

Haushaltssatzung

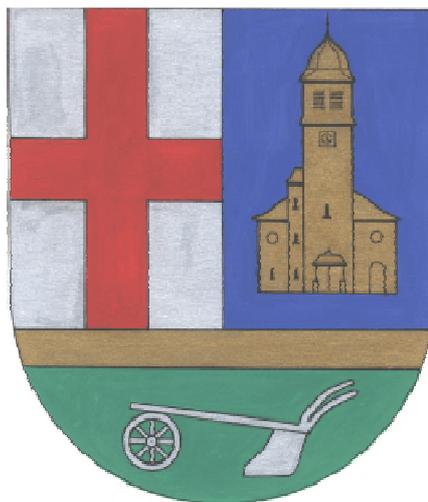
und

Haushaltsplan

der

**Ortsgemeinde
Macken**

für das Haushaltsjahr 2025



**Verbandsgemeinde RHEIN - MOSEL
Kreis MAYEN-KOBLENZ**

Inhaltsverzeichnis

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Macken für das
Haushaltsjahr 2025

		Seite
1.	Inhaltsverzeichnis	2
2.	Vorbericht	3
2.1.	Anlagen zum Vorbericht	
2.1.1.	Entwicklung der Jahresergebnisse	24
2.1.2.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse /-fehlbeträge	25
2.1.3.	Entwicklung der Investitionen (Gesamt – Investitionsplan)	26
2.1.4.	Entwicklung Eigenkapital	27
3.	Haushaltssatzung	29
4.	Ergebnishaushalt	35
5.	Finanzhaushalt	41
6.	Teilhaushalte - Übersicht -	47
6.1.	Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung	51
6.2.	Teilhaushalt 2 – Schule, Kultur, Jugend und Soziales	69
6.3.	Teilhaushalt 3 – Gestaltung Umwelt	83
6.4.	Teilhaushalt 4 – Kommunale Einrichtungen und Tourismus	105
6.5.	Teilhaushalt 5 – Finanzen	121
7.	Investitionsübersicht	129
8.	Haushaltsvermerke	145
9.	Stellenplan	149
10.	Bilanz des letzten Jahres mit Jahresabschluss	153
11.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	159
12.	Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	161
13.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Beurteilung der sog. „Freien Finanzspitze“)	163
14.	Anlagen	
14.1.	Übersicht Grundschulumlage	166
14.2.	Übersicht Kreis- und Verbandsgemeindeumlage u. Schlüsselzuweisung A und B	167/177
15.	Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeinden	178
16.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	179

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Macken

für das Haushaltsjahr 2025



1 Allgemeines

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies

setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt. Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

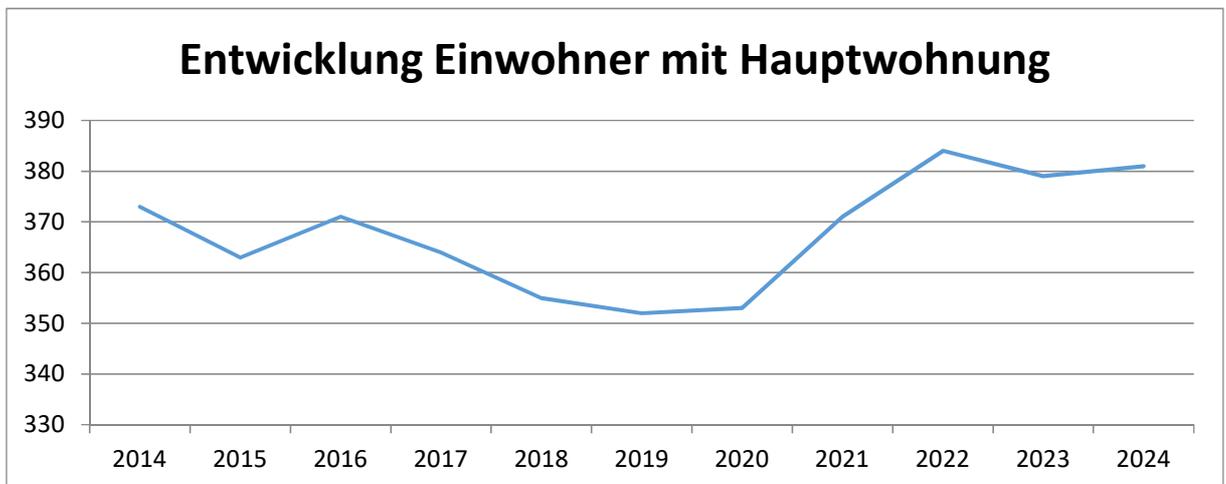
Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

(Auszug des Haushaltsrundschreibens des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz)

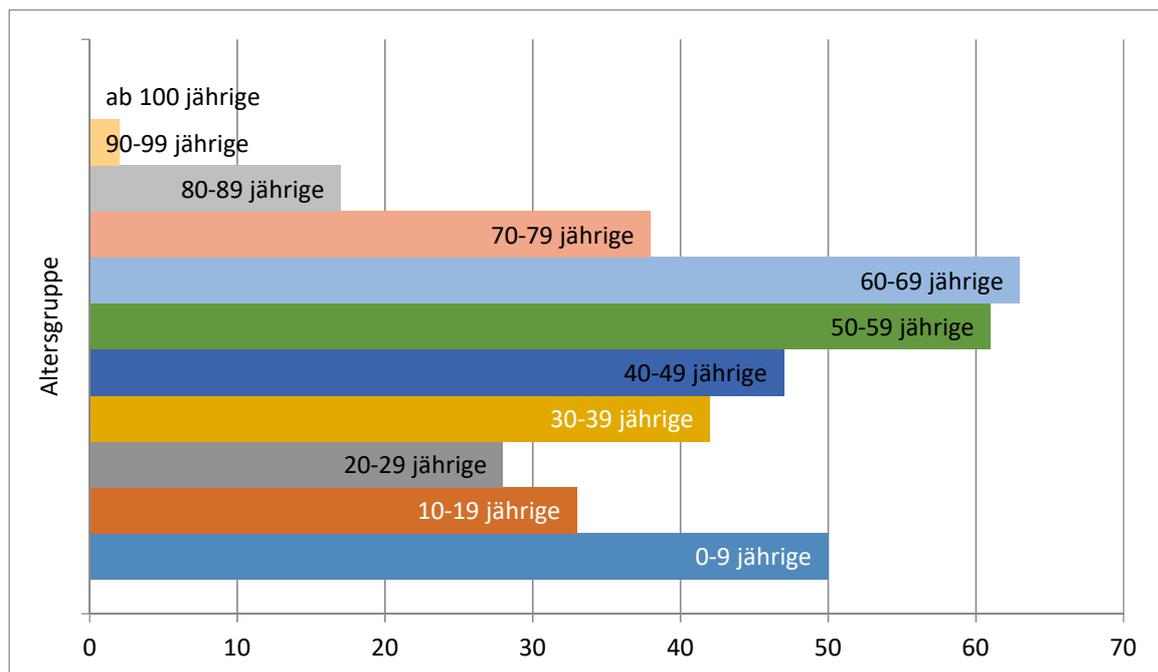
2 Statistische Daten

2.1 Einwohner (mit Hauptwohnsitz) zum 30.06.2024:

381



2.2 Altersstruktur (Einwohner zum 30.06.2024)



2.3 Katasterfläche

Die Katasterfläche der Ortsgemeinde Macken beträgt insgesamt:

861 ha.

