

Ortsgemeinde Kellenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2026

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kellenbach
für das Haushaltsjahr 2026
vom @@Ausfertigungsdatum**

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Kellenbach hat in seiner Sitzung am @@Sitzungsdatum aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBL. S.153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 02.03.2006 (GVBL. S.57), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	698.950 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	750.000 €
das Jahresergebnis auf	-51.050 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-33.800 €
--	-----------

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	208.000 €
--	-----------

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	256.900 €
--	-----------

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-48.900 €
--	------------------

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
---	-----

die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.950 €
---	---------

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-4.950 €
---	-----------------

nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	-38.750 €
--	------------------

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	385 v. H.

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

- für den ersten Hund	36 €
- für den zweiten Hund	48 €
- für jeden weiteren Hund	60 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

Gebühren für die Benutzung gemeindlicher Einrichtungen werden nicht festgesetzt.

Fremdenverkehrsbeiträge i.S. von § 36 KAG werden für das Haushaltsjahr nicht festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.

2023 wird voraussichtlich 1.795.815 € betragen,
2024 wird voraussichtlich 1.814.356 € betragen,
2025 wird voraussichtlich 1.772.956 € betragen,
2026 wird voraussichtlich 1.721.906 € betragen.

§ 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 5.000 € überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 10.000 € sind in den jeweiligen Teilhaushalten einzeln darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte trifft nicht zu.

§ 11 Leistungszulagen

Die Bewilligung von Zahlungen nach der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbeamtenbesoldungsgesetzes vom 14.04.1999 an Beamtinnen und Beamte entfällt.

§ 12 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2026 in Kraft.

Ortsgemeinde Kellenbach, den @@Ausfertigungsdatum

(Dienstsiegel)

.....
(Hammer, Ortsbürgermeisterin)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kellenbach für das Haushaltsjahr 2026

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

30.06.2013	-	248
30.06.2014	-	251
30.06.2015	-	255
30.06.2016	-	260
30.06.2017	-	251
30.06.2018	-	241
30.06.2019	-	257
30.06.2020	-	245
30.06.2021	-	264
30.06.2022	-	247
30.06.2023	-	229
30.06.2024	-	240
30.06.2025	-	242

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2014	120.757 €	487 €
2015	132.801 €	529 €
2016	133.338 €	523 €
2017	125.339 €	482 €
2018	174.040 €	693 €
2019	189.667 €	787 €
2020	144.720 €	563 €
2021	161.758 €	660 €
2022	153.438 €	581 €
2023	166.790 €	675 €
2024	178.590 €	780 €
2025	183.178 €	763 €
2026	179.492 €	742 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

alle Angaben in Euro

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	2.651	2.628	2.699	2.624	2.603	2.663	2.968	2.967	2.950	5.100
Grundsteuer B	18.670	19.342	18.886	18.953	19.588	19.370	25.024	24.043	28.000	27.900
Gewerbsteuer	74.356	79.648	15.737	1.721	19.221	30.526	7.287	32.839	25.000	20.000
Hundesteuer	1.184	1.230	1.106	1.335	1.360	1.521	1.467	1.541	1.550	1.300

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einkommensteuer	87.824	95.049	99.966	93.950	105.202	109.215	113.997	104.792	108.300	114.300
Umsatzsteueranteil+										
Ausgleichsleistungen	12.497	11.540	11.626	13.308	18.975	18.767	20.153	19.701	19.900	19.600
Schlüsselzuweisung A	59.558	23.455	11.563	80.978	62.426	92.951	94.272	70.616	76.400	84.200
Schlüsselzuweisung B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.200

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kreisumlage	86.906	92.822	94.578	106.078	105.366	116.295	123.221	117.625	122.500	126.600
VG-Umlage	68.415	73.073	72.443	88.021	87.420	93.627	93.829	94.710	98.600	108.100
Gewerbsteuerumlage	13.230	13.655	3.905	156	1.747	2.775	669	2.985	2.300	1.800

4. Schulden

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Stand Ende										
Zinsen (Darlehen)	2.459	881	550	480	424	370	315	260	200	200
Kreditmarktmittel	60.872	53.009	44.815	38.623	33.939	29.200	24.408	19.558	14.650	9.700
Schulden je Einwohner	243	220	174	158	129	118	107	81	61	40
Tilgung	6.285	7.863	8.194	6.192	4.684	4.738	4.793	4.850	4.900	4.950

Kassenstand zum 31.12	-36.874	26.729	75.970	769	120.102	44.057	65.723	103.825	137.531	49.881
-----------------------	---------	--------	--------	-----	---------	--------	--------	---------	---------	--------

Der Haushaltsplan 2024 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	617.000 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	616.600 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	400 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen **15.900 €**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen auf Investitionstätigkeit	1.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit **-4.850 €**

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich, wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2024 möglich. Die Ortsgemeinde Kellenbach kann die Gesetzesvorgaben nach § 93 Abs. 4 GemO erfüllen, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit sinken von 627.200 Euro auf 616.900 Euro. Der größte Anteil an den geminderten Einnahmen sind die Schlüsselzuweisung A die um 23.200 Euro sinkt. Hauptgrund der geminderten Schlüsselzuweisung A ist die gesunkene Einwohnerzahl der Gemeinde um 18 sowie die gestiegene Steuerkraft um 105 Euro pro Einwohner. Die Einnahmen aus dem Gemeindeanteil der Einkommenssteuer, Umsatzsteuer und des Familienausgleiches wird rund 12.600 Euro weniger geschätzt. Bei den Einnahmen aus der Gewerbesteuer geht man von rund 9.000 Euro Mehreinnahmen aus. Somit bleibt das Niveau der gesamten Steuereinnahmen der Gemeinde relativ stabil. Die Hebesätze der Realsteuern der Gemeinde bleiben auf dem Vorjahresniveau.

