

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan
der
Ortsgemeinde Mittelbrunn
für das
Haushaltsjahr 2026**

Inhaltsverzeichnis

Registerkarte 1	Haushaltssatzung
Registerkarte 2	Vorbericht
Registerkarte 3	Ergebnis- und Finanzhaushalt
Registerkarte 4	Übersicht über die Teilhaushalte
Registerkarte 5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte
Registerkarte 6	Produkthaushaltsbuch
Registerkarte 7	Investitionsübersicht
Registerkarte 8	Stellenplan
Registerkarte 9	Übersichten <ul style="list-style-type: none">- Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite- Finanzierung Gesamtbetrag Investitionskredite- Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln- Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit- Verpflichtungsermächtigungen- voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten- Tilgungsplan PEK-RP- Entwicklung der Jahresergebnisse- Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge- Entwicklung des Eigenkapital- Bilanz 2021- Schuldenübersicht 2025

HAUSHALTSSATZUNG
der Ortsgemeinde Mittelbrunn
für das Haushaltsjahr 2026

Der Gemeinderat hat am 26.03.2026 aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der jeweils geltenden Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Kaiserslautern als Aufsichtsbehörde vom 16.04.2026 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.017.190,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>2.056.910,00 €</u>
der Jahresfehlbetrag auf	39.720,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	44.360,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	69.920,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	<u>296.140,00 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	-226.220,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten auf	181.860,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	229.000,00 €
verzinsten Kredite gemäß VV Nr. 12 zu § 93 GemO	<u>0,00 €</u>
zusammen auf	229.000,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **0,00 €**.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 €**.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.608.490,00 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|-----------|
| a) Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe auf | 400 v. H. |
| b) Grundsteuer B für Grundstücke auf | 600 v. H. |

2. Gewerbsteuer auf 508 v. H.

- | | | |
|-----------------------------|--|----------|
| 3. <u>Hundsteuer</u> | für den ersten Hund auf | 60,00 € |
| | für den zweiten Hund auf | 96,00 € |
| | für jeden weiteren Hund auf | 120,00 € |
| | für den ersten ermäßigten Hund auf | 36,00 € |
| | für den zweiten ermäßigten Hund auf | 48,00 € |
| | für jeden weiteren ermäßigten Hund auf | 96,00 € |
| | für gefährliche Hunde auf | 408,00 € |

Die Steuerhebesätze werden aufgrund der Hebesatzsatzung vom 26.03.2026 in der Haushaltssatzung nur deklaratorisch dargestellt.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen werden wie folgt festgesetzt:

1. Beiträge gem. § 11 KAG für die Unterhaltung der Feld- und Waldwege 0,12 € / Ar

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 2.362.729,26 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 2.313.249,26 € und zum 31.12.2026 2.273.529,26 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **10.000,00 €** überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **10.000,00 €** sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 10 Weitere Bestimmungen

Die Erheblichkeitsgrenze gemäß VV Nr. 6 zu § 23 GemHVO beträgt im Einzelfall für die unbefristete Niederschlagung 500,00 € und für den Erlass 500,00 €.

Mittelbrunn, 28. April 2026

gez. Dr. Walter Altherr
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

*„Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird in der festgesetzten Höhe von **229.000,- €** gemäß §§ 95 Abs. 4 und 103 Abs. 2 GemO staatsaufsichtlich genehmigt. Diese Genehmigung ergeht unter der Bedingung, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskreditemächtigung nur zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit nicht beeinträchtigen oder die Voraussetzungen für eine Ausnahme nach VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO erfüllen. Vor der Mittelinanspruchnahme ist der Ausnahmetatbestand unter Anlegung strenger Maßstäbe festzustellen und zu dokumentieren.*

*Der in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird in Höhe von **1.608.490,- €** gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 und 105 Abs. 3 GemO staatsaufsichtlich genehmigt. § 105 Abs. 4 und 5 GemO sind verbindlich zu beachten.“*

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, den 11. Mai 2026 bis einschließlich Mittwoch, den 20. Mai 2026 während den Dienststunden montags bis mittwochs 8.30 bis 12.00 Uhr und 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags durchgehend von 8.00 bis 18.00 Uhr und freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr im Rathaus, Zimmer 206, öffentlich aus. Außerdem steht der Haushaltsplan für das Jahr 2026 im Internet unter www.landstuhl.de zur Einsichtnahme bereit.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntgabe als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

- a) die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
- b) vor Ablauf der in § 24 Abs. 6 Satz 1 Gemeindeordnung genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat. Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 Gemeindeordnung geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Verbandsgemeindeverwaltung
Landstuhl, 28. April 2026

gez. Dr. Degenhardt
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde Mittelbrunn

Allgemeines

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist Teil der Verbandsgemeinde Landstuhl und hat eine Gesamtfläche von 897 Hektar.

Zum 30.06.2025 waren in der Ortsgemeinde Mittelbrunn 705 Einwohner mit Hauptwohnsitz und 14 Einwohner mit Nebenwohnsitz gemeldet. Zum gleichen Stichtag wurde im Rahmen des Finanzausgleichs bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen 107 Soldaten, Familien- und Zivilangehörige der Stationierungstreitkräfte mit einem Anteil von 16,008 % hinzugerechnet. Mittelbrunn ist überwiegend dörflich strukturiert und landwirtschaftlich geprägt. Die Gemeinde ist bestrebt, diesen eigenständigen Charakter des Ortes zu erhalten und dabei auch den Wohnwert zu verbessern. Sie bemüht sich deshalb um die weitere Erschließung von Neubaugebieten und um den Ausbau des Ortsstraßennetzes.

Bevölkerungsentwicklung

Einwohnerzahlen zum 30.06.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hauptwohnsitz	724	723	724	727	718	709	715	705
Stationierungstreitkräfte	111	99	91	101	90	93	101	107

Der letzte festgestellte Jahresabschluss der Ortsgemeinde Mittelbrunn ist der Jahresabschluss 2021, der vom Gemeinderat am 27. November 2025 beschlossen worden ist.
--

Erläuterungen zum Haushaltsjahr 2024

Das Haushaltsvolumen des Haushaltsjahres 2024 belief sich im Ergebnishaushalt auf 1.834.760,00 € bei den Erträgen und auf 1.828.800,00 € bei den Aufwendungen. Somit ergab sich ein Jahresüberschuss von 5.960,00 €.

Der Ergebnishaushalt des Planjahres 2024 ist daher gemäß § 18 GemHVO ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt belief sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 148.550,00 €.

Dieser Saldo reicht aus um die planmäßige Tilgung in Höhe von 50.680,00 €, als auch die Mindestrückführung von einem Dreißigstel in Höhe von 35.197,00 € des zum 31.12.2023 verbliebenen Liquiditätskredites, zu bedienen. Es verbleibt eine Freie Finanzspitze in Höhe von 62.673,00 €.

Der Finanzhaushalt des Planjahres 2024 ist daher gemäß § 18 GemHVO ausgeglichen.

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 13.280,00 € und die Auszahlungen auf 185.500,00 €. Somit ergab sich ein negativer Saldo von 172.220,00 €. Dieser Saldo stellt grundsätzlich den Investitionskreditbedarf dar. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Des Weiteren ist eine Kreditaufnahme nach VV Nr. 12 zu § 93 GemO in Höhe von insgesamt 14.030,00 € für die begonnene Maßnahme – Mehrgenerationenpark mit integriertem Bolzplatz – eingeplant. Die Kreditaufnahme für diese Maßnahme wurde bereits in den Haushaltsvorjahren von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Für das Jahr 2024 wurden 175.000,00 € an Kreditaufnahmen für Investitionen, 14.030,00 € für Kreditaufnahmen gem. VV Nr. 12 zu § 93 GemO und 1.529.540,00 € als Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse staatsaufsichtlich genehmigt.

Der Jahresabschluss 2024 ist noch nicht fertig gestellt. Die Abschreibungen des Anlagevermögens sowie die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Insofern können zum jetzigen Zeitpunkt keine endgültigen Ergebnisse dargestellt werden.

In der Ergebnisrechnung beträgt die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit vorläufig 1.915.250,00 € und verbessert sich um 85.740,00 € gegenüber dem Planansatz von 1.829.510,00 €. Die Abweichung resultiert insbesondere aus den Steuern und ähnlichen Abgaben. Hier sind Mehrerträge für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie für den Familienleistungsausgleich vom Land zu verzeichnen.

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt vorläufig 1.797.520,00 € und wurde um 8.170,00 € unterschritten gegenüber dem Planansatz von 1.805.690,00 €. Begründet ist dies durch eine Mehrzahl von Abweichungen. Beispielsweise aus Minderaufwendungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Hier sind Einsparungen aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle zu verzeichnen. Mehraufwendungen sind dagegen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gebucht. Insbesondere für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen sowie für die Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen wurde mehr aufgewendet als geplant. Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurde durch die höheren Steuereinnahmen mehr in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich eingestellt.

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vorläufig 445.840,00 € und verbessert sich um 297.290,00 € gegenüber dem Planansatz von 148.550,00 €.

Begründet ist dies durch eine Mehrzahl von Abweichungen. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sind Mehreinnahmen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und für den Familienleistungsausgleich vom Land zu verzeichnen.

Des Weiteren wurden, auf Grundlage des Bewilligungsbescheides vom 07.05.2024, vom Land im Rahmen des „Programm PEK-RP“, am 19.06.2024 die Verbindlichkeiten innerhalb der Einheitskasse (§ 12 Abs. 2 LGPEK-RP, § 9 Abs. 3 LVOPEK-RP) in Höhe von 216.574,00 € getilgt.

Bei den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wurde bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen mehr ausgezahlt als geplant. Dies ist insbesondere auf folgende Positionen zurückzuführen: Unterhaltung des Infrastrukturvermögens – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, Straßenbeleuchtung – Stromkosten und die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen. Mehr ausgezahlt wurde auch für die Gewerbesteuerumlage bei den Zuwendungen, Umlagen und den sonstigen Transferauszahlungen. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen blieben jedoch unter dem geplanten Ansatz.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten verbessert sich um 40.160,00 €. Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten wurde um rund 10.690,00 € überschritten, wobei 134.949,62 € in das Jahr 2025 übertragen wurden.

Erläuterungen zum Haushaltsjahr 2025

Das Haushaltsvolumen des Haushaltsjahres 2025 belief sich im Ergebnishaushalt auf 2.143.620,00 € bei den Erträgen und auf 2.193.100,00 € bei den Aufwendungen. Somit ergab sich ein Jahresfehlbetrag von 49.480,00 €.

Der Ergebnishaushalt des Planjahres 2025 ist daher gemäß § 18 GemHVO nicht ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt belief sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 96.410,00 €.

Dieser Saldo reicht aus um die planmäßige Tilgung in Höhe von 58.990,00 €, als auch die Mindestrückführung von einem Dreißigstel in Höhe von 35.197,00 € des zum 31.12.2023 verbliebenen Liquiditätskredites, zu bedienen. Es verbleibt eine Freie Finanzspitze in Höhe von 2.223,00 €.

Der Finanzhaushalt des Planjahres 2025 ist daher gemäß § 18 GemHVO ausgeglichen.

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 2.780,00 € und die Auszahlungen auf 45.100,00 €. Somit ergab sich ein negativer Saldo von 42.320,00 €. Dieser Saldo stellt grundsätzlich den Investitionskreditbedarf dar. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Für das Jahr 2025 wurden 45.100,00 € an Kreditaufnahmen für Investitionen und 1.543.740,00 € als Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse staatsaufsichtlich genehmigt.

Der Jahresabschluss 2025 ist noch nicht fertig gestellt. Die Abschreibungen des Anlagevermögens sowie die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Insofern können zum jetzigen Zeitpunkt keine endgültigen Ergebnisse dargestellt werden.

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vorläufig 144.890,00 € und verbessert sich um 48.480,00 € gegenüber dem Planansatz von 96.410,00 €.

Begründet ist dies durch eine Mehrzahl von Abweichungen. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sind Mehreinnahmen für die Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zu verzeichnen. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurden von der gesetzlichen Krankenkasse Aufwendungen für Beschäftigungsverbot und Mutterschutzaufwendungen erstattet. Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen resultiert die Abweichung aus der Position, Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden. Der Verkauf des Mietobjektes wurde nicht realisiert.

Bei den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wurde bei der Position, Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen für die Gewerbesteuerumlage mehr ausgezahlt als geplant. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen, die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen laufenden Auszahlungen blieben unter dem geplanten Ansatz.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten verbessert sich um 10,00 €. Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten wurde um rund 15.380,00 € überschritten, wobei 62.798,89 € in das Jahr 2026 übertragen wurden.

Haushalt 2026

Im Ergebnishaushalt beläuft sich das Haushaltsvolumen bei den Erträgen auf 2.017.190,00 € und bei den Aufwendungen auf 2.056.910,00 €. Somit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 39.720,00 €. Die Erträge vermindern sich um 126.430,00 € gegenüber dem Haushaltsjahr 2025. Die Aufwendungen vermindern sich um 136.190,00 € gegenüber dem Haushaltsvorjahr.

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2026 ist gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 44.360,00 €.

Dieser positive Saldo deckt nicht die planmäßigen Tilgungen in Höhe von 69.510,00 €, als auch die Mindestrückführung von einem Dreißigstel in Höhe von 35.197,00 € des zum 31.12.2023 verbliebenen Liquiditätskredites. Somit besteht für das Haushaltsjahr 2026 keine Freie Finanzspitze.

Der Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2026 ist gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

Den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 69.920,00 € stehen Auszahlungen von 296.140,00 € gegenüber.

Somit ergibt sich ein negativer Saldo von 226.220,00 €. Dieser Saldo stellt grundsätzlich den Investitionskreditbedarf dar. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Der Investitionskreditbedarf für das Haushaltsjahr 2026 beträgt somit 229.000,00 €.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse wird auf 1.608.490,00 € festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen sind keine vorgesehen.

Im Vergleich zum Vorjahr vermindert sich die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit um 125.930,00 €.

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden im Vergleich zum Vorjahr 78.380,00 € mehr eingeplant. Dies resultiert insbesondere aus der Grundsteuer B, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

Bei den Zuwendungen und den allgemeinen Umlagen wurden im Vergleich zum Vorjahr 48.410,00 € weniger eingeplant. Die Personalkostenzuschüsse vom Land und Kreis für die KiTa Pustebume verringern sich, da die Personalkosten für die U2 Plätze wegfallen. Wie auch im Vorjahr wurde für die Zuweisungen vom Land kein Ansatz gebildet, da die Steuerkraftmesszahl für den Berücksichtigungszeitraum IV. Quartal 2024 sowie I. bis III. Quartal 2025 in Höhe von 1.051.469,00 € (Vorjahr 1.120.098,00 €) pro Einwohner über dem landesdurchschnittlichen Schwellenwerten liegt.