3 Vorläufiges Jahresergebnis Haushaltsjahr 2024

3.1 Ergebnishaushalt/-rechnung

Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Differenz
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	698.424	612.269,54	-86.154,46
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	702.175	572.767,51	-129.407,49
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.751	39.502,06	43.253,06
Finanzergebnis	4.000	4.017,16	17,16
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
Jahresergebnis	249	43.519,22	43.270,22

Bei diesem vorl. Jahresergebnis der Ergebnisrechnung sind die Sonderposten und Abschreibungen 2024 n.n. verbucht/berücksichtigt!

3.2 Finanzhaushalt/-rechnung

3.3

Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Differenz
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	21.719	59.501,91	37.782,91
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-195.278	-111.036,41	84.241,59
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	169.559	0,00	-169.559,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0,00
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	0	33.787,00	33.787,00
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	0	0,00	0,00
Saldo durchlaufende Gelder	0	708,37	708,37

Hinweis:

Soweit in den nachfolgenden Übersichten nicht ausdrücklich Planwerte anzugeben sind, enthalten sie für das Jahr 2024 die o.a. vorläufigen Werte für den Jahresabschluss. (Stand 09.12.2024)

4 Haushalt 2025

4.1 Ergebnishaushalt

4.1.1 verkürzte Darstellung

Nachfolgend die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes; im Vergleich dazu die Werte der beiden Vorjahre:

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	823.087,85	698.424	689.762	662.644	667.813	679.252
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	743.785,68	702.175	726.667	650.590	642.891	641.202
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	79.302,17	-3.751	-36.905	12.054	24.922	38.050
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	17.007,46	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	0	0	0	6.000	32.000	32.000
Ordentliches Ergebnis	E 20	96.309,63	249	-23.905	19.054	5.922	19.050
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	E 23	96.309,63	249	-23.905	19.054	5.922	19.050

4.1.2 Wesentliche Abweichungen (zum Vorjahr) verkürzte Darstellung

Pos. E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Der Posten „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfasst grundsätzlich die Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), die sonstigen Gemeindesteuern sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, aber auch steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	324.200	342.550	-18.350
<i>davon:</i>			
Grundsteuer A	3.900	4.950	-1.050
Grundsteuer B	48.000	48.000	0
Gewerbesteuer	25.000	15.000	10.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	221.000	219.000	2.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.100	32.800	-29.700
Hundesteuer	2.200	1.800	400
Familienleistungsausgleich	21.000	21.000	0

Durch ein Urteil des Bundesverfassungsgerichts tritt nun ab dem 01.01.2025 die Reform der Grundsteuer in Kraft. Die Steuermessbeträge werden von der Finanzverwaltung für alle Grundstückseigentümer neu festgesetzt. Für die aufkommensneutrale Erhebung der Grundsteuer hat das Finanzministerium eine Liste der Hebesätze erstellt und hiernach würden Anpassungen der Hebesätze erforderlich. Der Hebesatz der Grundsteuer A (345 %) und der Grundsteuer B (465 %) sowie der Gewerbesteuer (380 %) wird gegenüber dem Vorjahr unverändert belassen. Die Festsetzungen der Realsteuern erfolgten gesondert in einer Hebesatzsatzung. Die Hundesteuersätze bleiben auf dem Niveau von 2024.

Die Ansätze für die gemeindlichen Steueranteile beruhen auf den regionalisierten Bundesdaten der Steuerschätzung vom November 2024.

Pos. E 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Der Posten E 2 umfasst die Erträge aus Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen sowie die zahlungsneutralen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	193.415	164.755	28.660
<i>davon:</i>			
Schlüsselzuweisung A	107.711	97.295	10.416
Schlüsselzuweisung B	16.050	11.443	4.607
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Bund	42.793	42.793	0
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	13.360	27	13.333
Auflösung Sonderposten Zuwendungen (zahlungsneutral)	13.398	13.094	304
Auflösung sonstige Sonderposten (zahlungsneutral)	103	103	0

Erläuterungen zur Schlüsselzuweisung A und Schlüsselzuweisung B sind der gesonderten Zusammenstellung zu entnehmen. Die Ortsgemeinde erhält aus dem Energie-Klimafonds eine Zuwendung für klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 42.793,- €, weiterhin wird eine Zuwendung für das Hochwasser- / Starkregenvorsorgekonzept in Höhe von 13.333,- € erwartet.

Pos. E 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Posten E 4 umfasst Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen (Hallennutzung etc.), Entgelte Bestattungswesen, Anteil am Dualen System Deutschland und Auflösung Sonderposten.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	44.848	44.449	399
<i>davon:</i>			
Entgelte für Bestattungswesen	1.000	800	200
Duale System Deutschland	600	400	200
Auflösung sonstige Sonderposten (zahlungneutral)	43.248	43.249	-1

Pos. E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Posten E 5 umfasst die Erträge aus privatrechtlichen Verträgen (Verkauf von Chroniken/Fahnen, Kommunale Forstwirtschaft-Holzverkauf, Mieten/Pachten, RWE Einspeisevergütung Photovoltaikanlage, usw.).

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	90.366	93.628	-3.262
<i>davon:</i>			
Erträge aus Verkäufen von Vorräten	77.180	85.142	-7.962
Mieten und Pachten	9.150	4.450	4.700
Mieten und Pachten (Fischereipacht)	36	36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte (z.B. Strom Einspeisevergütung)	4.000	4.000	0

Die Veranschlagung der Holzverkaufserlöse (Erträge aus Verkäufen von Vorräten) belaufen sich nach den Forstwirtschaftsplan 2025 auf 77.080,- €. Die Steigerung der Mieten und Pachten beruht auf den aktuellen Miet- und Pachtverträgen.

Pos. E 6 – Kostenerstattungen Kostenumlagen

Der Posten E 6 umfasst die Erträge der Kostenerstattungen / Kostenumlagen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	26.749	15.749	11.000
<i>davon:</i>			
Kostenerstattungen/Kostenuml. v. ö. Bereich	3.589	3.589	0
Kostenerstattungen/Kostenuml. v. sonstigen	23.160	12.160	11.000

Die Steigerung der Kostenerstattungen v. sonstigen beruht u.a. auf der durch die Jagdgenossenschaft in Aussicht gestellten Kostenerstattung für Wegebaumaßnahmen sowie aus der Erstattung eines projektbezogenen Bebauungsplans.

Pos. E 9 – Personalaufwand

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
Gesamtsumme	32.949	29.668	3.291

Der Personalaufwand wird aufgrund den aktuellen Beschäftigungsverhältnissen ermittelt. Die Steigerung beruht insbesondere auf den Tarifanpassungen.

Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Posten E 10 umfasst die Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall, die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, Fahrzeugunterhaltung, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände, sonstige Verbrauchsmittel, sonstige Aufwendungen für Sachleistungen, Kostenerstattungen an das Land, an Gemeinden, an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (z.B. Abwasserwerk) sowie sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	214.615	212.140	29.475
<i>davon:</i>			
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	21.700	19.800	1.900
Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16.150	7.350	8.800
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.830	14.830	0
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	23.500	18.500	5.000
Fahrzeugunterhaltung	3.500	3.500	0
Unterhaltung der Maschinen und techn. Anlagen	300	300	0
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	950	1.100	-150
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.400	1.000	400
Sonstige Verbrauchsmittel	100	100	0
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.750	4.400	2.350
Kostenerstattungen an das Land (z.B. Beförsterungskosten)	18.500	14.900	3.600
Kostenerstattung an den ö. Bereich/an Gemeinden	30.000	50.000	-20.000
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (z.B. Unternehmereinsatz Forst, Anpflanzungen im Forst, usw.)	76.935	76.360	575

Bei den Unterhaltungsmaßnahmen werden insbesondere für die Beseitigung von Feuchtigkeitsschäden am Gebäude des Bauhofs 8.000,- € eingeplant. Aufgrund der Abrechnung 2023 sowie der berechneten VZ 2024 der Personal- und Sachkosten KITA wird die Veranschlagung 2025 auf 30.000,- € angepasst.

Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen u. sonstige Transferaufwendungen

Der Posten E 12 umfasst Aufwendungen für lfd. Zwecke an den öffentlichen Bereich und an übrige Bereiche: z.B.: Grundschulumlage, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, VG-Umlage, Zuwendungen an Vereine etc.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	330.188	329.742	446
<i>davon:</i>			
Zuweisungen u. Zuschüsse an Gemeinden	13.492	13.944	-452
Zuweisungen u. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.050	550	4.500
Gewerbesteuerumlage	1.850	1.300	550
Kreisumlage	184.902	185.400	-498
VG-Umlage	124.894	128.548	-3.654

Aufgrund des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhält die Verbandsgemeinde Rhein-Mosel einen schülerbezogenen Anteil der Schlüsselzuweisung B, welcher an die Ortsgemeinden weitergegeben wird. Dies erfolgt, indem dieser Anteil bei der Grundschulumlage berücksichtigt wird, siehe Anlage: Berechnung der vorläufigen Grundschulumlage. Für die Renovierung der Giebelseite am Feuerwehrhaus wird eine Zuwendung an den örtlichen Verein eingestellt. Hinsichtlich der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage wird auf gesonderte Berechnung dieser Haushaltsplanung verwiesen. Die Veranschlagung der Kreis- und der VG-Umlage beruht auf den Umlagesätzen aus 2024.

Pos. E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen

Der Posten umfasst Aufwendungen für Aus- und Fortbildung; Personalnebenaufwendungen, Mieten, Pachten, Datenverarbeitung, sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten, Büromaterial, Porto, Telefonkosten, Versicherungsbeiträge, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Grundsteuer, Verfügungsmittel u. sonst. Lfd. Aufwendungen der Verwaltung.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	45.114	21.495	23.619
<i>davon:</i>			
Aufw. für übernommene Reisekosten	500	500	0
Personalnebenaufwendungen(Fahrkosten/BG-Umlage Rhl.Pf, usw.)	250	250	0
Mieten/Pachten	840	840	0
Lesing	725	0	725
Datenverarbeitung	1.600	1.300	300
Sachverständigen u. ähnliche Aufwendungen	15.814	1.000	14.814
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.600	4.500	6.100
Büromaterial	150	150	0
Porto und Versandkosten	50	50	0
Telefonkosten	100	100	0
Versicherungsbeiträge	10.945	10.195	750
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	410	380	30
Grundsteuer	1.730	1.730	0
Verfügungsmittel	400	400	0
Lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.000	100	900

Für das Hochwasser- Starkregenvorsorgekonzept sind Aufwendungen für Sachverständige in Höhe von 14.814,- € eingeplant.

4.1.3 Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von -23.905,- € ab.
Gemäß § 18 (1) Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt **nicht ausgeglichen**.

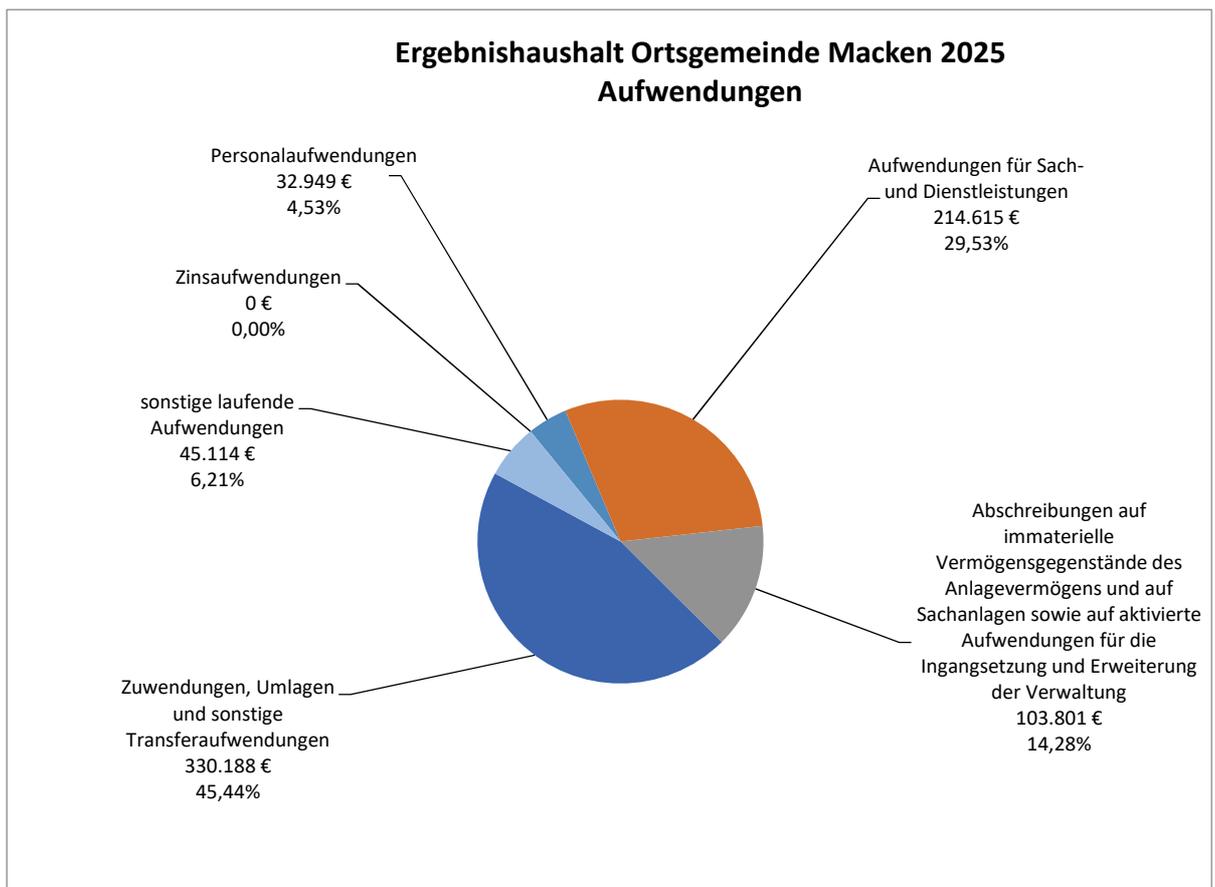
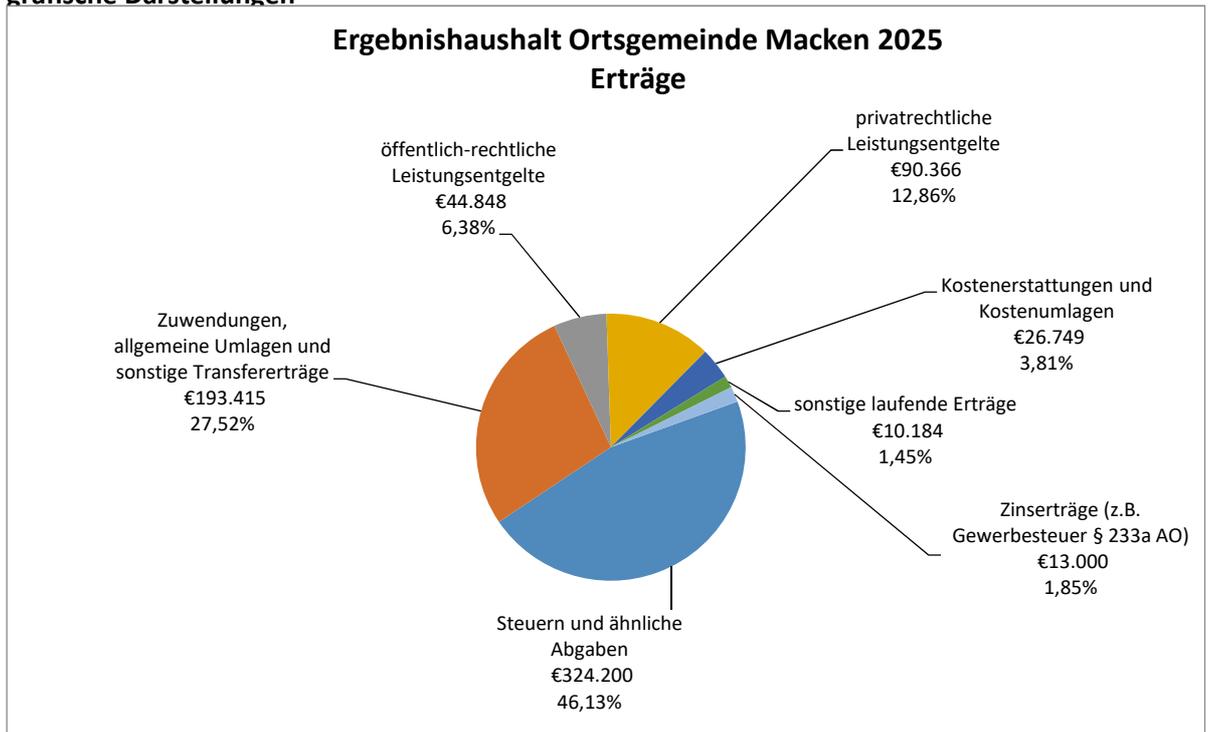
Anmerkung:

Die Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus den Vorjahren (vgl. Anlage zum Vorbericht) ist seit der Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 nicht mehr vorgesehen.

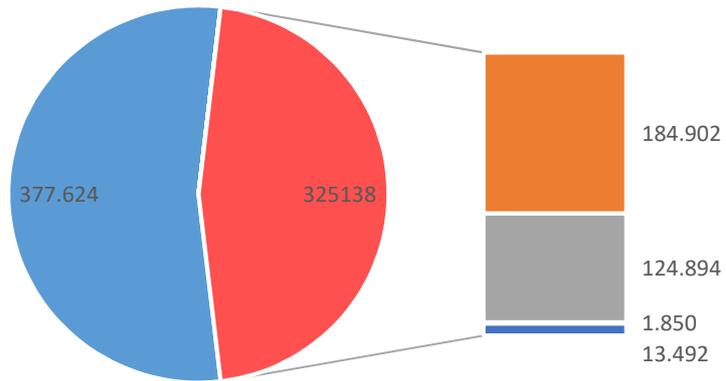
4.1.4 Bemühungen Haushaltsausgleich

- nur alle unbedingt notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen der gemeindlichen Einrichtungen sind in der Planung berücksichtigt; teilweise werden Unterhaltungsmaßnahmen auf unbestimmte Zeit verschoben
- die möglichen Energiesparmaßnahmen durch das Nutzerverhalten der Gemeinde werden umgesetzt

4.1.5 grafische Darstellungen

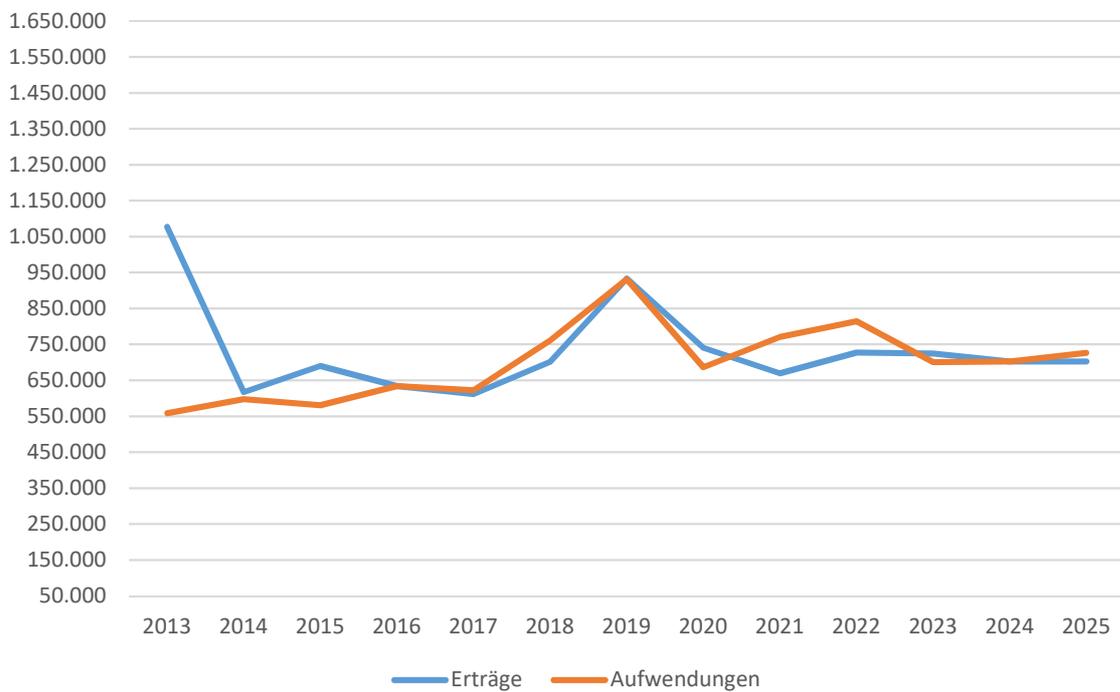


Verbrauch der Gesamterträge durch Umlagen



■ verbleibende Erträge ■ Kreisumlage ■ VG-Umlage ■ GwSt.-Umlage ■ GS-Umlage ■ FAG-Umlage