Bei den privatrechtlichen Einnahmen soll der Erlös aus dem Holzverkauf um rund 12.600 Euro auf 32.600 Euro steigen.

Die geschätzten Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit sinken von 626.900 Euro auf 616.300 Euro. Die Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ist aufgrund der gesunkenen Schlüsselzuweisung A ebenfalls gesunken. Somit muss die Gemeinde insgesamt rund 7.100 Euro weniger im Vergleich zum Vorjahr abführen. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land wird dieser um 2% auf 38% erhöht. Obwohl aufgrund Tarifierhöhungen die Personalkosten im Jahr 2024 steigen, sinken die Ansätze der Vergütungen im Bereich des Kindergarten um rund 4.750 Euro. Die Ansätze im Haushaltsjahr 2023 wurden zu hoch angesetzt.

Unterhaltungsmaßnahmen

Im Haushaltsjahr 2024 gibt es keine Unterhaltungsmaßnahmen.

Investitionen

Gremien: Produkt 11140

Um die von der Bundes- und Landespolitik vorgegebenen Ziele für Klimaschutz und Klimaneutralität zu erreichen sind Investitionen in erneuerbare Energien unumgänglich. Die Verbandsgemeindeverwaltung Kirner-Land hat ein Konzept erarbeitet, dass die Gründung der „Energieprojekte Kirner Land AöR“ zum 01.04.2023 vorsieht. Deren Anstaltszweck soll die Erzeugung, Speicherung, Transport, Nutzung und Vermarktung von erneuerbaren Energien sein. Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am 19.12.2023 der Gründung zugestimmt. Die Ortsgemeinden haben die Möglichkeit sich an der AÖR zu beteiligen. Sofern sie dies tut, ist ein einmaliger Beitrag in Höhe von 1.000 Euro zu leisten.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Stellenplan Kellenbach 2024

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe/Stunden			Zahl der Stellen		30.06.2023 tatsächlich	
					2024	2023		
36520	Leitung Kindergarten	S 9	29,00	TZ	0,74	0,74	0,74	
	Erzieherin	S 8a	36,00	TZ	0,92	0,92	0,92	
	Erzieherin	S 8a	35,75	TZ	0,92	0,92	0,92	
	Erzieherin	S 8a	19,50	TZ	0,50	0,50	0,50	
				120,25		3,08		
		Reinigungspersonal	E 1	12,50	TZ	0,32	0,32	0,00
		Aushilfskraft Reinigung (nur r	E 1		TZ			
		Hauswirtschaftskraft	E 3	10,00	TZ	0,26	0,26	0,26
				22,50		0,58		
		Gemeindearbeiter	E 1	3,00	TZ	0,08	0,08	0,08
		Gemeindearbeiter	E 1	3,00	TZ	0,08	0,08	0,08

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr **2025**

Der Haushaltsplan 2025 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	675.450 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	716.850 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-41.400 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen **-25.150 €**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen auf Investitionstätigkeit	-6.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit **-4.900 €**

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich, wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2025 nicht möglich. Die Ortsgemeinde Kellenbach kann die Gesetzesvorgaben nach § 93 Abs. 4 GemO nicht erfüllen, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Kellenbach in Höhe von 103.825 Euro (Stand: 31.12.2024) kann diese die negativen Salden im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt ausgleichen.

Finanzen:

Die laufenden **Erträge aus der Verwaltungstätigkeit** steigen von 616.900 Euro auf 674.900 Euro. Die ermittelten Realsteuer-/ und Einnahmen aus den Gemeindenteilen steigen voraussichtlich um 10.050 Euro. Bei gleichbleibenden Hebesätzen der Realsteuern wird der Ansatz der **Grundsteuer B** aufgrund der Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 in Kraft tritt, um 3.400 Euro erhöht. Das Finanzministerium des Landes Rheinland Pfalz hat aufgrund der bisherigen vorliegenden Steuermessbeträgen der Finanzämter, die Zahlen ermittelt. Da es sich noch Änderungen ergeben können, handelt es sich noch nicht um endgültige Zahlen. Die **Schlüsselzuweisung A** steigt um 5.750 Euro auf 76.400 Euro. Der Hauptgrund der erhöhten Schlüsselzuweisung A ist die gestiegene Einwohnerzahl der Gemeinde um 11 (nur mit Hauptwohnsitz).

Beim Produkt Kindertagesstätte wird eine einmalige **Zuwendung** für eine investive Maßnahme in Höhe von 24.500 Euro erwartet. Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind aufgrund niedriger geplanten Einnahmen aus Holzverkäufen zurückzuführen. Höhere **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** resultieren auf einen geschätzten Anstieg von Personalkostenzuschüsse und Erstattungen für Personal- und Sachkosten des Kindergartens.

Die geschätzten **Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit** steigen von 616.300 Euro auf 716.600 Euro. Es wurden im Bereich des Bauhofes höhere Personalkosten aufgrund der zu erwartenden Tariferhöhungen in 2025 angesetzt. Zusätzlich wurde im Bereich der Kindertagesstätte höhere Personalkosten angesetzt, da aufgrund steigender Kinderzahlen ein Mehrbedarf an Personalstunden anzunehmen ist. Die Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen steigen um 42.900 Euro auf 132.250 Euro. Die Ansätze für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen insgesamt um 8.750 Euro. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt voraussichtlich bei 47,2 Prozent. Die Verbandsgemeinde Kirner-Land möchte ebenfalls den Umlagesatz bei 38 Prozent stabil halten.