Wie auch schon in den vergangenen Jahren bemängelt, bleibt der Neue Kommunale Finanzausgleich deutlich hinter den Erwartungen der kreisangehörigen Gemeinden und Städte zurück. Die vorgesehenen Regelungen werden die Gemeinden und Städte faktisch dazu zwingen, die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer und somit die Last der ohnehin durch die Inflation und die Energiekrisen stark belasteten Bürgerinnen und Bürger sowie der Wirtschaft weiter zu erhöhen. Auch wenn die Landesregierung formal den gerichtlichen Vorgaben gefolgt ist, führen die angelegten Maßstäbe dazu, dass beim Finanzbedarf der Gemeinden und Städte von vorneherein die Bedarfe nicht auskömmlich erfasst sind. Denn bei der Bewertung der Aufgaben wurden diese zum Teil stark zusammengefasst und darüber hinaus bei den nachgewiesenen Kosten pauschale Kürzungen vorgenommen.

Die Schlüsselzuweisungen A sind auch im neuen Landesfinanzausgleichsgesetz vorhanden, hingegen wird die Schlüsselzuweisung B2 durch die Schlüsselzuweisung B und eine Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte ersetzt.

Ob die im Rahmen der Ermittlung der Mindestfinanzausstattung (§ 6 LFAG) vorgenommene Bildung von Gebietskörperschaftsgruppen, die Clusterbildung und

die Angemessenheitsprüfung (Korridorverfahren) erneuten Klagen der Kommunen standhalten, bleibt abzuwarten.

Nach den Berechnungen bekommen, mit wenigen Ausnahmen, alle Gemeinden mehr Zuweisungen vom Land. Diese werden jedoch bei fast allen Gemeinden von den höheren Umlageverpflichtungen an den Landkreis und die Verbandsgemeinde durch die Erhöhung der Nivellierungssätze abgeschöpft. Daraus lässt sich klar erkennen, die Ortsgemeinden sind die großen Verlierer des Neuen Kommunalen Finanzausgleichs!

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen erhöhen sich um 48.000,00 €. Hierbei handelt es sich um Erstattungen von der gesetzlichen Krankenkasse für Aufwendungen im Rahmen des Beschäftigungsverbots sowie für Erstattungen von Mutterschaftsaufwendungen.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen wurden im Vergleich zum Vorjahr 196.310,00 € weniger eingeplant. Im Vorjahr waren unter anderem Erträge für die Veräußerung des Mietobjektes berücksichtigt. Auch wenn das Objekt tatsächlich noch nicht verkauft wurde ist ein weiterer Ansatz nicht zulässig. Des Weiteren resultiert die Abweichung aus der Position „Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich“. Hierbei handelt es sich um die Auflösung der angeordneten Zuführung gem. § 38 GemHVO aus dem Rechnungsjahr 2025. Diese wird gebildet um besonders hohe, zukünftige Umlagebelastungen periodisch auszugleichen, die von sehr hohen Gewerbesteuererinzahlungen im Haushaltsjahr ausgehen.

Im Schreiben vom 12. Januar 2022 verweist das Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz auf § 93 Abs. 4 GemO, aus welchem hervorgeht, dass alle kommunalen Gebietskörperschaften verpflichtet sind ihren Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen.

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist bestrebt einer Verschlechterung der dauernden Leistungsfähigkeit entgegenzuwirken und setzt daher auf Konsolidierungsmaßnahmen. So wurde der Haushalt sorgfältig nach Einsparmöglichkeiten geprüft und produktübergreifend um mehrere Tausend Euro gekürzt. Um die Anforderungen des Genehmigungsverfahrens von der Kommunalaufsicht zu erfüllen erhöht die Ortsgemeinde Mittelbrunn die Grundsteuer B von 472% auf 600%. Durch die Erhöhung der Grundsteuer B hat die Ortsgemeinde Mittelbrunn nach den Regelungen des Gemeindehaushaltsrechts immer noch in der Planung einen unausgeglichenen Ergebnis- sowie einen unausgeglichenen Finanzhaushalt. Bei einem Hebesatz von 600% unterstellt die Kommunalaufsicht, dass die geforderte, größtmögliche Kraftanstrengung erfüllt ist.

Darüber hinaus muss bei der Aufnahme von Investitionskrediten dargelegt werden, welche Maßnahmen ergriffen werden, um die jährlichen Tilgungsleistungen aufzufangen.

Da bei der Ortsgemeinde Mittelbrunn keine Freie Finanzspitze besteht und Liquiditätskredite vorhanden sind, kann einer Verschlechterung der dauernden Leistungsfähigkeit in erster Linie nur durch eine Steuererhöhung entgegengewirkt werden. Der geplante Investitionskreditbedarf für das Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf 229.000,00 €.

Darin enthalten ist die Investitionsmaßnahme „Sicherungsmaßnahmen Am Betzenberg“. Da es sich um eine Pflichtaufgabe „Gemeindestraßen“ handelt ist hierfür nach Rücksprache mit der Kommunalaufsicht keine Steuererhöhung erforderlich. Im Ergebnis ist daher, um die erforderlichen, jährlichen Tilgungsleistungen aufzufangen und damit eine Genehmigung des Investitionskredits durch die Kommunalaufsicht sicher zu stellen, eine Erhöhung um 3 Prozentpunkte notwendig. Diese Erhöhung erfolgt nur über die Gewerbesteuer. Die Darstellung ist dem neuen Muster - Finanzaufsicht über defizitär wirtschaftende Kommunen - zu entnehmen.

Die Realsteuerhebesätze zeigen sich im Haushaltsjahr 2026 wie folgt:

Grundsteuer A	400 %	(Vorjahr: 400 %)
Grundsteuer B	600 %	(Vorjahr: 472 %)
Gewerbesteuer	508 %	(Vorjahr: 505 %).

Die Grundsteuer A wird mit 9.200,00 € (Vorjahr 9.000,00 €) und die Grundsteuer B mit 143.640,00 € (Vorjahr 108.000,00 €) veranschlagt.

Der Ansatz für die Gewerbesteuer erhöht sich insgesamt um 15.870,00 € auf 628.270,00 € (Vorjahr 612.400,00 €). Diese wird auf drei Konten ausgewiesen. Die Konten erfassen Gewerbesteuerzahlungen für das laufende Jahr mit 553.270,00 €, Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre mit 200.000,00 € und Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren mit 125.000,00 €.

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit verringert sich im Vergleich zum Vorjahr um 139.280,00 €. Die Abweichung zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den Personal- und Versorgungsaufwendungen, aus den Zuwendungen, Umlagen und den sonstigen Transferaufwendungen sowie aus den sonstigen laufenden Aufwendungen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen in der Kindertagesstätte Pustebume verringern sich aufgrund des Wegfalls der U2 Plätze.

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurde im Vergleich zum Vorjahr unter anderem bei der Position „Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens“ kein Ansatz gebildet. Im Vorjahr wurde hier der Restbuchwert für das Mietobjekt als Anlagenabgang berücksichtigt. Aufgrund der Planzahlen erfolgt für das Haushaltsjahr 2026 eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 38 GemHVO in Höhe von 59.210,00 €.

Bei den Zuwendungen, Umlagen und den sonstigen Transferaufwendungen sind unter anderem die Umlagesätze für die Gewerbesteuerumlage, für die Kreisumlage sowie für die Verbandsgemeindeumlage eingeplant.

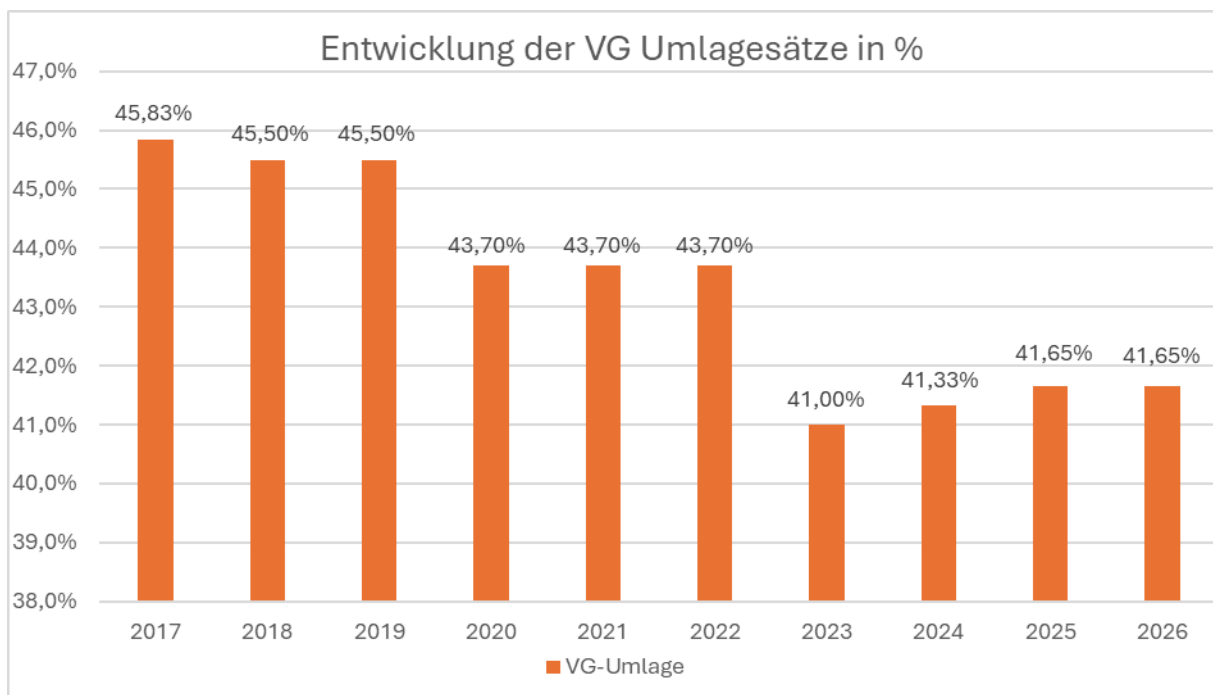
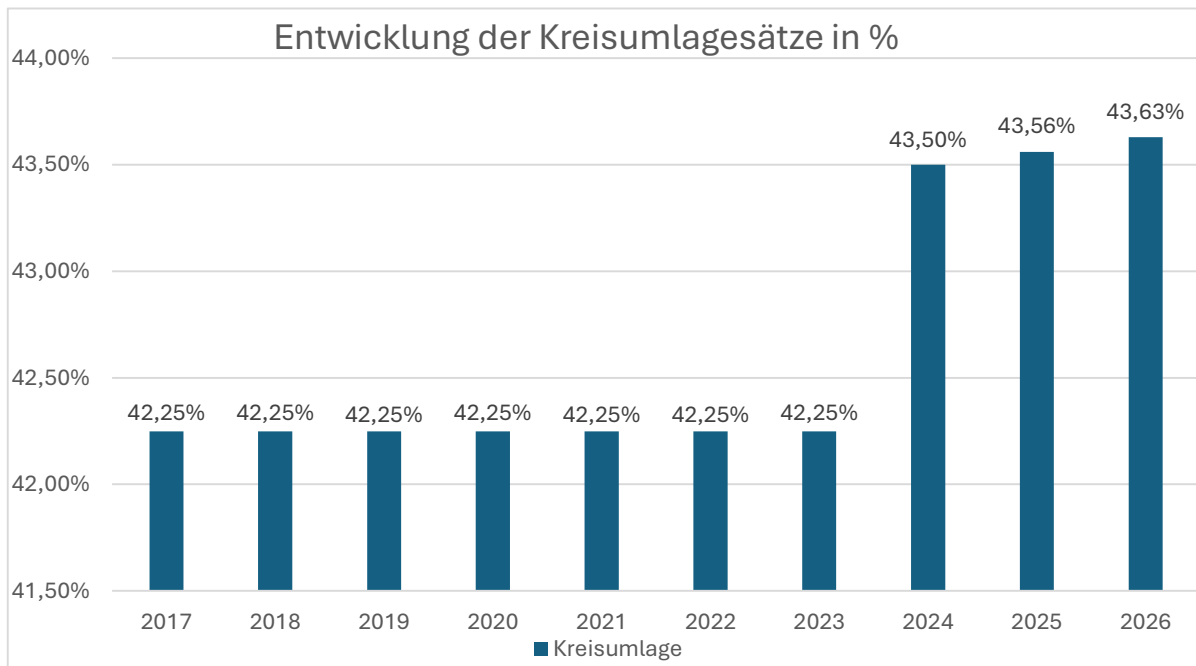
Die Gewerbesteuerumlage wird mit 43.290,00 € (Vorjahr 42.440,00 €) veranschlagt.

Der Umlagesatz für die Kreisumlage wurde von 43,56% auf 43,63% erhöht und beträgt 458.760,00 € (Vorjahr 487.920,00 €). Die Verbandsgemeindeumlage liegt wie im Jahr 2025 bei einem Umlagesatz von 41,65% und beträgt 437.940,00 € (Vorjahr 466.520,00 €). Im Vergleich zum Vorjahr wurde für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage insgesamt 57.740,00 € weniger angesetzt.

Die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage zeigen folgende Entwicklung in €:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (Ansatz)	2026 (Ansatz)
Kreisumlage	378.453	494.798	274.760	362.856	453.634	382.450	447.971	354.464	487.920	458.760
Verbandsgemeindeumlage	391.966	532.860	284.969	375.309	469.202	395.575	434.717	336.782	466.520	437.940

Die Entwicklung der Umlagesätze in den letzten zehn Jahren ist den nachfolgenden Grafiken zu entnehmen.



Die nicht zahlungswirksamen Erträge betragen insgesamt 189.340,00 € und setzen sich wie folgt zusammen:

- Auflösungen von Sonderposten	86.610,00 €
- Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	102.730,00 €

Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen von insgesamt 273.420,00 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.190,00 €
- Zuführungen zu Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	2.000,00 €
- Abschreibungen	200.760,00 €
- Zuschreibung in den Sonderposten	10.260,00 €
- Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	59.210,00 €

Stellt man die nicht zahlungswirksamen Erträge den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen gegenüber, ergibt sich eine Differenz in Höhe von 84.080,00 €.

Im Produkt 1110 – Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane – werden die Verfügungsmittel des Ortsbürgermeisters in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.

Im Vergleich zum Vorjahr sind beim Produkt 1140 - Zentrale Dienste – keine erheblichen Veränderungen zu den Planansätzen der Vorjahre zu verzeichnen.

Beim Produkt 1142 – Liegenschaften – sind laufende Erträge in Höhe von 1.060,00 € eingeplant. Laufende Aufwendungen sind mit insgesamt 2.710,00 € berücksichtigt.

Das Produkt 2810 – Heimat- und sonstige Kulturpflege – weist Erträge für den Landeszuschuss „Dorfbudget“ in Höhe von 1.500,00 € sowie 2.300,00 € Erträge aus Partnerschaftsbegegnungen aus. Bei den laufenden Aufwendungen stehen Mittel unter anderem für die Instandhaltung der Verenakapelle, für das Dorffest, für die Seniorenfeier, für den Volkstrauertag, für den Weihnachtsmarkt sowie für die Partnerschaftsaufwendungen zur Verfügung.

