | 250,00            | 250,00            | 250,00            | 250,00            |
| 523600                                                                      | Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)                              | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 147,04             | 500,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            |
| 525430                                                                      | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)                                                                                   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.801,10           |                   | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          |
| 532000                                                                      | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)                                                                                     | E11 Abschreibungen                              | 398,20             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 534000                                                                      | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)                                                                     | E11 Abschreibungen                              | 6.990,00           | 7.000,00          | 7.000,00          | 7.000,00          | 7.000,00          | 7.000,00          |
| 538400                                                                      | Abschreibungen auf Geringwertige Vermögensgegenstände (K)                                                                                    | E11 Abschreibungen                              | 39,00              | 50,00             | 50,00             | 50,00             | 50,00             | 50,00             |
| 538500                                                                      | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)                                                                                    | E11 Abschreibungen                              | 816,00             | 450,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            |
| 564100                                                                      | Versicherungsbeiträge (K)                                                                                                                    | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              | 255,54             | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            | 300,00            |
| <b>Summe Aufwand:</b>                                                       |                                                                                                                                              |                                                 | <b>17.413,95</b>   | <b>12.650,00</b>  | <b>15.150,00</b>  | <b>14.900,00</b>  | <b>14.900,00</b>  | <b>14.900,00</b>  |
| <b>Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:</b> |                                                                                                                                              |                                                 | <b>- 10.870,95</b> | <b>- 7.900,00</b> | <b>- 8.900,00</b> | <b>- 8.650,00</b> | <b>- 8.650,00</b> | <b>- 8.650,00</b> |
| <b>Ertrag Gesamt:</b>                                                       |                                                                                                                                              |                                                 | <b>6.543,00</b>    | <b>4.750,00</b>   | <b>6.250,00</b>   | <b>6.250,00</b>   | <b>6.250,00</b>   | <b>6.250,00</b>   |
| <b>Aufwand Gesamt:</b>                                                      |                                                                                                                                              |                                                 | <b>17.413,95</b>   | <b>12.650,00</b>  | <b>15.150,00</b>  | <b>14.900,00</b>  | <b>14.900,00</b>  | <b>14.900,00</b>  |
| <b>Gesamt:</b>                                                              |                                                                                                                                              |                                                 | <b>- 10.870,95</b> | <b>- 7.900,00</b> | <b>- 8.900,00</b> | <b>- 8.650,00</b> | <b>- 8.650,00</b> | <b>- 8.650,00</b> |

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027**

Leistung: 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Leistung-Nr   | Bezeichnung                                                                          |                                                            | Rechng.-Erg.       |                   |                   |                   |                   |                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kontonr       | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                        | Gliederungsposition                                        | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025   | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  | Planjahr<br>2028  | Planjahr<br>2029  |
|               | Bemerkung                                                                            |                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>611001</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>                           |                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 401100        | Grundsteuer A (K)                                                                    | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 4.104,52           | 5.300,00          | 3.400,00          | 3.400,00          | 3.400,00          | 3.400,00          |
|               | Bem.: 345 %                                                                          |                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 401200        | Grundsteuer B (K)                                                                    | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 37.137,18          | 35.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         | 35.000,00         |
|               | Bem.: 465 %                                                                          |                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 401300        | Gewerbsteuer (K)                                                                     | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 11.860,84          | 15.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         |
|               | Bem.: 380%                                                                           |                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 402100        | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)                                            | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 171.598,97         | 180.000,00        | 182.500,00        | 190.200,00        | 195.500,00        | 203.500,00        |
| 402200        | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)                                               | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 2.354,81           | 2.300,00          | 2.700,00          | 3.400,00          | 3.700,00          | 3.200,00          |
| 403300        | Hundesteuer (K)                                                                      | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 3.327,00           | 3.100,00          | 3.300,00          | 3.300,00          | 3.300,00          | 3.300,00          |
| 405210        | Familienleistungsausgleich (K)                                                       | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 22.654,70          | 20.000,00         | 18.800,00         | 19.200,00         | 19.500,00         | 20.000,00         |
| 411110        | Schlüsselzuweisung A (K)                                                             | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige            | 148.456,00         | 135.000,00        | 131.500,00        | 132.500,00        | 135.000,00        | 140.500,00        |
| 411120        | Schlüsselzuweisung B (K)                                                             | E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige            | 18.396,00          | 17.000,00         | 2.200,00          | 2.000,00          | 1.800,00          | 1.600,00          |
| 466100        | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Sonderposten (K)                | E7 Sonstige laufende Erträge                               | 72,00              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 466120        | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K) | E7 Sonstige laufende Erträge                               |                    | 34.000,00         | 33.500,00         | 250,00            |                   |                   |
|               | <b>Summe Ertrag:</b>                                                                 |                                                            | <b>419.962,02</b>  | <b>446.700,00</b> | <b>424.900,00</b> | <b>401.250,00</b> | <b>409.200,00</b> | <b>422.500,00</b> |
| 543100        | Gewerbsteuerumlage (K)                                                               | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.092,45           | 1.500,00          | 1.200,00          | 1.200,00          | 1.200,00          | 1.200,00          |
| 544120        | Finanzausgleichsumlage (K)                                                           | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen |                    |                   |                   |                   |                   |                   |

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2026/2027

Leistung: 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Leistung-Nr                                                        | Bezeichnung                                                                                                 |                                                            | Rechng.-Erg.       |                 |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kontonr                                                            | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                                                               | Gliederungsposition                                        | Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|                                                                    | Bemerkung                                                                                                   |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 544210                                                             | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen (K)                           | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 172.944,00         | 177.000,00      | 176.000,00       | 181.500,00       | 185.000,00       | 190.500,00       |
| Bem.: 2026: 45,5 %                                                 |                                                                                                             |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 544230                                                             | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld (K)       | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 176.966,00         | 177.000,00      | 170.000,00       | 174.500,00       | 179.000,00       | 184.500,00       |
| Bem.: 2026: 44 %                                                   |                                                                                                             |                                                            |                    |                 |                  |                  |                  |                  |
| 565600                                                             | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen                         | 30.163,00          |                 | 250,00           |                  |                  |                  |
| Summe Aufwand:                                                     |                                                                                                             |                                                            | 381.165,45         | 355.500,00      | 347.450,00       | 357.200,00       | 365.200,00       | 376.200,00       |
| Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: |                                                                                                             |                                                            | 38.796,57          | 91.200,00       | 77.450,00        | 44.050,00        | 44.000,00        | 46.300,00        |
| Ertrag Gesamt:                                                     |                                                                                                             |                                                            | 419.962,02         | 446.700,00      | 424.900,00       | 401.250,00       | 409.200,00       | 422.500,00       |
| Aufwand Gesamt:                                                    |                                                                                                             |                                                            | 381.165,45         | 355.500,00      | 347.450,00       | 357.200,00       | 365.200,00       | 376.200,00       |
| Gesamt:                                                            |                                                                                                             |                                                            | 38.796,57          | 91.200,00       | 77.450,00        | 44.050,00        | 44.000,00        | 46.300,00        |