Unterhaltungsmaßnahmen

Kindertagesstätte: Produkt 36520

Für die Renovierung eines Bodenbelages im Kindergarten, werden Mittel in Höhe von 35.000 Euro eingestellt. Vom Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung ist ein Bewilligungsbescheid zur Förderung der Maßnahme, über rund 24.550 Euro eingegangen.

Weiterhin ist die Anbringung eines Treppengeländers am Notausgang geplant. Die geschätzten Kosten in Höhe von 3.600 Euro werden angesetzt.

Für die Anschaffung neuer Tische und Stühle wird ein Betrag von 2.500 Euro eingestellt.

Feld- und Wirtschaftswege: Produkt 55590

Für Ausbesserungsarbeiten an zwei Wirtschaftswegen sowie der Grünpflege wird ein Betrag von 9.000 Euro eingestellt.

Investitionen

Bauhof: Produkt 11430

Die Gemeinde benötigt eine Ersatzbeschaffung ihres Traktors. Es werden 6.000 Euro für die Anschaffung eines guten gebrauchten Traktors, veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Stellenplan Kellenbach 2025

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe/Stunden			Zahl der Stellen		30.06.2024	
					2025	2024	tatsächlich	
36520	Leitung Kindergarten	S 9	29,00	TZ	0,74	0,74	0,74	
	Erzieherin	S 8a	36,00	TZ	0,92	0,92	0,92	
	Erzieherin	S 8a	32,00	TZ	0,82	0,82	0,82	
	Erzieher	S 8a	18,00	TZ	0,46	0,00	0,00	
	Erzieherin	S 8a	19,50	TZ	0,50	0,50	0,50	
			S 2	3,50	TZ	0,09	0,09	0,09
				138		3,54		
		TZ-Azubi	S 2	20	TZ	1	1	0
		Reinigungspersonal	E 1	12,50	TZ	0,32	0,32	0,32
		Aushilfskraft Reinigung (nur r	E 1		TZ			
		Hauswirtschaftskraft	E 3	10,00	TZ	0,26	0,26	0,26
				22,50		0,58		
		Gemeindearbeiterin	E 1	7,5	TZ	0,19	0,16	0,16

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2026

Der Haushaltsplan 2026 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	698.950 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	750.000 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-51.050 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.800 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	208.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256.900 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen auf Investitionstätigkeit	-48.900 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit **-4.950 €**

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich, wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2026 nicht möglich. Die Ortsgemeinde Kellenbach kann die Gesetzesvorgaben nach § 93 Abs. 4 GemO nicht erfüllen, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Durch die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Kellenbach in Höhe von 137.531 Euro (Stand: 31.12.2025) können die negativen Salden im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt ausgeglichen werden.

Der Eigenanteil des Investitionsvorhabens kann durch den positiven Kassenbestand gedeckt werden.

Finanzen:

Das Land Rheinland Pfalz hat mit Einführung des Landesgesetzes vom 24. Februar 2025 ein einmaliges Förderprogramm "**Regionalen Zukunftsprogramms - Regional.Zukunft.Nachhaltig**", kurz: **RZN**, verabschiedet. Die Verbandsgemeinde Kirner-Land erhält aus diesem Programm eine Gesamtzuwendung von rund drei Millionen Euro. Davon werden zwei Millionen Euro an die Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Kirner-Land weitergeleitet. Jede Gemeinde erhält einen Sockelbetrag von 4.000 Euro. Der zweite Anteil wird im Verhältnis zu den Einwohnerzahlen berechnet. Durch den Sockelbetrag wird gewährleistet, dass kleinere Gemeinden höhere Fördersummen erhalten. Die Förderungen sollen im Haushaltsjahr 2026 bewilligt werden.

Im Herbst 2025 führte das Land eine jährliche wiederkehrende Förderung "**Dorfbudget**" ein. Demnach erhalten Ortsgemeinden mit weniger als 1.000 Einwohnern, eine jährliche Fördersumme in Höhe von 1.500 Euro. Ziel ist es, kleinere Maßnahmen im freiwilligen Aufgabenbereich der Gemeinden zu fördern. Dabei ist es gleich, ob es sich um eine Unterhaltungsmaßnahme oder eine Neuanschaffung handelt.

Die laufenden **Erträge aus der Verwaltungstätigkeit** steigen um 23.500 Euro auf 698.400 Euro. Die Hebesätze der Realsteuern bleiben unverändert. Die Steuereinnahmen der Grundsteuer A sind im Jahr 2025 um rund 73 Prozent gegenüber dem geschätzten Ansatz von 2.950 Euro gestiegen. Der Ansatz wird in 2026 auf 5.100 Euro angepasst. Die Gemeindeanteile der Einkommens- und Umsatzsteuer steigen insgesamt um 7.100 Euro. Die **Schlüsselzuweisung A** steigt um 7.800 Euro auf 84.200 Euro. Im letzten Jahr erhielt die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 2.777 Euro. Im Planjahr soll der Betrag auf rund 6.200 Euro steigen.