Beim Produkt 3652 – Kindertagesstätte – sind Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 459.540,00 € berücksichtigt. Davon sind 369.300,00 € Personalkostenzuschüsse vom Land und Kreis. Für die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt 640.270,00 € angesetzt. Davon sind 504.090,00 € für die Personal- und Versorgungsaufwendungen, 94.350,00 € für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 29.610,00 € für die Abschreibungen und 12.220,00 € für die sonstigen laufenden Aufwendungen.

Das Produkt 3660 – Einrichtungen der Jugendarbeit – beinhaltet auch die Kinderspielplätze. Eingeplant wurden unter anderem 4.840,00 € für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspielplätze sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Für die Anschaffung neuer Spielgeräte, mit Anschaffungskosten bis 1.000,00 € netto, wurden 2.200,00 € veranschlagt.

Beim Produkt 5110 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen – stehen 500,00 € für die Bauleitplanung zur Verfügung.

Das Mietobjekt im Produkt 5220 – Mietwohngebäude – soll in 2026 verkauft werden. Der Ertrag für die Veräußerung des Mietobjektes wurde bereits im Haushalt 2025 berücksichtigt und darf daher im Haushalt 2026 nicht mehr angesetzt werden. Bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen – Sonstige wurden für die Maklergebühren 5.850,00 € angesetzt.

Im Produkt 5370 wird die – Grünabfallsammelstelle – der Ortsgemeinde dargestellt. Eingeplant wurden unter anderem Personalaufwendungen in Höhe von 2.150,00 €. Der Landkreis beteiligt sich gemäß einer Vereinbarung über die Erstattung der Personalkosten für den Betrieb der Grünabfallsammelstellen mit 2.000,00 €.

Innerhalb des Produktes 5410 - Gemeindestraßen - wurden Mittel in Höhe von 15.000,00 € für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen eingestellt. Davon sind 7.000,00 € für die allgemeine Straßenunterhaltung, 7.000,00 € für Reparaturen und für die Wartungspauschale der Straßenbeleuchtung, 1.000,00 € für die Beschilderung bzw. Verkehrszeichen. Des Weiteren werden für die Straßenbeleuchtung 13.000,00 €, für die Straßenoberflächenentwässerung 17.100,00 €, für die Straßenreinigung 7.000,00 € und für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen 5.000,00 € bereitgestellt. Die Erträge aus Konzessionsabgaben sind mit 23.000,00 € und der Gemeinderabatt für Strom und Gas mit 850,00 € berücksichtigt.

Im Produkt 5510 – Öffentliches Grün, Landschaftsbau – sind alle Kosten, welche zur Pflege der Grünanlagen notwendig sind, veranschlagt. Unter anderem sind bei der Unterhaltung der Grundstücke 4.000,00 € für Baumprüfung und Baumpflege und 23.000,00 € für die Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen vorgesehen.

Unter dem Produkt 5520 – Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz – sind 500,00 € für die allgemeine Unterhaltung inkl. der Reinigung der Sandfänge und Durchlässe sowie 2.000,00 € für die Außengebietsentwässerung eingeplant. Für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen stehen 100,00 € zur Verfügung.

Bei Produkt 5530 – Friedhofs- und Bestattungswesen – sind laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit mit 13.870,00 € veranschlagt. Darin enthalten sind 5.250,00 € Erträge aus Bestattungsgebühren und 6.500,00 € Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten. Die Planansätze bei den laufenden Aufwendungen betragen insgesamt 25.220,00 € und entsprechen im Wesentlichen den veranschlagten Mitteln der Vorjahre.

Das Produkt 5559 - Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege – weist im Planjahr 2026 im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 8.600,00 € und im Finanzhaushalt einen Überschuss von 8.880,00 € aus.

Die Unterhaltungskosten werden durch die wiederkehrenden Beiträge, einer jährlichen freiwilligen Zahlung durch die Jagdgenossenschaft sowie aus Erträgen für die Wegenutzung und einem Gemeindeanteil in Höhe von 25% finanziert. An Investitionskosten beteiligt sich die Ortsgemeinde Mittelbrunn mit einem Eigenanteil von 25%. Die restlichen 75% werden der Ortsgemeinde Mittelbrunn durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Bei den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit sind bei den Mieten und Pachten die Erträge für die Wegenutzung in Höhe von 1.310,00 € und die Erträge von der Jagdgenossenschaft in Höhe von 3.070,00 € für die allgemeine Unterhaltung der Feldwege ausgewiesen. Des Weiteren sind Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 7.520,00 € eingeplant. Gem. Ratsbeschluss vom 15.05.2025 wurden hier auch die Erträge aus Photovoltaik-Freiflächenanlagen gem. § 6 EEG in Höhe von 10.000,00 € eingeplant. Bei den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit wurden für die Unterhaltung der Wege 5.000,00 €, für die Bauhofleistungen 500,00 €, für die Abschreibungen 14.740,00 € und 10.260,00 € für die Zuschreibungen in den Sonderposten eingeplant. Die Abschreibungen zählen bei der Abrechnung nicht zu den beitragsfähigen Kosten – dies sieht auch der Gemeinde und Städtebund so – (siehe Schreiben vom 29.07.2021 des Gemeinde- und Städtebundes Rheinland-Pfalz).

Das Produkt 5731 – Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung) – ist seit dem Haushaltsjahr 2025 in das Produkt 2810 – Heimat- und sonstige Kulturpflege – eingegliedert.

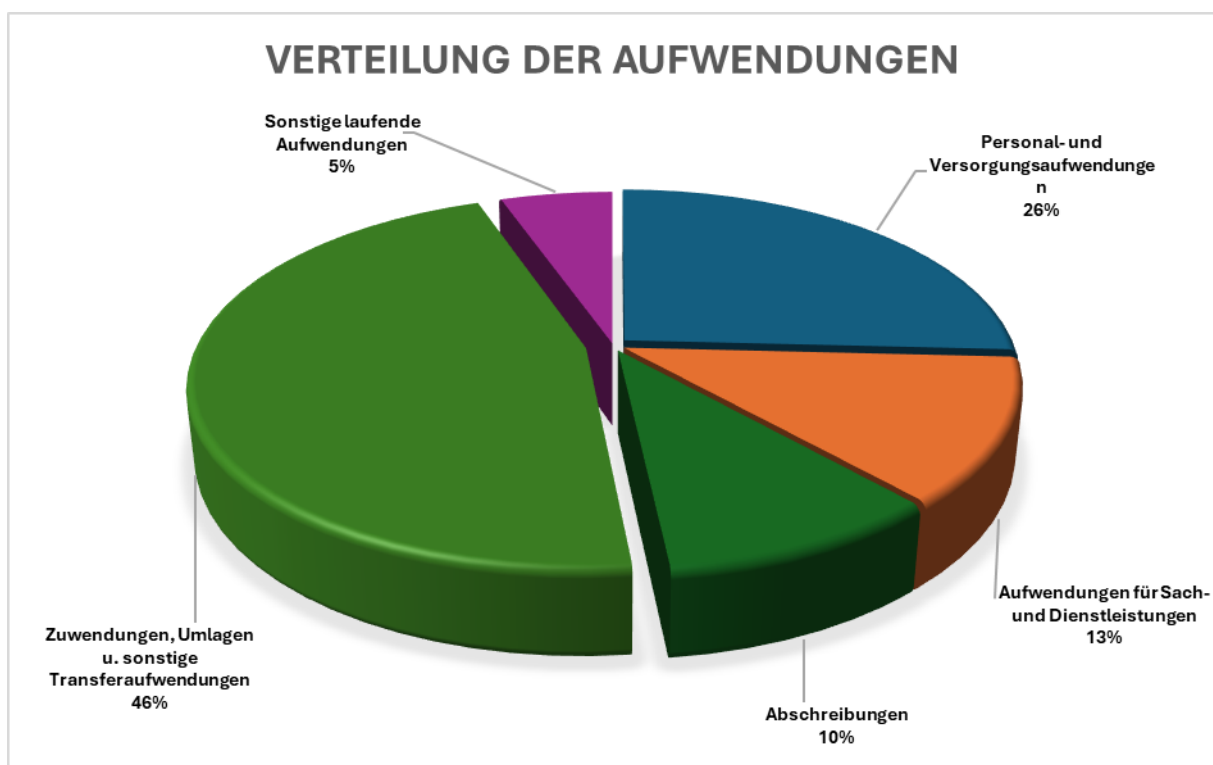
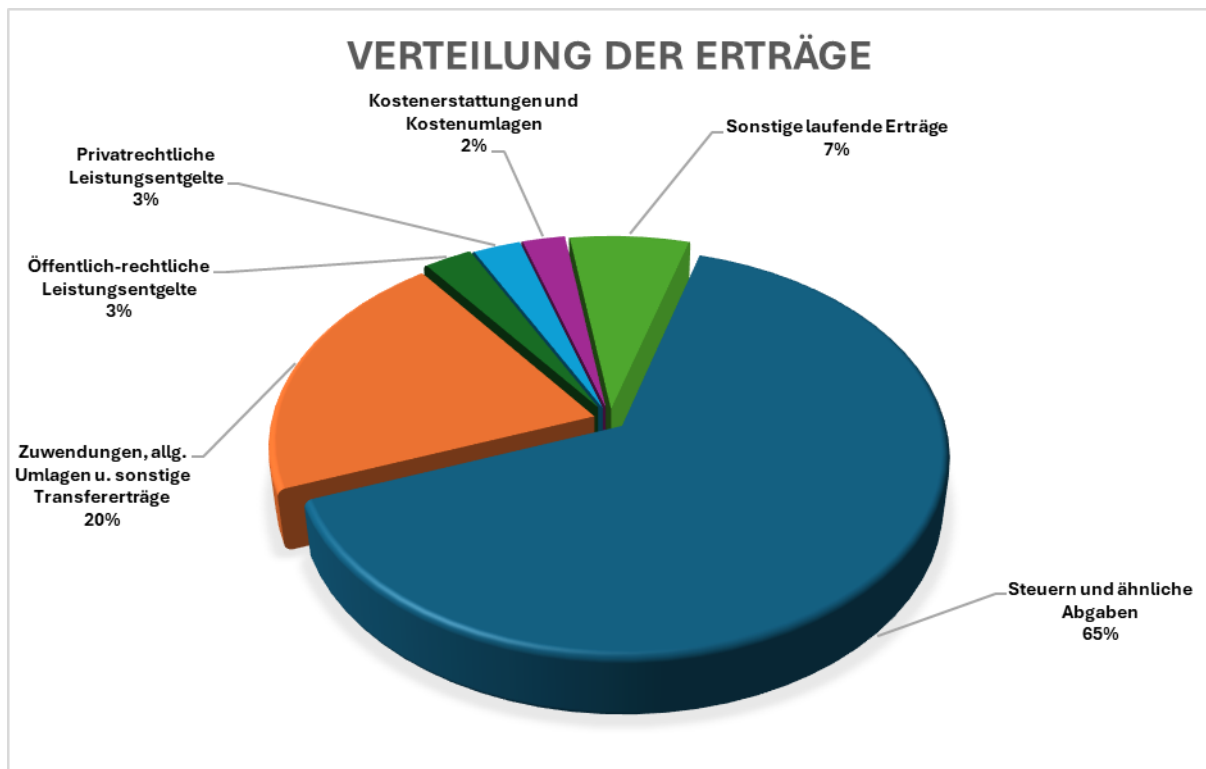
Das – Gemeindezentrum – ist im Produkt 5732 aufgeführt. Die zu erwartenden Benutzungsgebühren werden auf 10.000,00 € festgesetzt. Die Planansätze bei den laufenden Aufwendungen betragen insgesamt 89.120,00 €. Darin enthalten sind unter anderem 9.000,00 € für die Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind, und 10.000,00 € für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen.

Die Photovoltaikanlage auf dem Dach des Gemeindezentrums ist im Produkt 5738 dargestellt. Die Anschaffung erfolgt voraussichtlich im 1. Halbjahr 2026. Der eingespeiste Strom soll im Gemeindezentrum genutzt werden. Der nicht eigenverbraucher Strom soll verkauft werden. Für die Einspeisevergütung bei den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit sind 1.000,00 € angesetzt. Bei den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit sind 400,00 € für die Unterhaltung der Anlage, 500,00 € für die Abschreibung und 100,00 € für die Versicherung berücksichtigt.

Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 102.730,00 € eingestellt, da im Rechnungsjahr 2025 anhand tatsächlicher Zahlen eine Zuführung gem. § 38 GemHVO angeordnet ist. Aufgrund der Planzahlen wird für das Haushaltsjahr 2026 eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 59.210,00 € eingeplant.

Mit diesem Sonderposten sollen besonders hohe, zukünftige Umlagebelastungen periodisch ausgeglichen werden, die von sehr hohen Gewerbesteuerzahlungen im Haushaltsjahr ausgehen.

Nachfolgend dargestellt die gesamte Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt:



Folgende Beträge des Ergebnishaushaltes entfallen auf freiwillige Leistungen:

Produkt	Aufgabe	Beträge 2025	Beträge 2026	Bemerkungen
1110	Verfügungsmittel	2.000,00 €	2.000,00 €	disponibel
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	10.150,00 €	7.450,00 €	disponibel
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	9.340,00 €	9.200,00 €	objektgebunden
5220	Mietwohngebäude	0,00 €	5.670,00 €	objektgebunden
5370	Grünabfallsammelstelle	0,00 €	150,00 €	objektgebunden
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	19.910,00 €	27.910,00 €	objektgebunden
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	12.030,00 €	11.350,00 €	objektgebunden
5559	Feld- und Wirtschaftswege	3.060,00 €	8.600,00 €	disponibel
5731	Kommunale Einrichtungen	0,00 €	0,00 €	disponibel
5732	Gemeindezentrum	58.060,00 €	63.240,00 €	objektgebunden
5738	Photovoltaikanlage	0,00 €	0,00 €	objektgebunden
Summe		114.550,00 €	135.570,00 €	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr	2024 (Ansatz)	2025 (Ansatz)	2026	2027	2028	2029
Jahresergebnis	5.960 €	-49.480 €	-39.720 €	-111.730 €	-151.100 €	-100.580 €

Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt

Haushaltsjahr	2024 (Rechnungsergebnis)	2025 (Rechnungsergebnis)	2026	2027	2028	2029
Über-/ Unterdeckung	369.600 €	41.093 €	-60.347 €	-155.317 €	-137.227 €	-84.687 €

Im Haushaltsjahr 2026 werden die begonnenen Investitionen aus den Vorjahren weitergeführt und neue Maßnahmen veranschlagt.

Beim Produkt 1142 – Liegenschaften – sind für Grundstücksankäufe 1.000,00 € vorgesehen.

Im Produkt 3652 – Kindertagesstätte – wurden 13.500,00 € für eine Waschmaschine, für die Anschaffung einer Puppenecke sowie für Ersatzanschaffungen für Spiel- und Sportgeräte veranschlagt. Aus dem Vorjahr stehen hier noch Mittel in Höhe von 2.538,75 € zur Verfügung.

Auf dem Mehrgenerationenpark im Produkt 3660 – Einrichtung der Jugendarbeit (Kinderspielplätze) – sind 15.000,00 € für Errichtung einer Schutzhütte eingestellt. Aus dem Vorjahr stehen noch Mittel in Höhe von 164,01 € zur Verfügung.