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



4.2 Finanzhaushalt

4.2.1 verkürzte Darstellung

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentl. und außerordentl. Einzahlungen u. Auszahlungen	F 20	88.245,11	25.719	25.004	64.992	53.092	64.092
Saldo Investitionstätigkeit	F 33	-216.101,01	-195.278	-237.278	-1.152	-2.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	F 34	-127.856,70	-169.559	-212.274	-1.087.008	51.092	62.092
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	0,00	169.559	212.274	1.087.008	-28.000	-28.000
Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	146.716,36	0,00	0,00	0	-23.092	-34.092
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F 40	146.716,36	169.559	212.274	1.087.008	-51.092	-62.092
Saldo durchlaufende Gelder	F 41	-18.859,66	0	0	0	0	0

4.2.2 Investitionstätigkeit

4.2.2.1 Investitionen

Gemäß § 4 (12) GemHVO sind Investitionen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die vom Gemeinderat festgelegte Wertgrenze überschreiten, einzeln darzustellen. Die Wertgrenze wird in § 8 der Haushaltssatzung festgesetzt und liegt bei 0,00 €.

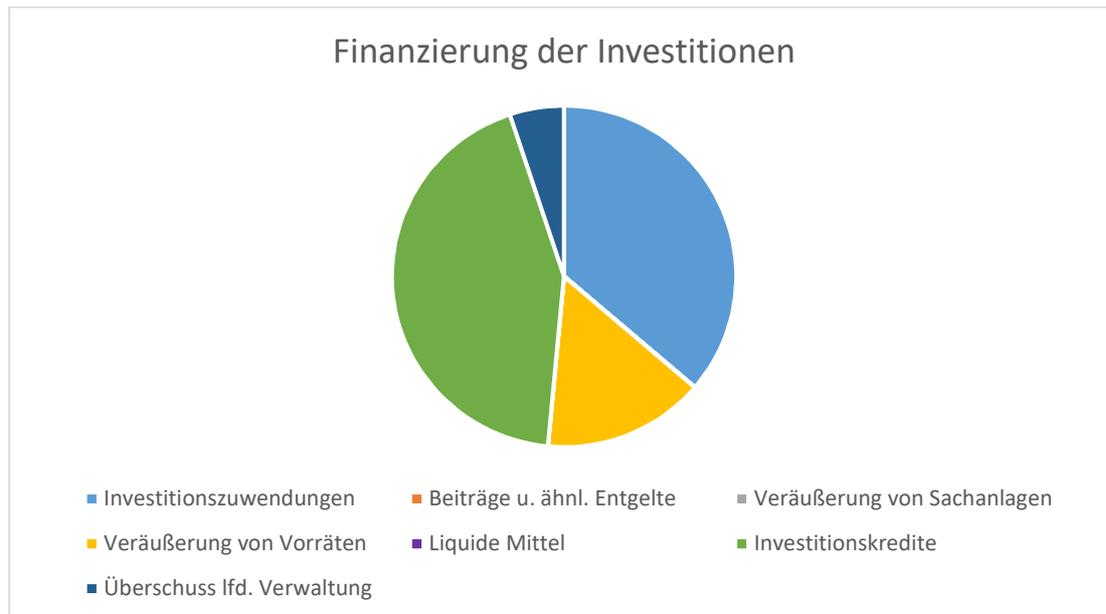
Der Haushaltsplan beinhaltet folgende Investitionen:

Teilfinanz-HH	Leistung	Maßnahme	HH-Ansatz (€)
1	11100	Hardware / EDV-techn. Ausstattung	4.000
	11420	Veräußerung Bauplätze	(Einz.) 74.600
	11420	Grundstückserwerb in der Ortslage	32.000
	11430	Anschaffung von Arbeitsgeräten Bauhof, Kehrmaschine – Anbaugerät für an den Traktor	6.000
2	36500	Zuwendung für die Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED	(Einz.) 5.333
	36500	Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED, Installation von Rollos sowie einer Markise	19.326
3	54100	Zuwendung für den Nahwärmeausbau	(Einz.) 112.615
	54100	Zuwendung für Buswendeplatz / öffentlicher Personennahverkehr	(Einz.) 59.500
	54100	Anlaufbetrag für Machbarkeitsstudie Nahwärmeausbau – Neuausrichtung der örtlichen Energiewirtschaft, neue Straßenleuchten, Löschwasserentnahmestelle Feenwalde	272.000
	54100 Proj. 54100-1	Bau Buswendeplatz – erste Planungskosten 2022, Ausführung 2025 – Anforderung des Personennahverkehrs	70.000
	54101 Proj. 54101-3	Planungskosten und vorbereitende Maßnahmen zur Bauausführung – Erschließung Baugebiet „Am Lehnacker“ 2. BA	45.000
	55510	Ankauf von Waldgrundstücken	5.000
4	55300	Neugestaltung Friedhof Tor/Treppe etc.	35.000
5	61200	Geschäftsanteil der in Gründung stehenden AöR - Energiegewinnung	1.000

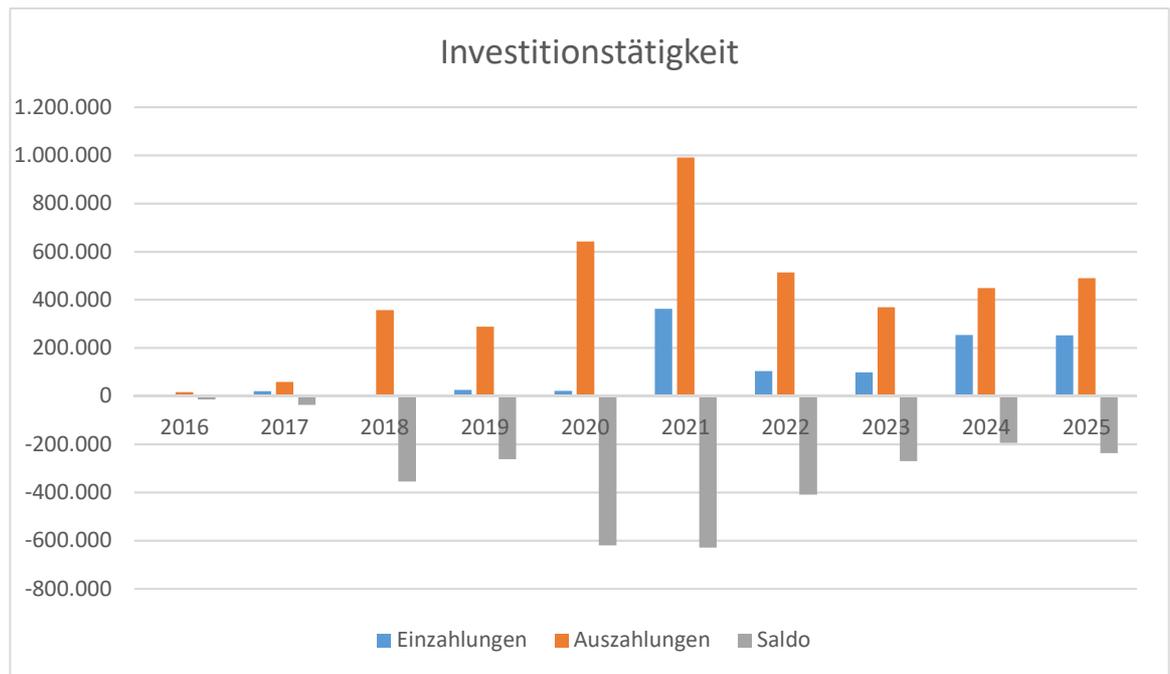
4.2.2.2 Finanzierung

Die Finanzierung der in diesem Haushaltsjahr geplanten Investitionen ist wie folgt vorgesehen:

Bezeichnung	Pos.	2025
		Plan
		€
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	F 24	177.448
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	F 25	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	F 26	74.600
Überschuss lfd. Verwaltung (abzgl. Tilgung)	F23-F36	25.004
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	F35	212.274
Minderung der Forderung gegenüber der VG, Konto 17431	F 38	0

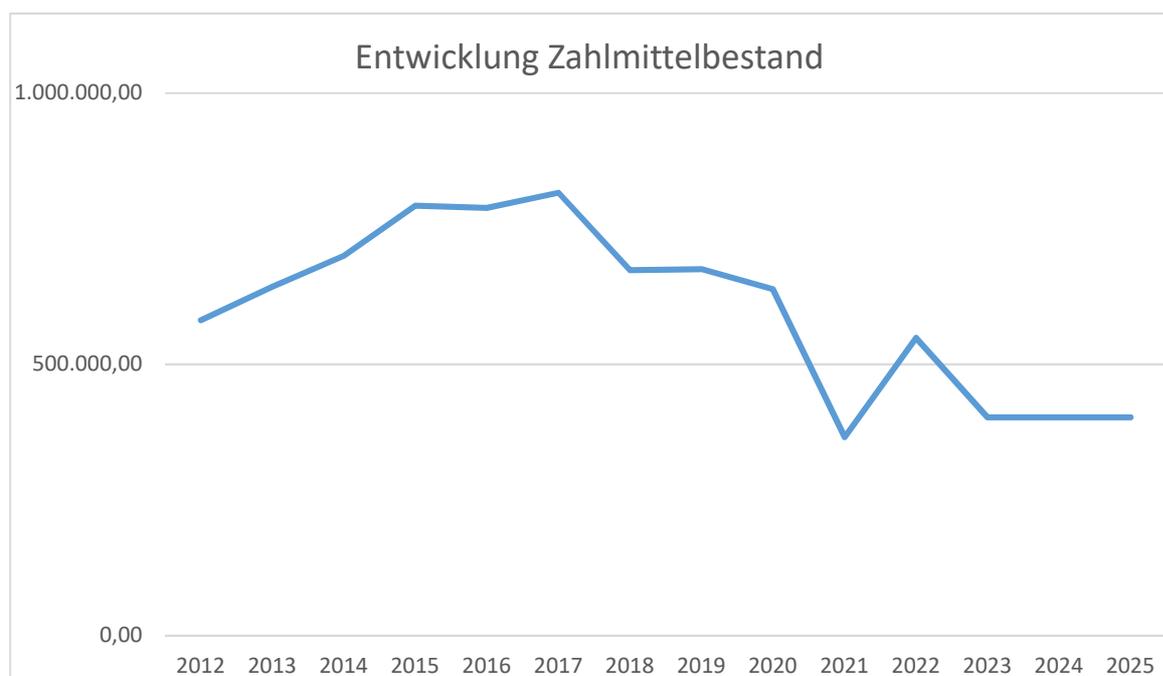


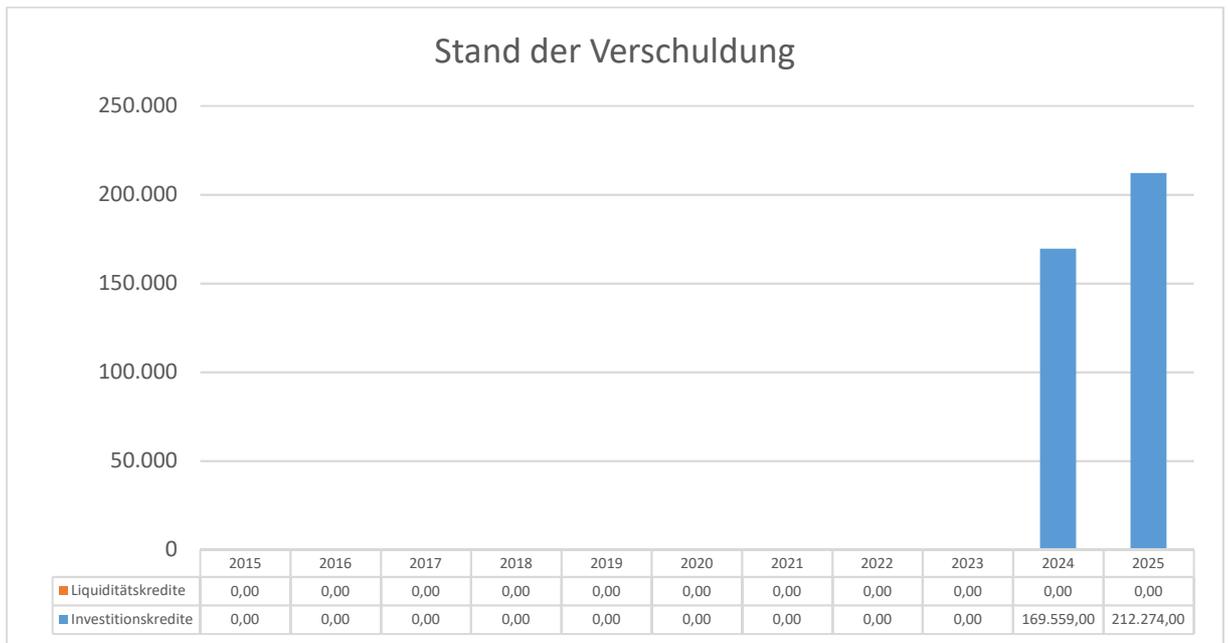
4.2.2.3 Entwicklung der Investitionen



4.2.3 Finanzierungstätigkeit

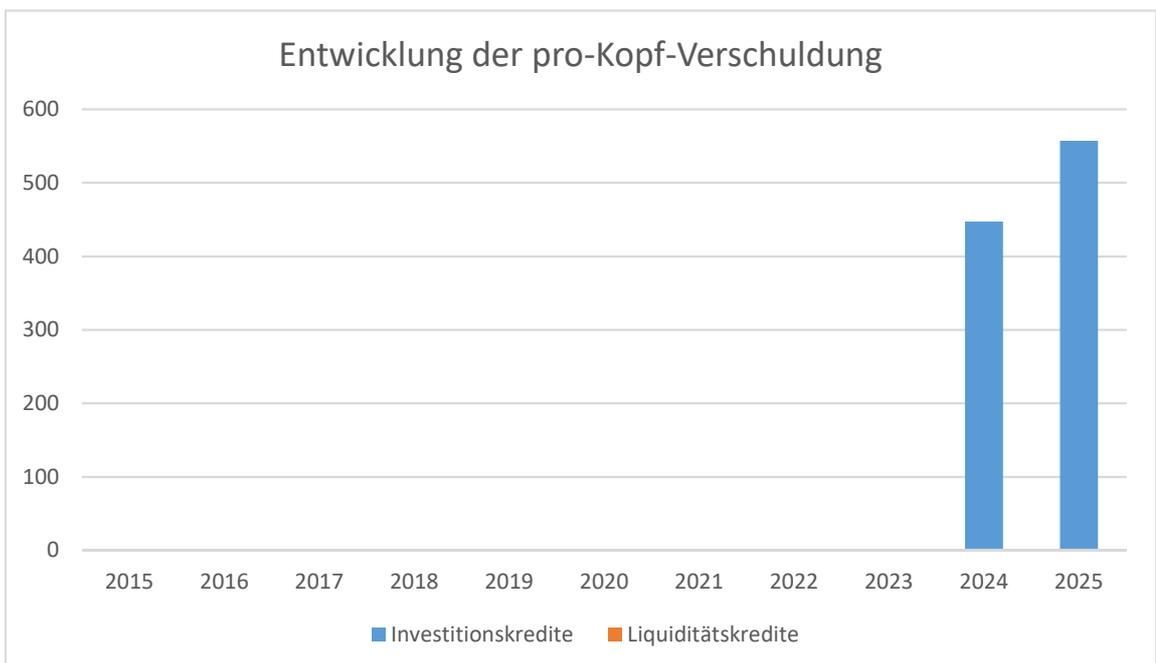
Die Finanzierungstätigkeit wird im Finanzhaushalt in den Positionen F 24 – F 43 dargestellt und beinhaltet neben den Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes (ZMB) der Ortsgemeinde (positiver ZMB = Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde; negativer ZMB = Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde). Unter Berücksichtigung der Durchlaufenden Gelder (Saldo = Pos. F 41) zeigt der Saldo der Finanzierungstätigkeit (Pos. F 40) das Spiegelbild des Finanzmittelergebnisses (Pos. F 34).





Entwicklung der pro-Kopf-Verschuldung:

Jahr	Einwohner (30.06. VJ)	Investitions- kredite	Liquiditäts- kredite	Summe
2015	373	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	363	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2017	371	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	364	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2019	