Die geschätzten **Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit** steigen von 716.600 Euro auf 749.750 Euro. Im Mai 2026 erhalten die Beschäftigten eine Tarifierhöhung um 2,8 Prozent. Die Ansätze der Personalkosten wurden entsprechend angepasst. Die Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen sinken um 10.500 Euro auf 121.750 Euro. Die Ansätze für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen insgesamt um 13.600 Euro. Der Umlageprozentsatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach wurde auf 48 Prozentpunkte belassen. Die Verbandsgemeinde Kirner-Land hat ebenfalls die Absicht den Umlagesatz bei 41 Prozent zu halten.

Unterhaltungsmaßnahmen

Bürgerhaus: Produkt 57310

- energetische Sanierung der Decke im kleinen Saal, sowie Giebel-/Außenwand. Dämmung der Fensternischen und Erneuerung der Heizkörper im großen Saal. Geschätzte Gesamtkosten: 29.000 Euro. Förderung durch das RZN in voller Höhe.

unbebaute Grundstücke: Produkt 11423

Für die Planung eines neuen Baugebietes werden Planungskosten in Höhe von 16.000 Euro eingestellt.

Investitionen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11423

Es werden zwei Bauplätze für insgesamt 43.000 Euro verkauft.

Bauhof: Produkt 11430

Für die Anschaffung eines Traktors wurde in 2025 einen Ansatz von 6.000 Euro gebildet. Die Mittel werden bei Bedarf in 2026 übertragen.

Wirtschaftswege: Produkt 55510

Vorbehaltlich der Förderzusage des ELER-Programms des Land Rheinland Pfalz, soll mit einem geschätzten Betrag von 253.000 Euro der Wirtschaftsweg von B421 zum Fischweiher saniert und breiter ausgebaut werden. Die Förderung würde sich auf 165.000 Euro belaufen.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Zur Anschaffung und Einbau einer neuen Industriespülmaschine werden 3.900 Euro veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Stellenplan Kellenbach 2026

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe/Stunden			Zahl der Stellen		30.06.2025	
					2026	2025	tatsächlich	
36520	Leitung Kindergarten	S 9	29,00	TZ	0,74	0,74	0,74	
	Erzieherin	S 8a	36,00	TZ	0,92	0,92	0,92	
	Erzieherin	S 8a	39,00	TZ	1,00	0,82	0,82	
	Erzieherin	S 8a	16,00	TZ	0,41	0,50	0,50	
			120		3,08			
		TZ-Azubi	S 2	20	TZ	1	1	1
		FSJ		39	VZ	1	0	0
		Reinigungspersonal	E 2	12,50	TZ	0,32	0,32	0,32
		Hauswirtschaftskraft	E 3	10,00	TZ	0,26	0,26	0,26
				22,50		0,58		
	Gemeindearbeiterin	E 1	7,5	TZ	0,16	0,16	0,16	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																										
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																			
		2024	2025	2026	2027	2028	2029																			
		in € ²⁾																								
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-35.401	-25.150	-33.800	-6.250	-4.300	-36.100																		
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) (§ 2	4.793 €	4.900 €	4.950 €	5.000 €	4.700 €	0 €																		
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																		
	4	Zwischensumme	-40.194 €	-30.050 €	-38.750 €	-11.250 €	-9.000 €	-36.100 €																		
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)																								
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-40.194 €	-30.050 €	-38.750 €	-11.250 €	-9.000 €	-36.100 €																		
<table border="1"> <tr> <th colspan="3">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag ...€</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag ...€</td> </tr> <tr> <td colspan="3">...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite			Jahr	...	Betrag ...€	Jahr	...	Betrag ...€	...			<table border="1"> <tr> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</th> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾				Jahr	...	Betrag	...€
Endfällige Kredite																										
Jahr	...	Betrag ...€																								
Jahr	...	Betrag ...€																								
...																										
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																										
Jahr	...	Betrag	...€																							

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.
 2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.
 3) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S.1 Posten E 23 GemHVO)		Jahr	Betrag
				in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)		2021	-13.821
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges) Jahresergebnis)		2022	20.768
3	3. Haushaltsvorjahr vorläufiges Jahresergebnis)		2023	84.084
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)		2024	18.541
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)		2025	-27.111
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)		2026	-51.050
7	Zwischensumme			31.411
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2027	-23.500
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2028	-21.550
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2029	-53.350
11	Summe			-66.989

¹ 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 (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/. Mindest-rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-1.130	4.684 €		-5.814
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	29.743	4.738 €		25.005
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023	20.860	4.793 €		16.067
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	-35.401	4.848 €		-40.249
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-25.150	4.900 €		-30.050
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-33.800	4.950 €		-38.750
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					-73.791
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-6.250	5.000 €		-11.250
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-4.300	4.700 €		-9.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-36.100			-36.100
11	Summe					-130.141

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge 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 den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		1.1.2025	1.1. 2026	31.12. 2026
in €				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	19.558	14.650	9.700
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß 105 GemO) ^{2, 3}		0	0
	darunter: Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴			
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁵			
5	Summe der Kreditaufnahmen	19.558	14.650	9.700