Im Produkt 5730 – Grünabfallsammelstelle – wurden weitere 16.500,00 € für die Einzäunung der Grünabfallsammelstelle und für den Grundstücksankauf eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen hierfür noch Mittel in Höhe von 11.699,30 € zur Verfügung. Vom Kreis ist mit einem weiteren Zuschuss in Höhe von 10.000,00 € zu rechnen.

Im Produkt 5410 - Gemeindestraßen - wurden Mittel für die Maßnahme „Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED“ in Höhe von 5.000,00 € eingestellt. Hier ist mit einem Bundes- und Landeszuschuss von insgesamt 2.000,00 € zu rechnen. Des Weiteren sind für die Maßnahme „Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von LGRZN (Landesgesetz zur Ausführung des Regionalen Zukunftsprogramms) 55.140,00 € vorgesehen. Diese Maßnahme wird vollständig über das Regionale Zukunftsprogramm des Landes finanziert. Für die Sicherungsmaßnahmen „Am Betzenberg“ stehen Mittel in Höhe von 155.000,00 € zur Verfügung.

Unter dem Produkt 5530 – Friedhofs- und Bestattungswesen – sind für die Herstellung von Urnenrasenfeldern 5.000,00 € eingeplant.

Auf dem Dach des Gemeindezentrums sind unter dem Produkt 5738 für die Anschaffung einer Photovoltaikanlage 30.000,00 € vorgesehen.

Folgende Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2025 noch nicht begonnen bzw. sind noch nicht beendet und stehen im Haushaltsjahr 2026 gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO zur Verfügung:

Maßnahme	Bezeichnung / Maßnahme	Übertrag in 2026
3652-1901	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.538,75 €
3660-1703	Neuanlage Bolzplatz - Schutzhütte	164,01 €
5370-2301	Einzäunung Grünabfallsammelstelle	11.699,30 €
5410-2401	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED i.R.v. KIPKI	8.896,83 €
5410-2501	Neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung	39.500,00 €
	Summe	62.798,89 €

Entwicklung der Investitionen

Haushaltsjahr	2024 (Rechnungsergebnis)	2025 (Rechnungsergebnis)	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen	53.439 €	2.789 €	69.920 €	2.780 €	2.780 €	2.780 €
Auszahlungen	196.187 €	60.484 €	296.140 €	0 €	0 €	0 €
Nettoinvestitionen	142.748 €	57.695 €	226.220 €	0 €	0 €	0 €

Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite

Haushaltsjahr	2024 (Rechnungsergebnis)	2025 (Rechnungsergebnis)	2026	2027	2028	2029
Investitionskredite	85.700 €	189.030 €	229.000 €	0 €	0 €	0 €
Liquiditätskredite	-344.333 €	-202.940 €	22.370 €	117.340 €	99.250 €	46.710 €

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	zum 01.01.2025	zum 01.01.2026
aus Investitionskrediten	694.188,22 €	824.236,16 €
gegenüber der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde	928.126,11 €	725.232,94 €
insgesamt	1.622.314,33 €	1.549.469,10 €
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06. des jeweiligen Jahres	715	705
entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von	2.268,98 €	2.197,83 €

Entwicklung des Eigenkapitals

Haushaltsjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapital	2.362.729 €	2.313.249 €	2.273.529 €	2.161.799 €	2.010.699 €	1.910.119 €

Wie anhand der vorliegenden Darstellungen ersichtlich, wurde ein Jahresfehlbetrag und somit ein unausgeglichener Ergebnishaushalt vom Gemeinderat der Ortsgemeinde Mittelbrunn beschlossen.

Der Finanzhaushalt ist ebenfalls unausgeglichener, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreicht, um die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten sowie die Mindestrückführung von einem Dreißigstel zu decken. Somit besteht für das Haushaltsjahr 2026 keine Freie Finanzspitze.

Bedingt durch die Höhe der Kreisumlage von 43,63% und der Verbandsgemeindeumlage von 41,65% gehen der Ortsgemeinde Mittelbrunn Gelder in nicht unerheblichem Maße verloren. Trotzdem wird die Ortsgemeinde Mittelbrunn weiterhin Investitionen unter dem Aspekt der Daseinsvorsorge für die vorhandenen Bausubstanzen als auch Investitionen in die Zukunft für die nachfolgenden Generationen tätigen.

Die Steuerhebesätze wurden in den Haushaltvorjahren sukzessive erhöht.

Die Teilnahme an der Teilentschuldung über das Programm PEK-RP (Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen Rheinland-Pfalz) zeigt, dass die Ortsgemeinde Mittelbrunn alles unternimmt um ihr Defizit zu verringern.

Das Land Rheinland-Pfalz führt ein Aktionsprogramm für kommunale Liquiditätskredite ab 2019 bis Ende 2028 durch. Das Programm umfasst zwei voneinander getrennte Förderinstrumente: einen Zinssicherungsschirm (Zinshilfen) sowie einen Stabilisierungs- und Abbaubonus (Tilgungshilfen). Mit dem Zinssicherungsschirm soll erreicht werden, dass die Kommunen einen Teil ihrer Liquiditätskredite, der kurz- und mittelfristig voraussichtlich nicht getilgt werden kann, mit dem aktuell niedrigen Zinsniveau absichern. Darüber hinaus will die Landesregierung mit dem Bonusprogramm weitere Anreize für die Stabilisierung und den Abbau von Liquiditätskrediten setzen.

Förderfähig ist lediglich die Verbandsgemeinde Landstuhl im Rahmen ihrer Einheitskasse, sodass die Ortsgemeinden nicht unmittelbar davon profitieren.

Der Leitfaden zu diesem Programm sieht jedoch bei förderfähigen Verbandsgemeinden eine mittelbare Zinssicherung auch für die jeweiligen Ortsgemeinden vor. Diese sollen einen Ausgleich über die Verteilung des Zinszuschusses finden, der sich an dem Ausmaß orientiert, in dem Liquiditätskredite gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich auf die einzelnen Ortsgemeinden zurückzuführen sind.

Die ehemalige Verbandsgemeinde Landstuhl ist dem Aktionsprogramm am 29.01.2019, die ehemalige Verbandsgemeinde Kaiserslautern-Süd am 25.02.2019 beigetreten. Demnach kann die neue Verbandsgemeinde Landstuhl mit maximal 25.056.029 Euro an dem Programm teilnehmen, sodass der größte Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse bis zum Jahr 2028 mit dem aktuell niedrigen Zinsniveau abgesichert ist. Demnach ist die Zinsbelastung auch für die Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Landstuhl zumindest größten Teils bis zum Jahre 2028 auf dem heutigen Zinsniveau gesichert.

Der zukünftige Haushaltsausgleich wird konsequent angestrebt.

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist weiterhin bestrebt die Folgejahre sparsam zu gestalten und geht daher davon aus, dass die Kommunalaufsicht von Auflagen in der Haushaltsgenehmigung 2026 absieht.

Mittelbrunn, im März 2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.171.113,92	1.227.790,00	1.306.170,00	1.331.060,00	1.351.610,00	1.367.850,00
	401100 Grundsteuer A	8.299,56	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	401200 Grundsteuer B	101.293,43	108.000,00	143.640,00	143.640,00	143.640,00	143.640,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	528.260,00	612.400,00	553.270,00	553.270,00	553.270,00	553.270,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	163.605,61	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 115.647,18	- 150.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.269,49	417.300,00	437.210,00	452.680,00	467.260,00	488.420,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.052,00	29.430,00	36.010,00	44.360,00	48.910,00	42.750,00
	403300 Hundesteuer	6.533,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	52.448,01	45.160,00	45.340,00	46.410,00	47.830,00	49.070,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	534.768,77	463.180,00	414.770,00	435.330,00	455.140,00	474.650,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisungen A	100.162,00					
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B	23.429,00					
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	30.139,00					
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	414425 Förderbetrag nach § 100 EStG gemäß Betriebsrentenstärkungsgesetz	680,04	400,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	380.358,73	420.960,00	369.300,00	390.000,00	410.000,00	430.000,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		41.820,00	43.270,00	43.130,00	42.940,00	42.450,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.514,47	61.630,00	55.190,00	55.190,00	55.190,00	53.940,00
	431110 Verwaltungsgebühren		60,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432110 Kindergartenbeiträge	2.396,00	4.000,00				
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.710,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (gem. § 2b (2) Nr.1 UStG)		500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	432242 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	8.408,25	4.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge		44.790,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	42.090,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich		2.780,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.823,22	55.730,00	54.580,00	52.620,00	54.020,00	55.020,00
	441200 Mieten und Pachten	16.720,47	14.890,00	12.590,00	10.330,00	10.730,00	10.730,00
	441205 Mieten und Pachten - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen, Sportplätze	9.282,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	441210 Erbbauzinsen	10,23	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	24.592,00	25.500,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00
	441900 Sonstige	5.018,52	5.330,00	4.980,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	441920 Erträge aus Einspeisevergütungen Photovoltaik			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	441938 Schadenersätze	200,00					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229,10	1.000,00	49.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			2.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	442435 Kostenerstattung Beseitigung von Ölspuren		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich			46.000,00			
	442900 von Sonstigen	229,10					
E7	Sonstige laufende Erträge	49.603,94	332.990,00	136.680,00	93.160,00	33.950,00	33.950,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.103,20	219.000,00				
	462500 Konzessionsabgaben	23.168,41	25.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	462520 Gemeinderabatt Netzentgelte	951,94	880,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	462900 Sonstige	4.754,00					
	462950 Schadenersätze			100,00	100,00	100,00	100,00
	462970 Erträge aus Beteiligung aus Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenar gem. § 6 EEG	9.857,39	9.450,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	466121 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich		78.660,00	102.730,00	59.210,00		
	466141 Auflösung von Pensionsrückstellungen	9.769,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.827.053,42	2.142.320,00	2.016.390,00	1.974.160,00	1.956.710,00	1.992.210,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	457.318,53	562.880,00	523.830,00	585.640,00	592.150,00	571.120,00
	501100 Ortsbürgermeister / Ortsbeigeordnete	12.076,68	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	335.333,38	409.600,00	382.050,00	429.430,00	434.160,00	417.750,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.089,18	8.000,00	7.440,00	8.100,00	8.190,00	8.280,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	27.818,50	32.770,00	30.590,00	34.370,00	34.840,00	33.420,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	72.695,08	89.290,00	83.450,00	93.520,00	94.630,00	91.350,00
	504210 Beiträge zur Unfallkasse	1.943,91	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - ehrenamtliche Tätige -	47,64	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
	505200 Beihilfen Arbeitnehmer		50,00				
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	139,68	360,00	360,00	360,00	370,00	370,00
	507911 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen		1.130,00	1.190,00	1.250,00	1.340,00	1.420,00
	508200 Arbeitnehmer - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte	1.174,48	2.190,00	2.360,00	2.220,00	2.230,00	2.140,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.794,48	255.290,00	255.150,00	244.490,00	245.490,00	246.490,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke	778,14	5.850,00	6.350,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
	523121 Unterhaltung der Außenanlagen - Außengebietsentwässerung		500,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	31.990,17	21.500,00	22.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	523131 Reparaturarbeiten an Gebäuden, Gebäudeeinrichtungen und Außenanlagen		5.000,00	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke	1.120,87	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00
	523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	14.271,95	11.900,00	13.590,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
	523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	4.336,70	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	13.083,93	11.850,00	11.620,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	4.850,55	7.400,00	5.350,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
	523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	72.854,81	41.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	523381 Straßenbeleuchtung - Stromkosten	10.528,79	20.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	523382 Beseitigung von Ölspuren		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523383 Weihnachtsbeleuchtung		500,00				
	523385 Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	17.088,97	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	847,26	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen			400,00	400,00	400,00	400,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.795,62	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.132,01	7.850,00	8.350,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	524200 Essenskosten	23.870,26	25.500,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	859,95	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000,00				
	525433 Kostenerstattung für Straßenreinigung	6.814,35	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	75.430,51	44.000,00	59.600,00	59.600,00	59.600,00	59.600,00
	525500 an den privaten Bereich - an private Unternehmen			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	525510 GESPERRT (an den privaten Bereich - an private Unternehmen)	1.759,60	10.000,00				
	529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe	300,00	850,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529139 Seniorenfeier	597,55	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529210 Fremdreinigung	482,49	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11	Abschreibungen		196.210,00	200.760,00	199.530,00	198.800,00	192.430,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.470,00	5.470,00
	534100 mit Wohnbauten		830,00	830,00			
	534200 mit sozialen Einrichtungen		25.820,00	25.870,00	25.870,00	25.870,00	25.840,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		46.950,00	46.950,00	46.950,00	46.950,00	46.390,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		104.430,00	107.750,00	107.750,00	107.730,00	105.630,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.020,00	1.020,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	536900 sonstige Gebäuden		2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
	537100 Kunstgegenstände		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	537200 Kulturdenkmäler		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen			500,00	500,00	500,00	500,00
	538300 Betriebsvorrichtungen		3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	1.030,00
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		5.280,00	5.960,00	5.560,00	5.230,00	3.600,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	733.996,48	1.000.250,00	940.140,00	980.150,00	997.670,00	1.011.520,00
	541450 an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	17,33	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	42.633,15	42.440,00	43.290,00	43.290,00	43.290,00	43.290,00
	544120 Finanzausgleichsumlage		3.220,00				
	544210 Kreisumlage	354.464,00	487.920,00	458.760,00	479.230,00	488.190,00	495.280,00
	544230 Verbandsgemeindeumlage	336.782,00	466.520,00	437.940,00	457.480,00	466.040,00	472.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	108.804,92	155.120,00	110.590,00	44.250,00	44.250,00	44.250,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561210 Aufwendungen für Seminargebühren	2.739,39	2.800,00	2.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	561300 Reisekosten		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	561410 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung	535,83	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen		600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561910 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beamte -	74,16	170,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561920 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beschäftigte -	1.130,52	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.101,04	3.200,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	562200 Leasing	352,72	360,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
	562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	22,13	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	571,20	610,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	562511 Aufwendungen für Fachberatung	716,00	850,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	477,50	10.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	458,03	120,00	6.050,00	200,00	200,00	200,00
	563100 Büromaterial	414,68	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	120,97	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten	2.571,76	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	563900 Sonstiges	173,00		430,00	430,00	430,00	430,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.354,19	3.950,00	3.920,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.983,33	3.170,00	3.270,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.351,27	2.520,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	579,46	700,00	770,00	770,00	770,00	770,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	645,84	710,00	760,00	760,00	760,00	760,00
	564900 Sonstige	424,20	480,00				
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen		30.250,00				
	565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich	78.652,26	81.350,00	59.210,00			
	565610 Zuschreibung in die Sonderposten			10.260,00	10.260,00	10.260,00	10.260,00
	568100 Grundsteuer	415,81	520,00	980,00	740,00	740,00	740,00
	569200 Verfügungsmittel	1.544,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569500 Partnerschaftsaufwendungen	4.322,19	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.591.914,41	2.169.750,00	2.030.470,00	2.054.060,00	2.078.360,00	2.065.810,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	235.139,01	- 27.430,00	- 14.080,00	- 79.900,00	- 121.650,00	- 73.600,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	238,50	1.300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	472100 Stundungszinsen	23,50	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	215,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479210 Verspätungszuschläge		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.825,27	23.350,00	26.440,00	32.630,00	30.250,00	27.780,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.836,46	14.810,00	13.780,00	20.600,00	19.160,00	17.720,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.965,81	7.540,00	11.660,00	10.530,00	9.590,00	8.560,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	23,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 17.586,77	- 22.050,00	- 25.640,00	- 31.830,00	- 29.450,00	- 26.980,00
E20	Ordentliches Ergebnis	217.552,24	- 49.480,00	- 39.720,00	- 111.730,00	- 151.100,00	- 100.580,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>217.552,24</u>	<u>- 49.480,00</u>	<u>- 39.720,00</u>	<u>- 111.730,00</u>	<u>- 151.100,00</u>	<u>- 100.580,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	445.842,43	96.410,00	44.360,00	- 44.370,00	- 24.980,00	20.990,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.651,37		67.140,00			
	681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			1.250,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	50.651,37		750,00			
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			65.140,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.439,30	2.780,00	69.920,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	196.186,96	45.100,00	296.140,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			8.900,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen		39.500,00				
	785600 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen			30.000,00			
	785711 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	4.740,35		13.500,00			
	785910 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Erwerb von Grund und Boden	550,00		1.000,00			
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	190.896,61	5.600,00	242.740,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196.186,96	45.100,00	296.140,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 142.747,66	- 42.320,00	- 226.220,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>303.094,77</u>	<u>54.090,00</u>	<u>- 181.860,00</u>	<u>- 41.590,00</u>	<u>- 22.200,00</u>	<u>23.770,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	85.700,00	45.100,00	229.000,00			
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	85.700,00	45.100,00	229.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	41.045,48	58.990,00	69.510,00	75.750,00	77.050,00	70.480,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	41.045,48	58.990,00	69.510,00	75.750,00	77.050,00	70.480,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	44.654,52	- 13.890,00	159.490,00	- 75.750,00	- 77.050,00	- 70.480,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 3.415,90					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 344.333,39	- 40.200,00	22.370,00	117.340,00	99.250,00	46.710,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 303.094,77	- 54.090,00	181.860,00	41.590,00	22.200,00	- 23.770,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 3.415,90					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 306.510,67	- 54.090,00	181.860,00	41.590,00	22.200,00	- 23.770,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	369.600,29	2.223,34	- 60.346,66	- 155.316,66	- 137.226,66	- 84.686,66
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Teilhaushalt