355	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2020	352	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2021	353	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2022	371	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2023	384	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2024	379	447,39 €	0,00 €	447,39 €
2025	381	557,15 €	0,00 €	557,15 €

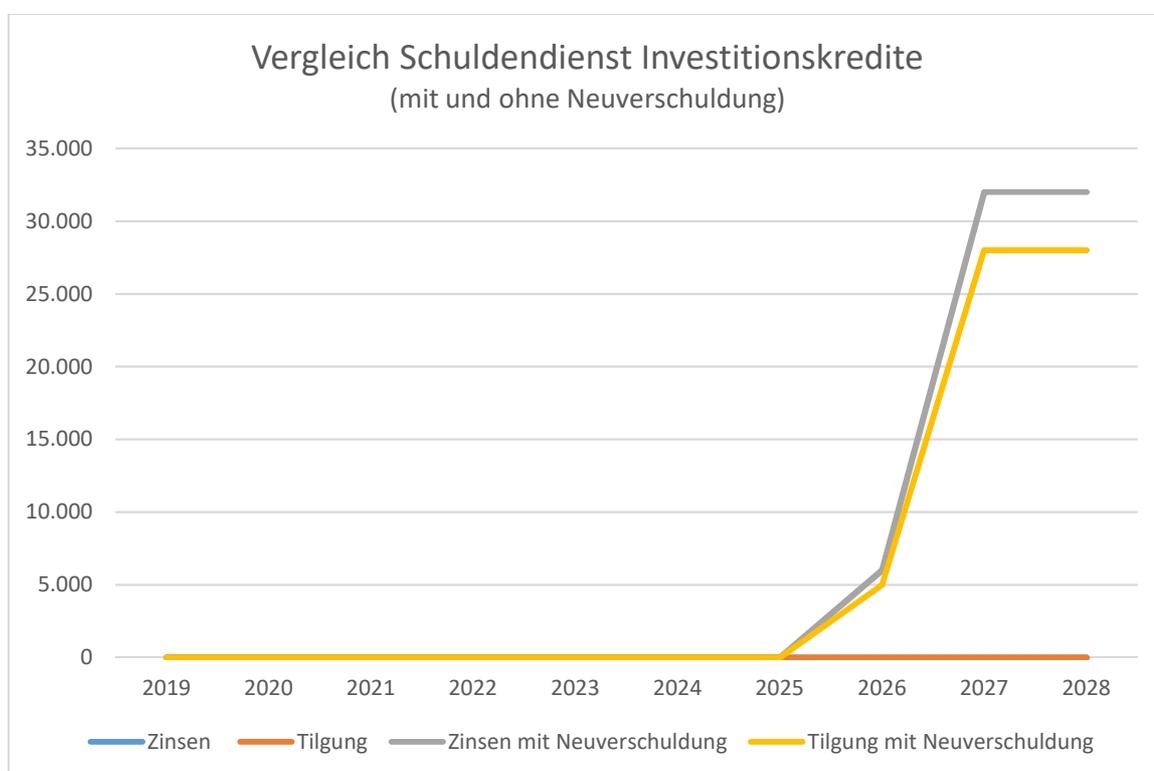


Die „pro-Kopf-Verschuldung“ errechnet sich aus den Kreditständen der o.a. Tabelle und den Einwohnerzahlen zum 30.06. des jeweiligen Vorjahres (Einwohner mit Hauptwohnsitz).

4.2.4 Ausblick

Nach dem Stand der Haushaltsplanungen sind im Haushaltsjahr und den Folgejahren folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf die Zins und Tilgungsleistungen auswirken

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
	Plan	Plan	Plan	Plan
	€	€	€	€
Aufnahme Investitionskredite	212.274	1.092.008	0	0
Erhöhung Tilgungsleistungen	0	5.000	28.000	28.000
Mehraufwand Zinsen	0	6.000	32.000	32.000
Veränderung Zahlungsmittelbestand	0	0	23.092	34.092



4.2.5 Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt 2025 schließt im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) mit 25.004,- € ab und ist gemäß § 18 (1) Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.

4.2.6 Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt im Saldo mit einem Jahresergebnis (Pos. E 23) von -23.905,- € ab.

Gemäß § 18 (1) Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen.