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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	0	185.700	188.200	193.900	198.600	202.900
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	130.200	152.050	121.750	123.450	125.250
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	18.200	18.700	18.700	18.900	18.900
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	31.750	31.450	31.450	31.450	31.550
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	302.050	301.000	311.550	321.650	294.050
E7	Sonstige laufende Erträge	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	674.900	698.400	684.350	701.050	679.650
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	311.850	321.900	327.900	342.050	352.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	132.250	121.750	90.050	90.650	91.050
E11	Abschreibungen	0	28.950	30.250	30.250	30.250	30.250
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	227.300	240.500	240.500	240.500	240.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	16.250	35.350	19.500	19.600	19.650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	716.600	749.750	708.200	723.050	733.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 41.700	- 51.350	- 23.850	- 22.000	- 53.850
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	550	550	550	550	550
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	250	250	250	200	100	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 250	300	300	350	450	500
E20	Ordentliches Ergebnis	- 250	- 41.400	- 51.050	- 23.500	- 21.550	- 53.350
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 250	- 41.400	- 51.050	- 23.500	- 21.550	- 53.350
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 25.150	- 33.800	- 6.250	- 4.300	- 36.100
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	165.000	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	43.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	208.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	256.900	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	256.900	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	- 48.900	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 25.150	- 82.700	- 6.250	- 4.300	- 36.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0	0	4.950	5.000	4.700	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0
F43	Veränderung laufendes Verrechnungskonto gegen die VG als Einheitskasse (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 25.150	- 38.750	- 11.250	- 9.000	- 36.100

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemein

Produkt	Bezeichnung
11140	Gremien
11200	Personal
11421	ehem. Lehrerwohnhaus - Schulstr. 5
11422	Wohnhaus - Bergstr. 2
11423	unbebaute Grundstücke
11430	Bauhof
12100	Wahlen
36520	Kindertagesstätten
42100	Förderung des Sports
54100	Gemeindestraßen
54150	Konzessionsabgaben
55300	Bestattungswesen
55510	Kommunale Forstwirtschaft
55590	Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)
57310	Bürgerhaus
57319	Mehrgenerationenplatz

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	53.800	61.650	29.650	29.650	29.650
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	18.200	18.700	18.700	18.900	18.900
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	31.750	31.450	31.450	31.450	31.550
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	302.050	301.000	311.550	321.650	294.050
E7	Sonstige laufende Erträge	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	412.800	419.800	398.350	408.650	381.150
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	311.850	321.900	327.900	342.050	352.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	132.250	121.750	90.050	90.650	91.050
E11	Abschreibungen	0	28.950	30.250	30.250	30.250	30.250
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	16.250	35.350	19.500	19.600	19.650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	493.200	513.250	471.700	486.550	497.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 80.400	- 93.450	- 73.350	- 77.900	- 115.850
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0	- 80.400	- 93.450	- 73.350	- 77.900	- 115.850
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0	- 80.400	- 93.450	- 73.350	- 77.900	- 115.850
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 64.150	- 76.200	- 56.100	- 60.650	- 98.600
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	165.000	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	43.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	208.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	256.900	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	256.900	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	- 48.900	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 64.150	- 125.100	- 56.100	- 60.650	- 98.600
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43	Veränderung laufendes Verrechnungskonto gegen die VG als Einheitskasse (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 64.150	- 76.200	- 56.100	- 60.650	- 98.600

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzen

Produkt	Bezeichnung
61110	Steuern
61130	Allgemeine Zuweisungen
61150	Allgemeine Umlagen
61160	Steuerbeteiligungen
61170	Ausgleichsleistungen
61210	Zinsen und ähnliche Erträge
61220	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
61250	Ein- und Auszahlungen für Kredite

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

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	0	185.700	188.200	193.900	198.600	202.900
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	262.100	278.600	286.000	292.400	298.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	223.400	236.500	236.500	236.500	236.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	223.400	236.500	236.500	236.500	236.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	38.700	42.100	49.500	55.900	62.000
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	550	550	550	550	550
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	250	250	250	200	100	50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 250	300	300	350	450	500
E20	Ordentliches Ergebnis	- 250	39.000	42.400	49.850	56.350	62.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 250	39.000	42.400	49.850	56.350	62.500
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	39.000	42.400	49.850	56.350	62.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	39.000	42.400	49.850	56.350	62.500
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0	0	4.950	5.000	4.700	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	- 4.950	- 5.000	- 4.700	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kellenbach

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F43	Veränderung laufendes Verrechnungskonto gegen die VG als Einheitskasse (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	39.000	37.450	44.850	51.650	62.500

Produkt- übersichten

**auf der Grundlage
des Ergebnis-
haushaltes
(EH1 – EH23)**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2026

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
4429000 von übrigen Bereichen	0	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	9.350	9.350	9.350	9.750	9.750
5011000 Bürgermeister	0	6.200	6.200	6.200	6.500	6.500
5049000 Sonstige	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	50	50	50	50	50
5113000 ehrenamtlich Tätige	0	2.100	2.100	2.100	2.200	2.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.000	3.400	3.450	3.450	3.500
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	150	150	150	150	150
5631000 Büromaterial	0	200	200	200	200	200
5633100 Porto	0	50	50	50	50	50
5634100 Fernmeldegebühren	0	100	200	200	200	200
5634200 Datenübertragungsgebühren	0	250	250	250	250	250
5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	0	500	550	600	600	600
5641000 Versicherungsbeiträge	0	750	800	800	800	850
5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	250	250	250	250	250
5692000 Verfügungsmittel	0	500	700	700	700	700
5693000 Repräsentationen	0	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	12.350	12.750	12.800	13.200	13.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 12.250	- 12.650	- 12.700	- 13.100	- 13.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 12.250	- 12.650	- 12.700	- 13.100	- 13.150
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 12.250	- 12.650	- 12.700	- 13.100	- 13.150