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane
1140	Zentrale Dienste
1142	Liegenschaften
1162	Zahlungsabwicklung Kasse
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5220	Mietwohngebäude
5370	Grünabfallsammelstelle
5410	Gemeindestraßen
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung)
5732	Gemeindezentrum
5738	Photovoltaikanlage

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt Finanzen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Teilhaushalt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	381.038,77	463.180,00	414.770,00	435.330,00	455.140,00	474.650,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.514,47	61.630,00	55.190,00	55.190,00	55.190,00	53.940,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.823,22	55.730,00	54.580,00	52.620,00	54.020,00	55.020,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229,10	1.000,00	49.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	49.603,94	254.330,00	33.950,00	33.950,00	33.950,00	33.950,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	502.209,50	835.870,00	607.490,00	583.890,00	605.100,00	624.360,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	457.318,53	562.880,00	523.830,00	585.640,00	592.150,00	571.120,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.794,48	255.290,00	255.150,00	244.490,00	245.490,00	246.490,00
E11	Abschreibungen		196.210,00	200.760,00	199.530,00	198.800,00	192.430,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117,33	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30.152,66	73.770,00	51.380,00	44.250,00	44.250,00	44.250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	779.383,00	1.088.300,00	1.031.270,00	1.074.060,00	1.080.840,00	1.054.440,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 277.173,50	- 252.430,00	- 423.780,00	- 490.170,00	- 475.740,00	- 430.080,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 277.173,50	- 252.430,00	- 423.780,00	- 490.170,00	- 475.740,00	- 430.080,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 277.173,50</u>	<u>- 252.430,00</u>	<u>- 423.780,00</u>	<u>- 490.170,00</u>	<u>- 475.740,00</u>	<u>- 430.080,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 298.063,04	- 109.230,00	- 296.180,00	- 363.600,00	- 349.620,00	- 308.510,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.651,37		67.140,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.439,30	2.780,00	69.920,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	196.186,96	45.100,00	296.140,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196.186,96	45.100,00	296.140,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 142.747,66	- 42.320,00	- 226.220,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 440.810,70</u>	<u>- 151.550,00</u>	<u>- 522.400,00</u>	<u>- 360.820,00</u>	<u>- 346.840,00</u>	<u>- 305.730,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.171.113,92	1.227.790,00	1.306.170,00	1.331.060,00	1.351.610,00	1.367.850,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	153.730,00					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge		78.660,00	102.730,00	59.210,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.324.843,92	1.306.450,00	1.408.900,00	1.390.270,00	1.351.610,00	1.367.850,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	733.879,15	1.000.100,00	939.990,00	980.000,00	997.520,00	1.011.370,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	78.652,26	81.350,00	59.210,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	812.531,41	1.081.450,00	999.200,00	980.000,00	997.520,00	1.011.370,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	512.312,51	225.000,00	409.700,00	410.270,00	354.090,00	356.480,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	238,50	1.300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.825,27	23.350,00	26.440,00	32.630,00	30.250,00	27.780,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 17.586,77	- 22.050,00	- 25.640,00	- 31.830,00	- 29.450,00	- 26.980,00
E20	Ordentliches Ergebnis	494.725,74	202.950,00	384.060,00	378.440,00	324.640,00	329.500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>494.725,74</u>	<u>202.950,00</u>	<u>384.060,00</u>	<u>378.440,00</u>	<u>324.640,00</u>	<u>329.500,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	743.905,47	205.640,00	340.540,00	319.230,00	324.640,00	329.500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>743.905,47</u>	<u>205.640,00</u>	<u>340.540,00</u>	<u>319.230,00</u>	<u>324.640,00</u>	<u>329.500,00</u>



Produkthaushaltsbuch

Ortsgemeinde Mittelbrunn

Hauptplan 2026



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane	2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111 Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister	
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin	
Bizuga Stephan (Fachbereich Personal und Organisation) Telefonnummer: 06371 / 83-217 Fachbereichsleiter	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde, Verbandsgemeinde, Landkreis, Land, Bund, EU	
Auftragsgrundlage	
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse	
Zielgruppe	
Einwohner/innen, Gesamtverwaltung Gesamtverwaltung	
Ziel	
Qualitätsziele	
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge	9.769,00						
466141 Auflösung von Pensionsrückstellungen	9.769,00						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.769,00						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.124,32	13.530,00	13.590,00	13.650,00	13.740,00	13.820,00	
501100 Ortsbürgermeister / Ortsbeigeordnete	12.076,68	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - ehrenamtliche Tätige -	47,64	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	
507911 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen		1.130,00	1.190,00	1.250,00	1.340,00	1.420,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	200,00	200,00	200,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** EDV-Bedarf			200,00	200,00	200,00	200,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.714,88	2.280,00	2.280,00	2.280,00	2.280,00	2.280,00	
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	22,13	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i> **	148,75	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
<i>Dienstfahrt-Fahrzeugversicherung</i>						
569200 <i>Verfügungsmittel</i>	1.544,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.839,20	15.810,00	16.070,00	16.130,00	16.220,00	16.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.070,20	- 15.810,00	- 16.070,00	- 16.130,00	- 16.220,00	- 16.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.070,20	- 15.810,00	- 16.070,00	- 16.130,00	- 16.220,00	- 16.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.070,20</u>	<u>- 15.810,00</u>	<u>- 16.070,00</u>	<u>- 16.130,00</u>	<u>- 16.220,00</u>	<u>- 16.300,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.283,72	- 14.680,00	- 14.880,00	- 14.880,00	- 14.880,00	- 14.880,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14.283,72</u>	<u>- 14.680,00</u>	<u>- 14.880,00</u>	<u>- 14.880,00</u>	<u>- 14.880,00</u>	<u>- 14.880,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14.283,72	- 14.680,00	- 14.880,00	- 14.880,00	- 14.880,00	- 14.880,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Zentrale Dienste	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin		
Bizuga Stephan (Fachbereich Personal und Organisation) Telefonnummer: 06371 / 83-217 Fachbereichsleiter		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.943,91	7.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	504210 Beiträge zur Unfallkasse	1.943,91	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	** Allgemeine UV - Beschäftigte						
	508200 Arbeitnehmer - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	** Erzieherinnen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17,33	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541450 an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	17,33	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	** Abwicklung Gemeindekassenverband						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.488,92	6.560,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00
	561410 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung	535,83	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	561910 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beamte -	74,16	170,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561920 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beschäftigte -	1.130,52	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	563100 Büromaterial		350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	** Gemeinde- und Stadt Heft						
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.562,07	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	389,95	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	** Allgemeine UV - Einwohner						
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	106,33	140,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	** Dienstfahrt-Fahrzeug-, Elektronikversicherung						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	640,84	700,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	** GStB, KAV, Historischer Verein der Pfalz						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.450,16	13.710,00	10.620,00	10.620,00	10.620,00	10.620,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.450,16	- 13.710,00	- 10.620,00	- 10.620,00	- 10.620,00	- 10.620,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.450,16	- 13.710,00	- 10.620,00	- 10.620,00	- 10.620,00	- 10.620,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.450,16</u>	<u>- 13.710,00</u>	<u>- 10.620,00</u>	<u>- 10.620,00</u>	<u>- 10.620,00</u>	<u>- 10.620,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.448,35	- 8.710,00	- 8.620,00	- 8.620,00	- 8.620,00	- 8.620,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 7.448,35</u>	<u>- 8.710,00</u>	<u>- 8.620,00</u>	<u>- 8.620,00</u>	<u>- 8.620,00</u>	<u>- 8.620,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 7.448,35	- 8.710,00	- 8.620,00	- 8.620,00	- 8.620,00	- 8.620,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter		
Sprengart Peter (Fachbereich Kasse und Vollstreckung) Telefonnummer: 06371 / 83-151 Kassenverwalter		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Ortsgemeinde, Verbandsgemeindewerke		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Dienstanweisung		
Zielgruppe		
Rat, gesamte Verwaltung, Debitoren und Kreditoren, Fremde Kassen		
Ziel		
Sachziele: Sachgerechte Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs		
Qualitätsziele Optimierung der Beitreibungsmaßnahmen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	699,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 344.333,39	- 40.200,00	22.370,00	117.340,00	99.250,00	46.710,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 343.634,39</u>	<u>- 40.200,00</u>	<u>22.370,00</u>	<u>117.340,00</u>	<u>99.250,00</u>	<u>46.710,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	699,00					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 342.935,39</u>	<u>- 40.200,00</u>	<u>22.370,00</u>	<u>117.340,00</u>	<u>99.250,00</u>	<u>46.710,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Soziales, Schulen und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Muehlen Markus (Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Bürgerdienste) Telefonnummer: 06371 / 83-421 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Kulturinteressierte Personen		
Ziel		
Sachziele: Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Veranstaltungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.260,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
441900 Sonstige	2.260,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
** Teilnahmebeitrag Partnerschaftsbegegnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.260,00	2.300,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.258,31	7.350,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
523383 Weihnachtsbeleuchtung		500,00				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	77,96					
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofsleistungen	5.582,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
** 3.000 € Verenakapelle, 2.500 € Kerwe und Weihnachtsmarkt						
529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe		850,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** 300 € Schausteller, 200 € Zuwendungen an Straußbuwe						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529139 Seniorenfeier	597,55	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E11 Abschreibungen		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.746,39	4.980,00	4.430,00	4.430,00	4.430,00	4.430,00
563900 Sonstiges ** 300 € Volkstrauertag (Kranz, Blasmusik, Bewirtung), 130 € Weihnachtsbaum			430,00	430,00	430,00	430,00
564900 Sonstige ** ab 2026: 2810-563900	424,20	480,00				
569500 Partnerschaftsaufwendungen	4.322,19	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.004,70	12.450,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.744,70	- 10.150,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.744,70	- 10.150,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 8.744,70	- 10.150,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00	- 7.450,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.781,68	- 10.030,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 8.781,68	- 10.030,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 8.781,68	- 10.030,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00	- 7.330,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Beschlüsse, Kindertagesstättenordnung, Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Familien, Kindergartenkinder		
Ziel		
Qualitätsziele		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	381.038,77	432.360,00	381.000,00	401.700,00	421.700,00	441.700,00	
414425 Förderbetrag nach § 100 EStG gemäß Betriebsrentenstärkungsgesetz	680,04	400,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Landes- und Kreiszuschuss	380.358,73	420.960,00	369.300,00	390.000,00	410.000,00	430.000,00	
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.396,00	4.000,00					
432110 Kindergartenbeiträge	2.396,00	4.000,00					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.825,42	32.040,00	32.540,00	33.980,00	35.380,00	36.380,00	
441200 Mieten und Pachten ** Mietwohnung über der KiTa	4.352,00	4.560,00	4.560,00	5.000,00	5.400,00	5.400,00	
441400 Beteiligung Essenskosten ** Ganztagsangebot mit Mittagessen	24.592,00	25.500,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00	
441900 Sonstige ** Nebenkosten Mietwohnung	1.881,42	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			46.000,00				
442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Mutterschaftsaufwendungen			46.000,00				
E7 Sonstige laufende Erträge	140,00						
462900 Sonstige	140,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	414.400,19	468.400,00	459.540,00	435.680,00	457.080,00	478.080,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	443.250,30	542.250,00	504.090,00	561.540,00	567.960,00	546.850,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	335.333,38	409.600,00	380.500,00	424.770,00	429.500,00	413.090,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.089,18	8.000,00	7.440,00	8.100,00	8.190,00	8.280,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	27.818,50	32.770,00	30.470,00	34.000,00	34.470,00	33.050,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	72.695,08	89.290,00	83.010,00	92.200,00	93.310,00	90.030,00
505200 Beihilfen Arbeitnehmer		50,00				
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	139,68	360,00	360,00	360,00	370,00	370,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte	1.174,48	2.180,00	2.310,00	2.110,00	2.120,00	2.030,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.960,20	81.050,00	94.350,00	88.100,00	89.100,00	90.100,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 5.000 € allg. Kosten, 4.000 € Heizung, Fluchttüren, elektrische Anlagen und Blitzschutz	17.324,42	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
523131 Reparaturarbeiten an Gebäuden, Gebäudeeinrichtungen und Außenanlagen ** Bodenbelags-, Schreiner-, Malerarbeiten, Schallverbesserung		5.000,00	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	10.135,82	8.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	3.276,43	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	4.497,85	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	2.450,71	4.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 1.600 € allg. Unterhaltung, 400 € Prüfung/Unterhaltung E-Geräte, 1.000 € Wartung Feuerlöscher, Sportgeräte, Spielgeräte	1.128,33	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2.500 € allg. Beschaffungen (z.B. Spielgeräte, Turmgeräte, Feuerlöscher etc.), 1.000 € EDV-Ausstattung 250 € Servierwagen, 400 € Erste Hilfe Material	4.284,44	3.850,00	4.150,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
524200 Essenskosten	23.870,26	25.500,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Bastelmaterial (z.B. Karton, Bastelpapier, Bundstifte,...)	859,95	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen ** Bauhofleistungen (Mäh-/Reparaturarbeiten)	4.889,90	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525500 an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Freiwilliges Soziales (bis 2025: 3652-525510)			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
525510 GESPERRT (an den privaten Bereich - an private Unternehmen) ** ab 2026: 525500	1.759,60	10.000,00				
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Brandschutzbeauftragte		1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
529210 Fremdreinigung ** Glas- und Rahmenreinigung	482,49	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11 Abschreibungen		28.220,00	29.610,00	29.590,00	29.500,00	28.240,00
534200 mit sozialen Einrichtungen		25.820,00	25.870,00	25.870,00	25.870,00	25.840,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.400,00	3.740,00	3.720,00	3.630,00	2.400,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.460,49	10.840,00	12.220,00	11.420,00	11.420,00	11.420,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561210 Aufwendungen für Seminargebühren ** 2.000 € Fortbildungen, 800 € Supervision für Leitung	2.739,39	2.800,00	2.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
561300 Reisekosten		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen		600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562200 Leasing ** Leasing Kopierer	352,72	360,00	400,00	400,00	400,00	400,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** 1.500 € Sophos Firewall Lizenz, 300 € Office-Lizenz, 5 € NinjaOne Lizenz			1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates ** Kita-Plus	571,20	610,00	700,00	700,00	700,00	700,00
562511 Aufwendungen für Fachberatung	716,00	850,00	700,00	700,00	700,00	700,00
563100 Büromaterial	414,68	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	71,75	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten	744,74	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
563900 Sonstiges	35,00					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.743,23	2.050,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beiträge zur gesetzlichen UV für Kinder	1.822,74	1.950,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	44,67	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 Grundsteuer	130,93	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	527.670,99	662.360,00	640.270,00	690.650,00	697.980,00	676.610,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 113.270,80	- 193.960,00	- 180.730,00	- 254.970,00	- 240.900,00	- 198.530,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 113.270,80	- 193.960,00	- 180.730,00	- 254.970,00	- 240.900,00	- 198.530,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 113.270,80</u>	<u>- 193.960,00</u>	<u>- 180.730,00</u>	<u>- 254.970,00</u>	<u>- 240.900,00</u>	<u>- 198.530,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 117.565,91	- 176.740,00	- 162.120,00	- 236.380,00	- 222.400,00	- 181.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.740,35		13.500,00			
785711 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ** RÜ: 2.538,75 €: Waschmaschine, Ersatzbeschaffung Spielgeräte, Beschaffungen von Sportgeräten, Anschaffung Puppenecke	4.740,35		13.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.740,35		13.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.740,35		- 13.500,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 122.306,26</u>	<u>- 176.740,00</u>	<u>- 175.620,00</u>	<u>- 236.380,00</u>	<u>- 222.400,00</u>	<u>- 181.290,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 117.565,91	- 176.740,00	- 162.120,00	- 236.380,00	- 222.400,00	- 181.290,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

36521901 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (wiederkehrende Maßnahme)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.500				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Jugendliche, Kinder		
Ziel		
Qualitätsziele		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.308,61	6.540,00	7.040,00	7.040,00	7.040,00	7.040,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke ** für Kinderspielplatz (inkl. Sandreinigung nach Bedarf)		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke	38,41	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 300 € allg. Unterhaltung, 500 € Prüfung/Unterhaltung Spielgeräte	405,75	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 200 € Jugendtreff, 2.000 € allg. Beschaffungen/Spielgeräte		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	3.864,45	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E11 Abschreibungen		2.750,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.250,00	610,00	610,00	610,00	610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Zuschuss an das Deutsche Jugendherbergswerk	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.408,61	9.390,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.408,61	- 9.340,00	- 9.200,00	- 9.200,00	- 9.200,00	- 9.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.408,61	- 9.340,00	- 9.200,00	- 9.200,00	- 9.200,00	- 9.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 4.408,61</u>	<u>- 9.340,00</u>	<u>- 9.200,00</u>	<u>- 9.200,00</u>	<u>- 9.200,00</u>	<u>- 9.200,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.420,21	- 6.640,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.651,37					
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	50.651,37					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.651,37					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	185.800,32		15.000,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Schutzhütte	185.800,32		15.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.800,32		15.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 135.148,95		- 15.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 139.569,16</u>	<u>- 6.640,00</u>	<u>- 22.140,00</u>	<u>- 7.140,00</u>	<u>- 7.140,00</u>	<u>- 7.140,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.420,21	- 6.640,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00	- 7.140,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze):

36601703 Mehrgenerationpark mit integriertem Bolzplatz

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Schneider Oliver (Fachbereich Bauleitplanung, Umwelt und Friedhof) Telefonnummer: 06371 / 83-446 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Bund, Land, Landkreis, Verbandsgemeinde, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Bebauungspläne, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Bauwillige, Grundstückseigentümer Gewerbetreibende		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung und Sicherung einer ausgewogenen ökonomischen, ökologischen, städtebaulichen und sozialverträglichen Entwicklung		
Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen		
Wahrung der bauordnungsrechtlichen und bauplanerischen Bestimmungen		
Qualitätsziele		
Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00				
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** Bauleitplanung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 1.500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 1.500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>	<u>- 500,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5220	Mietwohngebäude	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Mittelbrunn		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von Wohnraum		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5220 Mietwohngebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.310,70	6.090,00	3.400,00			
441200 Mieten und Pachten	6.433,60	5.040,00	2.700,00			
441900 Sonstige	877,10	1.050,00	700,00			
E7 Sonstige laufende Erträge		219.000,00				
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Verkauf des Miethauses in der Obernheimer Straße 9-11		219.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.310,70	225.090,00	3.400,00			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100,09	2.100,00	1.910,00			
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** allg. Kosten	1.222,99	1.000,00	1.000,00			
523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung - ** Schornsteinfegerkosten	358,62	100,00	290,00			
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -			120,00			
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	518,48	1.000,00	500,00			
E11 Abschreibungen		830,00	830,00			
534100 mit Wohnbauten		830,00	830,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	730,01	30.650,00	6.330,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5220 Mietwohngebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Maklerprovision	344,89		5.850,00			
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	142,64	150,00	170,00			
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	64,26	70,00	70,00			
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen ** Restbuchwert für das Mietobjekt in der Oberheimer Straße 9-11		30.250,00				
568100 Grundsteuer	178,22	180,00	240,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.830,10	33.580,00	9.070,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.480,60	191.510,00	- 5.670,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.480,60	191.510,00	- 5.670,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>4.480,60</u>	<u>191.510,00</u>	<u>- 5.670,00</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.530,89	222.590,00	- 4.840,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 6.530,89</u>	<u>222.590,00</u>	<u>- 4.840,00</u>			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.530,89	222.590,00	- 4.840,00			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5370	Grünabfallsammelstelle	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Grünabfallsammelstelle
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin		
Auftraggeber		
Landkreis, Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung einer wohnortnahen Grünabfallsammelstelle		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5370 Grünabfallsammelstelle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Personalkostenerstattung für Grünabfallsammelstelle vom Landkreis			2.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.150,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			1.550,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -			120,00	370,00	370,00	370,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -			440,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte			40,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			2.150,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 150,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 150,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			- 150,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5370 Grünabfallsammelstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 150,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			10.000,00 10.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** RÜ: 11.699,30 € + NA 12.600 €	4.228,66	5.600,00	16.500,00 3.900,00 12.600,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.228,66	5.600,00	16.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.228,66	- 5.600,00	- 6.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.228,66	- 5.600,00	- 6.650,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)			- 150,00	- 650,00	- 650,00	- 650,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5370 Grünabfallsammelstelle:

53702301 Einzäunung Grünabfallsammelstelle

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Land, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Nutzungsberechtigte, Grundstückseigentümer/innen		
Ziel		
Sachziele: Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele Wirtschaftlichkeit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.730,00	6.280,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.730,00	6.280,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	42.090,00
437100 Erträge aus der Aufösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	42.090,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442435 Kostenerstattung Beseitigung von Ölspure		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442900 von Sonstigen	229,10					
E7 Sonstige laufende Erträge	24.120,35	25.880,00	23.850,00	23.850,00	23.850,00	23.850,00
462500 Konzessionsabgaben	23.168,41	25.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
462520 Gemeinderabatt Netzentgelte ** Strom und Gas aus Konzessionsvertrag	951,94	880,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.349,45	77.020,00	74.990,00	74.990,00	74.920,00	73.220,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.858,67	91.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke ** Abfallentsorgung	1.082,46	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** 7.000 € allg. Unterhaltung, 7.000 € Reparatur/Wartungspauschale Straßenbeleuchtung, 1.000 € Beschilderung/Verkehrszeichen	11.145,71	39.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
523381 Straßenbeleuchtung - Stromkosten	10.528,79	20.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
523382 Beseitigung von Ölspuren ** Ausgaben i. d. Regel gedeckt durch Erträge auf 5410-442435		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523385 Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	17.088,97	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges ** 500 € allg. Unterhaltung	847,26	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 200 € allg. Beschaffungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
525433 Kostenerstattung für Straßenreinigung ** Bauhofleistungen	6.814,35	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	3.351,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E11 Abschreibungen		89.110,00	92.430,00	92.430,00	92.050,00	89.960,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.480,00	3.480,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		81.640,00	84.960,00	84.960,00	84.960,00	82.870,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.020,00	1.020,00
536900 sonstige Gebäuden		2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		10.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.858,67	190.610,00	153.030,00	153.030,00	152.650,00	150.560,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.509,22	- 113.590,00	- 78.040,00	- 78.040,00	- 77.730,00	- 77.340,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.509,22	- 113.590,00	- 78.040,00	- 78.040,00	- 77.730,00	- 77.340,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.509,22	- 113.590,00	- 78.040,00	- 78.040,00	- 77.730,00	- 77.340,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 54.142,27	- 74.620,00	- 35.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			57.140,00			
681410 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund ** Zuschuss vom Bund 25% von 5.000 €			1.250,00			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** Zuschuss vom Land 20% von 3.750 € (5.000 € abzgl. Zuschuss Bund 1.250 €)			750,00			
681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuschuss für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED über LGRZN			55.140,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			57.140,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	867,63	39.500,00	215.140,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen - ** neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung		39.500,00				
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert	867,63					
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von LGRZN, Kosten sind zu 100% refinanziert			55.140,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen			160.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	867,63	39.500,00	215.140,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 867,63	- 39.500,00	- 158.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 55.009,90	- 114.120,00	- 193.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 54.142,27	- 74.620,00	- 35.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00	- 35.750,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:

54102301 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000				

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:**54102502 Sicherungsmaßnahmen Am Betzenberg**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 155.000				