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11200	Personal	2026

Ergebnishaushalt 11200 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>5624000 Datenverarbeitung</i>	0 0	700 700	800 800	800 800	800 800	800 800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	700	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 700	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 700	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 700</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11421	ehem. Lehrerwohnhaus - Schulstr. 5	2026

Ergebnishaushalt 11421 ehem. Lehrerwohnhaus - Schulstr. 5:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
4412000 Mieten und Pachten	0	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.800	5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	150	400	400	400	400	400
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	150	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen	0	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
5341000 Planmäßige Abschreibung auf Wohnbauten	0	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	700	700	750	750	750	750
5641000 Versicherungsbeiträge	0	450	450	500	500	500	500
5681000 Grundsteuer	0	250	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	6.850	7.600	7.650	7.650	7.650	7.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	1.850	1.100	1.050	1.050	1.050	1.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	1.850	1.100	1.050	1.050	1.050	1.050
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	1.850	1.100	1.050	1.050	1.050	1.050

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11422	Wohnhaus - Bergstr. 2	2026

Ergebnishaushalt 11422 Wohnhaus - Bergstr. 2:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	400	400	400	400	400	400
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.000	500	500	500	500	500
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	100	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	0	150	150	150	150	150	150
5341000 Planmäßige Abschreibung auf Wohnbauten	0	150	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	450	500	550	550	550	550
5641000 Versicherungsbeiträge	0	350	350	400	400	400	400
5681000 Grundsteuer	0	100	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	2.100	1.650	1.700	1.700	1.700	1.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 2.100	- 1.650	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 2.100	- 1.650	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 2.100	- 1.650	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11423	unbebaute Grundstücke	2026

Ergebnishaushalt 11423 unbebaute Grundstücke:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	600	600	600	600	600	600
4412000 Mieten und Pachten	0	600	600	600	600	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	600	600	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	150	16.150	150	150	150	150
5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0	0	16.000	0	0	0	0
5681000 Grundsteuer	0	150	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	2.250	17.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 1.650	- 16.650	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 1.650	- 16.650	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 1.650	- 16.650	- 650	- 650	- 650	- 650

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2026

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	9.500	9.550	9.550	10.300	10.300
5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	0	7.000	7.000	7.000	7.500	7.500
5022200 Leistungszulagen	0	100	100	100	100	100
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0	400	450	450	500	500
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0	1.900	1.900	1.900	2.100	2.100
5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.500	1.700	1.800	1.800	1.900
5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0	300	300	300	300	300
5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	0	600	400	500	500	600
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	250	500	500	500	500
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	150	300	300	300	300
5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	0	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	0	300	300	300	300	300
5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen	0	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	400	600	600	650	650
5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0	0	200	200	200	200
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	200	200	200	200	200
5641000 Versicherungsbeiträge	0	200	200	200	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	11.700	12.150	12.250	13.050	13.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 11.700	- 12.150	- 12.250	- 13.050	- 13.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 11.700	- 12.150	- 12.250	- 13.050	- 13.150
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	12.150	12.150	12.350	12.350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 11.700	0	- 100	- 700	- 800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Wahlen	2026

Ergebnishaushalt 12100 Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land</i>	0 <i>0</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>5639000 Geschäftsaufwendungen</i>	0 <i>0</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>	200 <i>200</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	100	100	100	100	100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	100	100	100	100	100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Kindertagesstätten	2026

Ergebnishaushalt 36520 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	26.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0	24.500	0	0	0	0
	4144300 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	400	400	400	400	400
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	7.500	7.800	7.800	8.000	8.000
	4340000 Beteiligung Essenskosten	0	7.500	7.800	7.800	8.000	8.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200
	4414100 Beteiligung Essenskosten	0	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300.400	298.950	309.500	319.600	292.000
	4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	254.800	263.550	271.500	279.600	288.000
	4424310 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Erstattung Zuordnungsgemeinden	0	45.600	35.400	38.000	40.000	4.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	335.200	309.750	320.300	330.600	303.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	293.000	303.000	309.000	322.000	332.000
	5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	0	229.000	230.000	234.000	244.000	251.000
	5022200 Leistungszulagen	0	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0	15.300	17.000	17.000	18.000	18.000
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0	45.700	53.000	55.000	57.000	60.000
	5062900 Sonstige (z. B. Arbeitgeberanteil VL)	0	100	100	100	100	100
	5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	100	100	100	100	100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	66.400	31.400	31.400	31.600	31.600
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	38.600	5.000	5.000	5.000	5.000
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.200	500	500	700	700
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	300	300	300	300	300
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	5242000 Essenskosten	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	5242200 Essenskosten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	0	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	0	5.250	5.350	5.350	5.350	5.350
	5342000 Planmäßige Abschreibung auf soziale Einrichtungen, Kita's und Jugendeinrichtungen	0	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350
	5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	900	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	5.800	6.550	6.550	6.550	6.550
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	5612100 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung über die Fachberatung	0	300	300	300	300	300
	5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	300	200	200	200	200
	5619000 Sonstige Personalhebenaufwendungen	0	500	500	500	500	500
	5631000 Büromaterial	0	200	200	200	200	200
	5634100 Fernmeldegebühren	0	750	750	750	750	750
	5634600 Rundfunk- und Fernsehgebühren	0	100	100	100	100	100
	5641000 Versicherungsbeiträge	0	3.150	3.500	3.500	3.500	3.500

Ergebnishaushalt 36520 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	370.450	346.300	352.300	365.500	375.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 35.250	- 36.550	- 32.000	- 34.900	- 72.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 35.250	- 36.550	- 32.000	- 34.900	- 72.400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 35.250</u>	<u>- 37.550</u>	<u>- 33.000</u>	<u>- 35.900</u>	<u>- 73.400</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2026

Ergebnishaushalt 42100 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2026

Ergebnishaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	200	3.200	200	200	200	
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land ** Errichtung eines Geländers am Dorfplatz; finanziert durch das Dorfbudget 2025/2026	0	0	3.000	0	0	0	
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	200	200	200	200	200	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500	500	500	500	500	
4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	500	500	500	500	500	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	8.300	11.300	8.300	8.300	8.300	8.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	9.000	12.000	9.000	9.000	9.000	
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen ** 3.000 Euro Errichtung neues Geländer am Dorfplatz; 3.000 € für außerplanmäßiges	0	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000	
5233900 Sonstige Aufwendungen	0	500	500	500	500	500	
5253100 an Eigenbetriebe	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
E11 Abschreibungen	0	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300	
5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	300	300	300	300	300	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	50	50	50	50	50	
5641000 Versicherungsbeiträge	0	50	50	50	50	50	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	23.350	26.350	23.350	23.350	23.350	23.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050	- 15.050
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 15.050	- 16.750	- 16.750	- 16.750	- 16.750	- 16.750

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen:		
54100 . 4144200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	Errichtung eines Geländers am Dorfplatz; finanziert durch das Dorfbudget 2025/2026
54100 . 5233800	Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	3.000 Euro Errichtung neues Geländer am Dorfplatz; 3.000 € für außerplanmäßiges

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54150	Konzessionsabgaben	2026

Ergebnishaushalt 54150 Konzessionsabgaben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4625000 Konzessionsabgaben (vormals Stadtwerke Kirn)	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Bestattungswesen	2026

Ergebnishaushalt 55300 Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	150	150	150	150	150
	4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	150	150	150	150	150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	4322400 Bestattungsgebühren	0	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	4412000 Mieten und Pachten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	750	1.150	1.150	1.150	1.150
	4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	500	900	900	900	900
	4429000 von übrigen Bereichen	0	250	250	250	250	250
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.800	2.800	2.800	2.900	2.900
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	600	600	600	700	700
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	700	700	700	700	700
	5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11	Abschreibungen	0	350	350	350	350	350
	5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0	200	200	200	200	200
	5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	150	150	150	150	150
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
	5641000 Versicherungsbeiträge	0	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	3.250	3.250	3.250	3.350	3.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	150	850	850	750	750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0	150	850	850	750	750
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	- 5.900	- 5.900	- 6.000	- 6.000
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	150	- 5.050	- 5.050	- 5.250	- 5.250

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2026

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	23.800	23.850	23.850	23.850	23.850	23.850
4144000 von der EU	0	23.800	23.850	23.850	23.850	23.850	23.850
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	13.650	13.250	13.250	13.250	13.250	13.250
4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
4412000 Mieten und Pachten	0	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4419000 Sonstige Erstattungen	0	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	37.450	37.100	37.100	37.100	37.100	37.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.550	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	4.500	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	22.050	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	0	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.700	5.300	5.300	5.350	5.350	5.350
5641000 Versicherungsbeiträge	0	3.500	4.050	4.050	4.100	4.100	4.100
5681000 Grundsteuer	0	200	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	34.150	33.800	33.800	33.850	33.850	33.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	3.300	3.300	3.300	3.250	3.250	3.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	3.300	3.300	3.300	3.250	3.250	3.250
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	3.300	3.300	3.300	3.250	3.250	3.250

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)	2026

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	1.200	800	800	800	800
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.200	800	800	800	800
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
4412000 Mieten und Pachten	0	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	5.800	5.400	5.400	5.400	5.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	9.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	0	9.000	4.500	4.500	4.500	4.500
E11 Abschreibungen	0	1.200	800	800	800	800
5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0	800	0	0	0	0
5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen	0	400	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	10.200	5.300	5.300	5.300	5.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 4.400	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 4.400	100	100	100	100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 4.400	100	100	100	100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Bürgerhaus	2026

Ergebnishaushalt 57310 Bürgerhaus:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	2.150	31.150	2.150	2.150	2.150	2.150
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	29.000	0	0	0	0
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	2.050	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
4159000 Sonstige Sonderposten	0	100	0	0	0	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
4412000 Mieten und Pachten	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	5.350	34.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.850	34.850	6.050	6.050	6.350	6.350
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	4.000	4.000	4.200	4.200	4.500	4.500
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.000	30.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	600	600	600	600	600	600
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	250	250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	0	6.050	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0	5.800	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	250	250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	900	900	900	900	900	900
5641000 Versicherungsbeiträge	0	900	900	900	900	900	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	12.800	42.050	13.250	13.250	13.550	13.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 7.450	- 7.700	- 7.900	- 7.900	- 8.200	- 8.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 7.450	- 7.700	- 7.900	- 7.900	- 8.200	- 8.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 7.450	- 8.550	- 8.750	- 8.750	- 9.050	- 9.050