54102601 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von LGRZN

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.140				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.140				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung		
Qualitätsziele Verbesserung der gemeindlichen Infrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.201,45	19.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke</i>	420,78	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
<i>** 200 € allg. Unterhaltung, 4.000 € Baumprüfung, Baumpflege und Mängelbeseitigung</i>							
523390 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	56,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i>	24.724,59	15.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
E11 Abschreibungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.201,45	19.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.201,45	- 19.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.201,45	- 19.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.201,45	- 19.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00	- 27.910,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 26.458,65	- 19.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 26.458,65	- 19.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 26.458,65	- 19.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00	- 27.800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Verbale Beschreibung		
Gewässerunterhaltung und Gewässeraufsicht		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen Anlieger von Gewässern		
Ziel		
Sachziele:		
Hochwasserschutz Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5520 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	2.600,00	600,00	600,00	600,00
523121 <i>Unterhaltung der Außenanlagen - Außengebietsentwässerung</i>		500,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00
<i>** 500 € allg. Unterhaltung inkl. Reinigung Sandfänge und Durchlässe,</i>						
<i>2.000 € Außengebietsentwässerung</i>						
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i>		500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.000,00	2.600,00	600,00	600,00	600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5520 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 1.000,00	- 2.600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Schneider Oliver (Fachbereich Bauleitplanung, Umwelt und Friedhof) Telefonnummer: 06371 / 83-446 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Land, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/innen, Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechte Bereitstellung und Vergabe von Gräbern, Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.020,00	1.980,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.020,00	1.980,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.118,47	10.000,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.710,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (gem. § 2b (2) Nr.1 UStG)		500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
432242 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	8.408,25	4.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E7 Sonstige laufende Erträge	699,00					
462900 Sonstige	699,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.817,47	12.120,00	13.870,00	13.870,00	13.770,00	13.730,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.385,24	12.100,00	13.100,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke ** 500 € allg. Unterhaltung, 500 € Ertüchtigung der Wege	147,92	500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 1.000 € allg. Unterhaltung, 2.000 € Läuteanlage, Blitzschutz, ortsfeste elektr. Anlagen und Mängelbeseitigungen	488,38	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	1.075,64	850,00	900,00	900,00	900,00	900,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	2,24	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 300 € allg. Unterhaltung, 150 € Prüfung/Unterhaltung Elektrogeräte, 250 € Wartung Feuerlöscher	69,97	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 200 € allg. Beschaffungen, 50 € erste Hilfe Material, 150 € Feuerlöscher	699,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen ** Bauhofleistungen: 4.000 € Grünpflege, 3.000 € Grabaushub, Einebnungen	10.902,09	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E11 Abschreibungen		11.340,00	11.340,00	11.340,00	11.230,00	11.190,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		6.980,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.130,00	4.130,00
537200 Kulturdenkmäler		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		130,00	130,00	130,00	40,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	617,72	710,00	780,00	780,00	780,00	780,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Grabmalprüfungen	113,14	120,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	484,27	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	20,31	40,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.002,96	24.150,00	25.220,00	24.720,00	24.610,00	24.570,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 185,49	- 12.030,00	- 11.350,00	- 10.850,00	- 10.840,00	- 10.840,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 185,49	- 12.030,00	- 11.350,00	- 10.850,00	- 10.840,00	- 10.840,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 185,49</u>	<u>- 12.030,00</u>	<u>- 11.350,00</u>	<u>- 10.850,00</u>	<u>- 10.840,00</u>	<u>- 10.840,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	818,88	- 2.810,00	- 2.130,00	- 1.630,00	- 1.630,00	- 1.630,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000,00			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Herstellung Urnenrasenfeld			5.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000,00			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>818,88</u>	<u>- 2.810,00</u>	<u>- 7.130,00</u>	<u>- 1.630,00</u>	<u>- 1.630,00</u>	<u>- 1.630,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	818,88	- 2.810,00	- 2.130,00	- 1.630,00	- 1.630,00	- 1.630,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:**55302601 Herstellung Urnenrasenfeld**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Becker Thomas (Fachbereich Öffentliche Einrichtungen und Beiträge) Telefonnummer: 06371 / 83-144 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Nutzungsberechtigte, landwirtschaftliche Betriebe, Grundstückseigentümer/innen		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechtes Angebot, Gewährleistung der Verkehrssicherheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.070,00	7.520,00	7.520,00	7.520,00	7.520,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		6.070,00	7.520,00	7.520,00	7.520,00	7.520,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.230,00				
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge		1.450,00				
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebühreenausgleich		2.780,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.002,81	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00
441200 Mieten und Pachten ** 3.070 € nicht rückzahlungspflichtiges Darlehen der Jagdgenossen zur Unterhaltung der Feldwege, 1.310 € Sondernutzung Straße	5.002,81	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00
E7 Sonstige laufende Erträge			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
462970 Erträge aus Beteiligung aus Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freifläch gem. § 6 EEG			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.002,81	14.680,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.016,25	3.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523380 <i>Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> <i>** 5.000 € allg. Unterhaltung (z.B. Mulcharbeiten)</i>	61.709,10	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i>	6.307,15	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 <i>Abschreibungen</i>		14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.730,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.730,00
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	477,50		10.260,00	10.260,00	10.260,00	10.260,00
562530 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>	477,50					
565610 <i>Zuschreibung in die Sonderposten</i>			10.260,00	10.260,00	10.260,00	10.260,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.493,75	17.740,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.490,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.490,94	- 3.060,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.590,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.490,94	- 3.060,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.600,00	- 8.590,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 63.490,94</u>	<u>- 3.060,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.600,00</u>	<u>- 8.590,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.361,93	1.380,00	8.880,00	8.880,00	8.880,00	8.880,00
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
682590 <i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.787,93	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 21.574,00</u>	<u>4.160,00</u>	<u>11.660,00</u>	<u>11.660,00</u>	<u>11.660,00</u>	<u>11.660,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	0,04					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,04</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,04					
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,08</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</i>	- 24.361,93	1.380,00	8.880,00	8.880,00	8.880,00	8.880,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Muehlen Markus (Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Bürgerdienste) Telefonnummer: 06371 / 83-421 Abteilungsleiter		
Scheer Sarah (Fachbereich Feuerwehr und Märkte) Telefonnummer: 06371 / 83-128 Fachbereichsleiterin		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde, Vereine		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele: Brauchtumpflege, Attraktivitätssteigerung		
Qualitätsziele Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	3.915,00					
462900 Sonstige	3.915,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.915,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.781,75					
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	2.481,75					
** Ab 2025 im Produkt 2810						
529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe	300,00					
** Ab 2025 im Produkt 2810						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	138,00					
563900 Sonstiges	138,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.919,75					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	995,25					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	995,25					
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmhuhren, Weihnachtsbeleuchtung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	995,25					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	337,90					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	337,90					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 3.914,94					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 3.914,94					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 3.914,94					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 7.829,88					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	337,90					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Gemeindezentrum	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Verträge, Benutzungsordnung,		
Zielgruppe		
Einwohner/innen, Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Gemeinschaft		
Qualitätsziele Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		15.780,00	15.780,00	15.640,00	15.620,00	15.620,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		15.780,00	15.780,00	15.640,00	15.620,00	15.620,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.482,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
441205 Mieten und Pachten - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen, Sportplätze	9.282,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
441938 Schadensersatz	200,00					
** ab 2026: 462950						
E7 Sonstige laufende Erträge			100,00	100,00	100,00	100,00
462950 Schadensersatz			100,00	100,00	100,00	100,00
** vorher 441938						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.482,00	25.780,00	25.880,00	25.740,00	25.720,00	25.720,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.923,91	29.150,00	34.350,00	34.350,00	34.350,00	34.350,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke	209,44	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.954,38	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
** 4.000 € allg. Unterhaltung, 5.000 € Heizung, Blitzschutz, Aufzug, Raumlufttechnische Anlage, Sicherheitsbeleuchtung, BMA, Einbruchmeldeanlage und Dachreinigung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	3.777,51	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	1.060,27	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	7.510,44	7.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	1.879,12	2.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 200 € Prüfung/Unterhaltung E-Geräte, 500 € allg. Unterhaltung, 300 € Wartung Feuerlöscher	191,57	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 500 € allg. Beschaffungen, 200 € Erste Hilfe Material	3.014,53	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	13.326,65	4.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E11 Abschreibungen		48.990,00	48.970,00	48.590,00	48.440,00	45.470,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		39.970,00	39.970,00	39.970,00	39.970,00	39.410,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
537100 Kunstgegenstände		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
538300 Betriebsvorrichtungen		3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	1.030,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.310,00	1.290,00	910,00	760,00	400,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.272,96	5.700,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Bosch BMA	1.857,04	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefon und Notrufsystem Aufzug Dorfgemeinschaftshaus Mittelbrunn	1.827,02	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	984,05	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	357,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	247,85	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.196,87	83.840,00	89.120,00	88.740,00	88.590,00	85.620,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39.714,87	- 58.060,00	- 63.240,00	- 63.000,00	- 62.870,00	- 59.900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 39.714,87	- 58.060,00	- 63.240,00	- 63.000,00	- 62.870,00	- 59.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 39.714,87	- 58.060,00	- 63.240,00	- 63.000,00	- 62.870,00	- 59.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 50.176,52	- 24.850,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 50.176,52	- 24.850,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 200,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 200,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 200,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 400,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 50.176,52	- 24.850,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00	- 30.050,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5738	Photovoltaikanlage	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Dregert Irene (Fachbereich Hochbau) Telefonnummer: 06371 / 83-148 Fachbereichsleiterin		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Mittelbrunn		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien Verträge		
Ziel		
Sachziele: Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen Erwirtschaftung von Überschüssen zur Konsolidierung des Gemeindehaushaltes		
Qualitätsziele Wirtschaftlichkeit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5738 Photovoltaikanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441920 Erträge aus Einspeisevergütungen Photovoltaik			1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523600 Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen			400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00
E11 Abschreibungen 538200 Maschinen und technische Anlagen			500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	500,00 500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen			100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5738 Photovoltaikanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			500,00	500,00	500,00	500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785600 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen ** Gemeindezentrum</i>			30.000,00 30.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 30.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>			<u>- 29.500,00</u>	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)			500,00	500,00	500,00	500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5738 Photovoltaikanlage:

57382601 Errichtung einer PV-Anlage

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister)
Telefonnummer: 06371-912914
Ortsbürgermeister

Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen)
Telefonnummer: 83-150
Abteilungsleiter

Broschart Yanik (Finanzen)
Telefonnummer: 06371 - 83456
Fachbereichsleiter

Verbale Beschreibung

Abbildung der zentralen Steuereinnahmen der Gemeinde
(Grund- und Gewerbesteuern, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen des Landes)
Abbildung der zentralen Transferleistungen an Land, Kreis und Verbandsgemeinde
(Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen, Sonderumlagen)

Auftraggeber

Bund
Land
Landkreis
Verbandsgemeinde
Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Finanzrecht
Haushaltssatzung
Abgabenrecht
Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Zielgruppe

Land
Landkreis
Verbandsgemeinde
Ortsgemeinde
Steuerpflichtige

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.171.113,92	1.227.790,00	1.306.170,00	1.331.060,00	1.351.610,00	1.367.850,00
401100 Grundsteuer A	8.299,56	9.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
** Hebesatz 400%						
401200 Grundsteuer B	101.293,43	108.000,00	143.640,00	143.640,00	143.640,00	143.640,00
** Hebesatz 600%						
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	528.260,00	612.400,00	553.270,00	553.270,00	553.270,00	553.270,00
** Hebesatz 508%						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	163.605,61	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 115.647,18	- 150.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00	- 125.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.269,49	417.300,00	437.210,00	452.680,00	467.260,00	488.420,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.052,00	29.430,00	36.010,00	44.360,00	48.910,00	42.750,00
403300 Hundesteuer	6.533,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	52.448,01	45.160,00	45.340,00	46.410,00	47.830,00	49.070,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	153.730,00					
411110 vom Land - Schlüsselzuweisungen A	100.162,00					
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B	23.429,00					
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	30.139,00					
E7 Sonstige laufende Erträge		78.660,00	102.730,00	59.210,00		
466121 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich		78.660,00	102.730,00	59.210,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.324.843,92	1.306.450,00	1.408.900,00	1.390.270,00	1.351.610,00	1.367.850,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	733.879,15	1.000.100,00	939.990,00	980.000,00	997.520,00	1.011.370,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** Gewerbesteuer 2026: 628.270 € ./. Hebesatz von 508% x Gesamtvervielfältiger von 35% = GewSt-Umlage	42.633,15	42.440,00	43.290,00	43.290,00	43.290,00	43.290,00
544120 Finanzausgleichsumlage		3.220,00				
544210 Kreisumlage ** Kreisumlage 2026 = 43,63% (2025: 43,56%)	354.464,00	487.920,00	458.760,00	479.230,00	488.190,00	495.280,00
544230 Verbandsgemeindeumlage ** VG-Umlage 2025+2026 = 41,65%	336.782,00	466.520,00	437.940,00	457.480,00	466.040,00	472.800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	78.652,26	81.350,00	59.210,00			
565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich	78.652,26	81.350,00	59.210,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	812.531,41	1.081.450,00	999.200,00	980.000,00	997.520,00	1.011.370,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	512.312,51	225.000,00	409.700,00	410.270,00	354.090,00	356.480,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	512.312,51	225.000,00	409.700,00	410.270,00	354.090,00	356.480,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	512.312,51	225.000,00	409.700,00	410.270,00	354.090,00	356.480,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	538.977,55	227.690,00	366.180,00	351.060,00	354.090,00	356.480,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	538.977,55	227.690,00	366.180,00	351.060,00	354.090,00	356.480,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	538.977,55	227.690,00	366.180,00	351.060,00	354.090,00	356.480,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter		
Sprengart Peter (Fachbereich Kasse und Vollstreckung) Telefonnummer: 06371 / 83-151 Kassenverwalter		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Landkreis, Land, Bund, EU Verbandsgemeindewerke Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Einzelanweisungen, Verträge, Satzungen Gesetze, Dienstanweisung, Ratsbeschlüsse, Hauptsatzung Einzelanweisungen		
Zielgruppe		
Banken, Sparkassen, Zahlungspflichtige Rat		
Ziel		
Sachziele: Geordnete Finanzwirtschaft		
Qualitätsziele Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	238,50	1.300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
472100 Stundungszinsen	23,50	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	215,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
479210 Verspätungszuschläge		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.825,27	23.350,00	26.440,00	32.630,00	30.250,00	27.780,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Zinsen Liquiditätssicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Investitionskreditzinsen	15.836,46	14.810,00	13.780,00	20.600,00	19.160,00	17.720,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Investitionskreditzinsen	1.965,81	7.540,00	11.660,00	10.530,00	9.590,00	8.560,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	23,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 17.586,77	- 22.050,00	- 25.640,00	- 31.830,00	- 29.450,00	- 26.980,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.586,77	- 22.050,00	- 25.640,00	- 31.830,00	- 29.450,00	- 26.980,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 17.586,77</u>	<u>- 22.050,00</u>	<u>- 25.640,00</u>	<u>- 31.830,00</u>	<u>- 29.450,00</u>	<u>- 26.980,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	204.927,92	- 22.050,00	- 25.640,00	- 31.830,00	- 29.450,00	- 26.980,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>204.927,92</u>	<u>- 22.050,00</u>	<u>- 25.640,00</u>	<u>- 31.830,00</u>	<u>- 29.450,00</u>	<u>- 26.980,00</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	85.700,00	45.100,00	229.000,00			
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	85.700,00	45.100,00	229.000,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	41.045,48	58.990,00	69.510,00	75.750,00	77.050,00	70.480,00
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	41.045,48	58.990,00	69.510,00	75.750,00	77.050,00	70.480,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	44.654,52	- 13.890,00	159.490,00	- 75.750,00	- 77.050,00	- 70.480,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>44.654,52</u>	<u>- 13.890,00</u>	<u>159.490,00</u>	<u>- 75.750,00</u>	<u>- 77.050,00</u>	<u>- 70.480,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>44.654,52</u>	<u>- 13.890,00</u>	<u>159.490,00</u>	<u>- 75.750,00</u>	<u>- 77.050,00</u>	<u>- 70.480,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	128.685,78	- 116.236,66	- 130.346,66	- 142.776,66	- 141.696,66	- 132.656,66
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66
800000 Entschuldung nach PEK-RP	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Teilhaushalt: Allgemeiner Teilhaushalt

Produkt: 1142 Liegenschaften

Maßnahme: 11421401 Grundstücksankäufe**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00					1.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00					- 1.000,00

Produkt: 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Maßnahme: 36521901 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		13.500,00					13.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 13.500,00					- 13.500,00

Erläuterungen: 3652-082900-36521901-785711: RÜ: 2.538,75 €:
Waschmaschine,
Ersatzbeschaffung Spielgeräte,
Beschaffungen von Sportgeräten,
Anschaffung Puppenecke

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)

Maßnahme: 36601703 Mehrgenerationpark mit integriertem Bolzplatz

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.690,00						59.690,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.000,00	15.000,00					250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 175.310,00	- 15.000,00					- 190.310,00

Erläuterungen: 3660-096930-36601703-785930: Schutzhütte

Produkt: 5370 Grünabfallsammelstelle

Maßnahme: 53702301 Einzäunung Grünabfallsammelstelle

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	10.000,00					30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.600,00	16.500,00					42.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.600,00	- 6.500,00					- 12.100,00

Erläuterungen: 5370-096930-53702301-785930: RÜ: 11.699,30 € + NA 12.600 €

Produkt: 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme: 54102301 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.800,00	2.000,00					36.800,00
--	-----------	----------	--	--	--	--	-----------

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.000,00	5.000,00					92.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 52.200,00	- 3.000,00					- 55.200,00

Erläuterungen: 5410-231410-54102301-681410: Zuschuss vom Bund 25% von 5.000 €
5410-231420-54102301-681420: Zuschuss vom Land 20% von 3.750 € (5.000 € abzgl. Zuschuss Bund 1.250 €)

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54102401 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im Rahmen von KIPKI							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500,00						10.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500,00						10.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 5410-096930-54102401-785930: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54102501 Neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.500,00						39.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 39.500,00						- 39.500,00

Erläuterungen: 5410-096910-54102501-785300: neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54102502 Sicherungsmaßnahmen Am Betzenberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		155.000,00					155.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 155.000,00					- 155.000,00

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54102601 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von LGRZN							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		55.140,00					55.140,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		55.140,00					55.140,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 5410-096930-54102601-785930: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von LGRZN, Kosten sind zu 100% refinanziert
5410-233100-54102601-681430: Zuschuss für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED über LGRZN

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 55302601 Herstellung Urnenrasenfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					- 5.000,00

Erläuterungen: 5530-022110-55302601-785100: Herstellung Urnenrasenfeld

Produkt: 5738 Photovoltaikanlage							
Maßnahme: 57382601 Errichtung einer PV-Anlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00					- 30.000,00