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Mehrgenerationenplatz	2026

Ergebnishaushalt 57319 Mehrgenerationenplatz:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	600	600	600	600	
4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	600	600	600	600	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	600	500	500	500	500	
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0	600	500	500	500	500	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	600	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.750	2.350	2.350	2.650	2.650	
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	1.500	1.200	1.200	1.500	1.500	
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	400	400	400	400	
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500	
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	250	250	250	250	250	
E11 Abschreibungen	0	0	1.350	1.350	1.350	1.350	
5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0	0	200	200	200	200	
5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	150	150	150	150	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	100	100	100	100	100	
5641000 Versicherungsbeiträge	0	100	100	100	100	100	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	2.850	3.800	3.800	4.100	4.100	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 2.250	- 2.700	- 2.700	- 3.000	- 3.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 2.250	- 2.700	- 2.700	- 3.000	- 3.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	- 2.700	- 2.700	- 2.800	- 2.800	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 2.250	- 5.400	- 5.400	- 5.800	- 5.800	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61110	Steuern	2026

Ergebnishaushalt 61110 Steuern:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	171.600	175.600	181.300	186.000	190.300	
4011000 Grundsteuer A	0	2.950	5.100	5.100	5.100	5.100	
4012000 Grundsteuer B	0	28.000	27.900	27.900	27.900	27.900	
4013000 Gewerbesteuer	0	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	108.300	114.300	118.400	122.200	127.700	
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	5.800	7.000	8.600	9.500	8.300	
4033000 Hundesteuer	0	1.550	1.300	1.300	1.300	1.300	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	171.600	175.600	181.300	186.000	190.300	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	171.600	175.600	181.300	186.000	190.300	
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	50	50	50	50	50	
4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen	0	50	50	50	50	50	
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	50	50	50	50	50	
5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	50	50	50	50	50	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
E20 Ordentliches Ergebnis	0	171.600	175.600	181.300	186.000	190.300	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	171.600	175.600	181.300	186.000	190.300	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61130	Allgemeine Zuweisungen	2026

Ergebnishaushalt 61130 Allgemeine Zuweisungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600
4111100 Schlüsselzuweisung A	0	76.400	84.200	85.900	87.600	89.400
4111200 Schlüsselzuweisung B	0	0	6.200	6.200	6.200	6.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	76.400	90.400	92.100	93.800	95.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61150	Allgemeine Umlagen	2026

Ergebnishaushalt 61150 Allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	221.100	234.700	234.700	234.700	234.700
5442100 Kreisumlage	0	122.500	126.600	126.600	126.600	126.600
5442300 Verbandsgemeinde	0	98.600	108.100	108.100	108.100	108.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	221.100	234.700	234.700	234.700	234.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 221.100	- 234.700	- 234.700	- 234.700	- 234.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 221.100	- 234.700	- 234.700	- 234.700	- 234.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	- 221.100	- 234.700	- 234.700	- 234.700	- 234.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61160	Steuerbeteiligungen	2026

Ergebnishaushalt 61160 Steuerbeteiligungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	2.300	1.800	1.800	1.800	1.800
<i>5431000 Gewerbesteuerumlage</i>	<i>0</i>	<i>2.300</i>	<i>1.800</i>	<i>1.800</i>	<i>1.800</i>	<i>1.800</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	2.300	1.800	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 2.300	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 2.300	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61170	Ausgleichsleistungen	2026

Ergebnishaushalt 61170 Ausgleichsleistungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	14.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
4052100 Familienleistungsausgleich	0	14.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	14.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	14.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	14.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> (<u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</u>)	<u>0</u>	<u>14.100</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>	<u>12.600</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61210	Zinsen und ähnliche Erträge	2026

Ergebnishaushalt 61210 Zinsen und ähnliche Erträge:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	500	500	500	500	500
4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0	100	100	100	100	100
4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen	0	400	400	400	400	400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	500	500	500	500	500
E20 Ordentliches Ergebnis	0	500	500	500	500	500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61220	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2026

Ergebnishaushalt 61220 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	250	200	200	150	50	0
5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	250	200	200	150	50	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 250	- 200	- 200	- 150	- 50	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 250	- 200	- 200	- 150	- 50	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 250</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 150</u>	<u>- 50</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61250	Ein- und Auszahlungen für Kredite	2026

Ergebnishaushalt 61250 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

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: Allgemein							
Produkt: 11140 Gremien							
Maßnahme: 1114001 Beteiligung AÖR							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000,00 *						- 1.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00						1.000,00

Erläuterungen 11140-0960000-1114001-7874930: Die Maßnahme wurde bereits in 2024 angelegt und kann bis Ende 2026 übertragen werden.

Produkt: 11423 unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 1142301 Bauplätze Neubaugebiet "Brassenacker"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		43.000,00					43.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		43.000,00					43.000,00

Produkt: 11423 unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 1142303 Zuwendung regionales Zukunftsprogramm							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 1143002 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000,00 *						- 6.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00						6.000,00

Erläuterungen 11430-0714000-1143002-7857100: wurde in 2025 veranschlagt, aber noch nicht angeschafft.

Produkt: 55590 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)							
Maßnahme: 5559001 Erneuerung Wirtschaftswege							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		165.000,00					165.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		253.000,00					253.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 88.000,00					- 88.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

11 Kellenbach

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		

Erläuterungen 55590-0483600-5559001-7851000: Verbreiterung Wirtschaftsweg Flur 3, 148/4 und 120

Produkt: 57310 Bürgerhaus							
Maßnahme: 5731001 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.900,00					3.900,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.900,00					- 3.900,00

Erläuterungen 57310-0820000-5731001-7857100: Industriespülmaschine

Summe Einzahlungen Allgemein:		208.000,00					208.000,00
Summe Auszahlungen Allgemein:	- 7.000,00	256.900,00					249.900,00
Saldo Gesamt Allgemein:	7.000,00	- 48.900,00					- 41.900,00

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!