Erläuterungen: 5738-072100-57382601-785600: Gemeindezentrum

Summe Einzahlungen Allgemeiner Teilhaushalt:	124.990,00	67.140,00					192.130,00
Summe Auszahlungen Allgemeiner Teilhaushalt:	397.600,00	296.140,00					693.740,00
Saldo Gesamt Allgemeiner Teilhaushalt:	- 272.610,00	- 229.000,00					- 501.610,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	124.990,00	67.140,00					192.130,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	397.600,00	296.140,00					693.740,00
Saldo Gesamt:	- 272.610,00	- 229.000,00					- 501.610,00

** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeiner Teilhaushalt						
Tariflich Beschäftigte						
Arbeitnehmer/in	EGr. S 8a		4,500	4,440	4,440	5 Monate
Arbeitnehmer/in	EGr. S 8a		0,800	0,800	0,800	
Auszubildende - Azubi	EGr. S 2		0,500	0,500	0,500	
Arbeitnehmer/in	EGr. S 9		1,000	1,000	1,000	
Arbeitnehmer/in	S8a		1,000	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			7,300	6,240	6,240	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			7,300	6,240	6,240	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			7,300	6,240	6,240	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			7,300	6,240	6,240	

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lf. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Dienstag, 15.10.2024
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.519.308,16
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.783.490,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	89.174,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.608.490
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts-jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren	
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20	
								Euro	in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	
2023	-137.930	-156.910	0	-156.910	2.420.716	85.700	97.000	465	20.860	690.000	450	153.333	7	
2024	5.960	62.673	0	62.673	2.551.926	5.000	98.400	472	20.847	620.000	470	131.915	1	
2025	-49.480	2.223	0	2.223	2.410.787	5.600	0	472	0	611.200	504	121.270	1	
2026	-43.020	-63.647	0	-63.647	2.362.729	74.000	0	600	0	625.000	505	123.762	3	

Der Investitionskredit für das Jahr 2026 beträgt 229.000 €, darin enthalten ist die Pflichtaufgabe Sicherungsmaßnahme Am Betzenberg mit 155.000 €. Nach Rücksprache mit der Kommunalaufsicht ist hierfür keine Steuererhöhung erforderlich. Somit wurde im Muster bei Spalte 6 ein Investitionskredit in Höhe von 74.000 € (229.000 € ./ 155.000 €) berücksichtigt.

Die Werte des Grundsteueraufkommen lt. Spalte 7 wurden für die Berechnung mit 0 € erfasst, da die erforderliche Erhöhung für den Investitionskredit 2026 nur über die Gewerbesteuer erfolgt.

Die Werte des Gewerbesteueraufkommen lt. Spalte 10 und 11 basieren auf dem Hebesatz zum 01.01.2025.

Die erforderliche Erhöhung der Prozentpunkte für den Investitionskredit ist in den Spalten 10 bis 11 nicht enthalten.

2026 Plausibilisierung:

	Ergebnis- haushalt E23	Finanz- haushalt F23
Jahresergebnis	-39.720	44.360
./ Steuererhöhung 9%		
Grundsteuer B	0	0 keine Erhöhung
Gewerbesteuer	3.270	3.270 Erhöhung von 505% auf 508%
GewSt-Umlage	-30	-30
Jahresergebnis vor Erhöhung	-43.020	41.060
/ F36		69.510
./ Mindestrückführung		35.197
Freie Finanzspitze vor Erhöhung		-63.647

*Die erforderliche Erhöhung der Hebesätze für die Investitionskredite sind nicht notwendig, da der Ergebnis- und Finanzhaushalt gem. § 18 GemHVO ausgeglichen sind.

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan¹**A. § 15 - Zweckbindung**

1. Die Zweckbindung richtet sich nach § 15 GemHVO.
2. Mehrerträge bei den Buchungsstellen 6110-401310 und 6110-401321 berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Buchungsstelle 6110-543100

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes richtet sich nach § 16 GemHVO.
2. Die Personalkosten werden nach § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Aufwendungen innerhalb des Kindergartenbudgets werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Auszahlungen für Investitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

C. § 17 - Übertragbarkeit

1. Die Übertragbarkeit richtet sich nach § 17 GemHVO.

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

Hauptplan 2026

27 Mittelbrunn

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	445.840,00	144.890,00	44.360,00	- 44.370,00	- 24.980,00	20.990,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	41.050,00	68.600,00	69.510,00	64.300,00	65.600,00	59.030,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	35.197,00	35.197,00	35.197,00	35.197,00	35.197,00	35.197,00
4	Zwischensumme	369.593,00	41.093,00	- 60.347,00	- 143.867,00	- 125.777,00	- 73.237,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				11.450,00	11.450,00	11.450,00
6	freie Finanzspitze	369.593,00	41.093,00	- 60.347,00	- 155.317,00	- 137.227,00	- 84.687,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine
Jahr 2029:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	747.600,00
Jahr 2027:	864.940,00
Jahr 2028:	964.190,00
Jahr 2029:	1.010.900,00

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

27 Mittelbrunn

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2026**

27 Mittelbrunn

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2025	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	694.190,00	824.240,00	983.730,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	928.130,00	725.230,00	747.600,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	1.055.900,00	1.055.900,00	1.055.900,00
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	- 127.770,00	- 330.670,00	- 308.300,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.622.320,00	1.549.470,00	1.731.330,00

Tilgungsplan ^{1,2}									
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 (A):									
		1.272.473,67							
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):									
		216.574,00							
Saldo (A-B):		1.055.899,67							
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)	
									in € ⁸
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	35.196,66	35.196,66	92.576,90	92.576,90	1.020.703,01	928.126,11	-92.576,90	
2	2025	35.196,66	35.196,66	167.696,51	167.696,51	985.506,35	725.232,94	-260.273,41	
3	2026	35.196,66	35.196,66	0,00	0,00	950.309,69	690.036,28	-260.273,41	
4	2027	35.196,66	35.196,66			915.113,03	654.839,62	-260.273,41	
5	2028	35.196,66	35.196,66			879.916,37	619.642,96	-260.273,41	
6	2029	35.196,66	35.196,66			844.719,71	584.446,30	-260.273,41	
7	2030	35.196,66	35.196,66			809.523,05	549.249,64	-260.273,41	
8	2031	35.196,66	35.196,66			774.326,39	514.052,98	-260.273,41	
9	2032	35.196,66	35.196,66			739.129,73	478.856,32	-260.273,41	
10	2033	35.196,66	35.196,66			703.933,07	443.659,66	-260.273,41	
11	2034	35.196,66	35.196,66			668.736,41	408.463,00	-260.273,41	
12	2035	35.196,66	35.196,66			633.539,75	373.266,34	-260.273,41	
13	2036	35.196,66	35.196,66			598.343,09	338.069,68	-260.273,41	
14	2037	35.196,66	35.196,66			563.146,43	302.873,02	-260.273,41	
15	2038	35.196,66	35.196,66			527.949,77	267.676,36	-260.273,41	
16	2039	35.196,66	35.196,66			492.753,11	232.479,70	-260.273,41	
17	2040	35.196,66	35.196,66			457.556,45	197.283,04	-260.273,41	
18	2041	35.196,66	35.196,66			422.359,79	162.086,38	-260.273,41	
19	2042	35.196,66	35.196,66			387.163,13	126.889,72	-260.273,41	
20	2043	35.196,66	35.196,66			351.966,47	91.693,06	-260.273,41	
21	2044	35.196,66	35.196,66			316.769,81	56.496,40	-260.273,41	
22	2045	35.196,66	35.196,66			281.573,15	21.299,74	-260.273,41	
23	2046	35.196,66	21.299,74			246.376,49	0,00	-246.376,49	
24	2047	35.196,66	0,00			211.179,83	0,00	-211.179,83	
25	2048	35.196,66	0,00			175.983,17	0,00	-175.983,17	
26	2049	35.196,66	0,00			140.786,51	0,00	-140.786,51	
27	2050	35.196,66	0,00			105.589,85	0,00	-105.589,85	
28	2051	35.196,66	0,00			70.393,19	0,00	-70.393,19	
29	2052	35.196,66	0,00			35.196,53	0,00	-35.196,53	
30	2053	35.196,53	0,00			0,00	0,00	0,00	

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

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

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel:

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

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

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	203.672,79
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	131.210,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-106.620,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	5.960,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-49.480,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-39.720,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		145.022,79
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-111.730,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-151.100,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-100.580,00
11	Summe		-218.387,21

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-234.482,93	114.091,08	0,00	-348.574,01
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	237.007,18	117.273,71	0,00	119.733,47
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-419.760,17	120.332,54	0,00	-540.092,71
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	445.842,43	41.045,48	35.196,66	369.600,29
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2025	144.888,56	68.598,73	35.196,66	41.093,17
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	44.360,00	69.510,00	35.197,00	-60.347,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					-418.586,79
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-44.370,00	75.750,00	35.197,00	-155.317,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-24.980,00	77.050,00	35.197,00	-137.227,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	20.990,00	70.480,00	35.197,00	-84.687,00
11	Summe					-795.817,79

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehibeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 gemeint; bei Verbandsgemeinden sind nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil anzugeben.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		2.356.769,26
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	5.960,00	2.362.729,26
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-49.480,00	2.313.249,26
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-39.720,00	2.273.529,26
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-111.730,00	2.161.799,26
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-151.100,00	2.010.699,26
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-100.580,00	1.910.119,26

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz / Vermögensrechnung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	7.074.287,97	6.866.641,32	1.	Eigenkapital	2.128.506,47	2.332.179,26
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	100.133,58	94.284,20	1.1.	Kapitalrücklage	2.460.157,58	2.128.506,47
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	268,00	168,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 331.651,11	203.672,79
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	99.865,58	94.116,20	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.166.241,86	2.909.727,33
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	399.932,23	229.979,85
1.2.	Sachanlagen	6.974.154,39	6.772.357,12	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.720.384,38	2.630.064,44
1.2.1.	Wald, Forsten	6.327,57	6.221,85	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.853.193,62	1.807.882,93
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	290.524,81	283.678,71	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	867.190,76	822.181,51
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.963.002,93	3.893.155,17	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.498.843,40	2.386.490,73	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	6.428,10	10.050,01
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	74.792,00	72.278,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	20.941,77	20.635,09	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	14.596,15	14.732,03
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	36.877,00	30.208,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	82.844,91	78.640,62	2.7.	sonstige Sonderposten	24.901,00	24.901,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	98.892,33	64.295,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.048,95	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.210,00	19.853,00
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	80.682,33	44.442,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.575.961,97	1.632.063,69
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz / Vermögensrechnung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	905.167,70	808.196,62
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	905.167,70	808.196,62
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	69.960,85	71.775,44	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	175.175,30	14.392,75
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	16.419,60	2.436,98
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	69.960,85	71.775,44	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	468.406,43	798.439,93
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	61.033,85	63.427,97	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	10.792,94	8.597,41
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.770,11	4.504,48	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	174.699,82	165,11
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	1.323,68	3.364,30				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	833,21	478,69				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz / Vermögensrechnung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
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	53,63	13,63				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	53,63	13,63				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.144.302,45	6.938.430,39		Summe Passiv	7.144.302,45	6.938.430,39

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6705381363 (Konto-Nr 315131)	DKB Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 203636) 6705381363	15.12.2021 30.12.2026	17.120,00	17.120,00	6.890,82	0,3658	25,21	49,9446	3.441,59	3.466,80	3.449,23
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.12.2021: 0.4500 %											
6720967204 (Konto-Nr 315131)	DKB Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 203636) 6720967204	20.06.2023 30.06.2035	88.560,00	88.560,00	79.543,91	3,6772	2.924,96	8,0019	6.365,00	9.289,96	73.178,91
Zinsen: 1. Laufzeit ab 20.06.2023: 3.7900 %											
6020511686 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) 6020511686	26.09.2014 30.03.2034	197.500,00	197.500,00	98.750,00	4,0501	3.999,51	8,9119	8.800,49	12.800,00	89.949,51
Zinsen: 1. Laufzeit ab 26.09.2014: 1.9900 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2024: 3.3200 %											
6020732431 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) 6020732431	01.10.2018 30.12.2028	57.500,00	57.500,00	26.673,30	1,2982	346,28	19,4449	5.186,60	5.532,88	21.486,70
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.10.2018: 1.4000 %											
6020984735 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) Darlehen Nr. 6020984735	30.09.2024 30.09.2034	85.700,00	85.700,00	85.700,00	4,0663	3.484,84	7,6023	6.515,16	10.000,00	79.184,84
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.09.2024: 3.3200 %											
612964051 (Konto-Nr 315131)	Landesbank,Baden-Württemberg (Bürger-Nr 41202) 612964051	31.12.2012 30.06.2029	47.520,00	47.520,00	14.507,75	2,3621	342,69	22,2041	3.221,31	3.564,00	11.286,44
Zinsen: 1. Laufzeit ab 31.12.2012: 2.5000 %											
3700056054 (Konto-Nr 315131)	Investitions- und Strukturbank RLP GmbH (Bürger-Nr 55129) 3700056054	21.10.2016 21.10.2026	32.350,00	32.350,00	6.470,00	0,2437	15,77	50,0000	3.235,00	3.250,77	3.235,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 21.10.2016: 0.3000 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	526.250,00	526.250,00	318.535,78		11.139,26		36.765,15	47.904,41	281.770,63
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
3700067291 (Konto-Nr 315131)	Investitions- und Strukturbank RLP GmbH (Bürger-Nr 55129) 3700067291	16.11.2020 28.12.2040	60.900,00	60.900,00	48.685,86	0,2638	128,43	6,1282	2.983,57	3.112,00	45.702,29
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.11.2020: 0.2700 %											
3300839200 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 81193) 3300839200	23.12.2011 30.12.2041	577.000,00	577.000,00	326.966,58	3,4781	11.372,19	5,8824	19.233,34	30.605,53	307.733,24
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.12.2011: 3.5300 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	1.164.150,00	1.164.150,00	694.188,22		22.639,88		58.982,06	81.621,94	635.206,16
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	1.164.150,00	1.164.150,00	694.188,22		22.639,88		58.982,06	81.621,94	635.206,16
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Neuaufnahme des Jahres 2025											
6021036717 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) Darlehen Nr. 6021036717	17.12.2025 31.12.2030	189.030,00	189.030,00	189.030,00 (17.12.)	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,00	189.030,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 17.12.2025: 3.1000 %											
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	189.030,00	189.030,00	189.030,00		0,00		0,00	0,00	189.030,00
Gesamtsumme in EUR			1.353.180,00	1.353.180,00	883.218,22		22.639,88		58.982,06	81.621,94	824.236,16
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	1.164.150,00	1.164.150,00	694.188,22		22.639,88		58.982,06	81.621,94	635.206,16
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	189.030,00	189.030,00	189.030,00		0,00		0,00	0,00	189.030,00
Summe in EUR		(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 27 Mittelbrunn
 Darlehensgeber/-nehmer: Alle
 Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2025
 Darlehensnr: Alle
 Förderdarlehen:

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: Schuldenübersicht