Anmerkung:

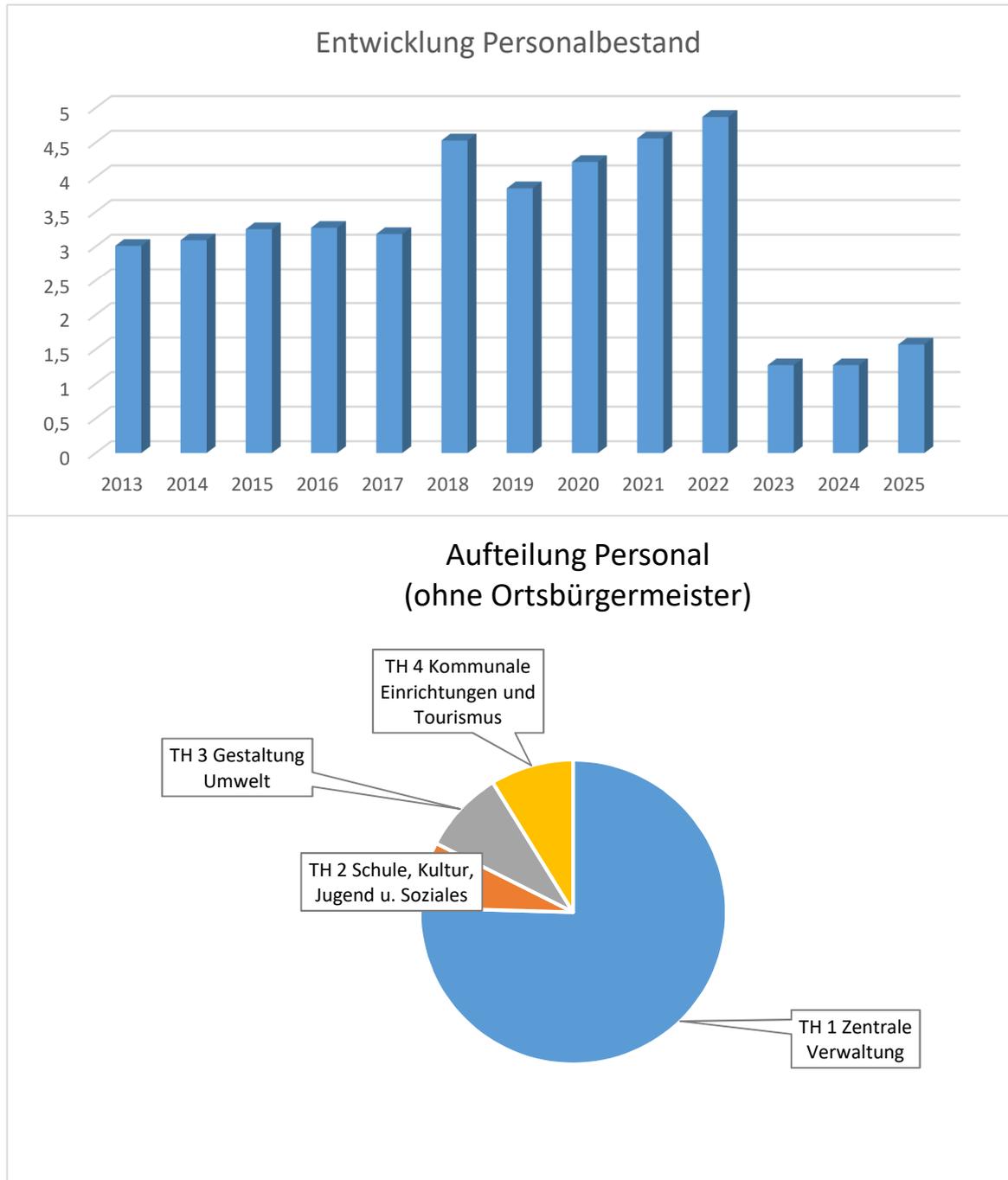
Die Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus den Vorjahren (vgl. Anlage zum Vorbericht) ist seit der Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 nicht mehr vorgesehen.

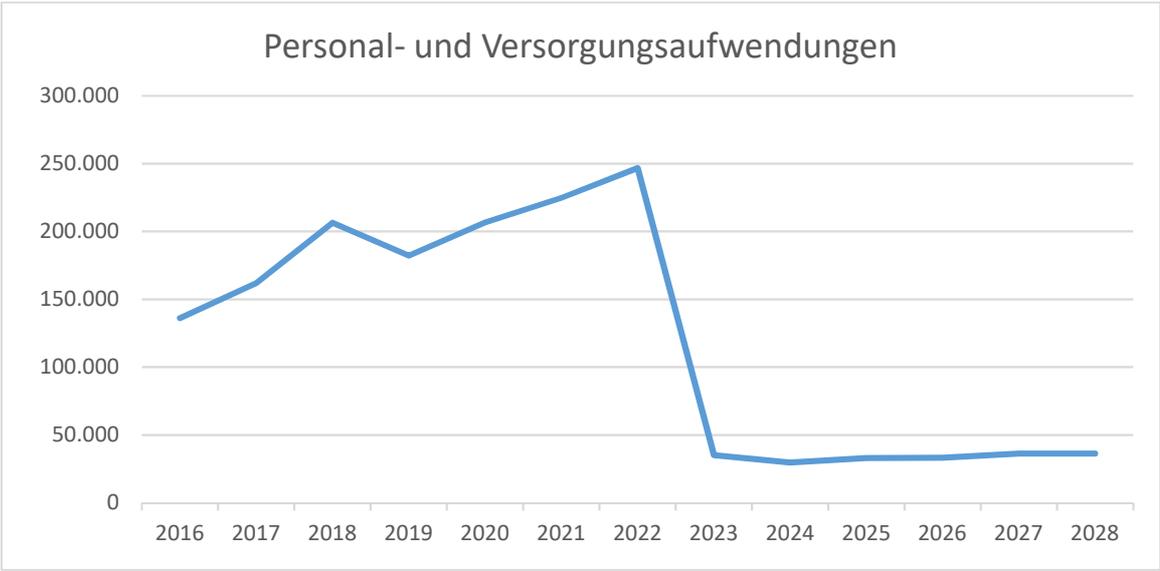
5 Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

Die Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen im Haushaltsjahr 2025 ist mit 1,57 Stellen gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die tatsächliche Besetzung am 30.06.2024 beträgt 1,27 Stellen.







Vorbericht

- Anlagen -

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)	2020	53.905
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	65.598
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	58.401
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	96.310
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	249
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-23.905
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		250.558
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	19.054
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	5.922
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	19.050
11	Summe		294.584

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 Finanzrechnung¹					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
			in € ²		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	69.202	0	69.202
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.815	0	1.815
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	172.673	0	172.673
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	88.245	0	88.245
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	25.719	0	25.719
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	25.004	0	25.004
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/	382.657	0	382.657
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	64.992	-5.000	59.992
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	53.092	-28.000	25.092
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	64.092	-28.000	36.092
11	Summe	/	564.833		503.833

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.



Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2025

Gemeinde: 09 Macken

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.099,44	253.048	252.048	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	19.779,44	177.448	177.448	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	320,00	1.000	0	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.201,25	448.326	489.326	1.152.000	2.000	2.000
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.216,94	0	0	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	4.000	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.383,14	25.000	6.000	2.000	2.000	2.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	219.601,17	422.326	478.326	1.150.000	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	1.150.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	1.150.000	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	1.150.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	1.150.000	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-216.101,81	-195.278	-237.278	-1.152.000	-2.000	-2.000

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
lfd. 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 (2022)		4.406.511,10
2	+ geplantes Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	23.866,00	4.430.377,10
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	249,00	4.430.626,10
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-23.905,00	4.406.721,10
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	19.054,00	4.425.775,10
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	5.922,00	4.431.697,10
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	19.050,00	4.450.747,10

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.

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Macken für das Haushaltsjahr 2025 vom

Der Ortsgemeinderat Macken hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1.	im Ergebnishaushalt		
	der Gesamtbetrag der Erträge auf		702.762 Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		726.667 Euro
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		- 23.905 Euro
2.	im Finanzhaushalt		
	die ordentlichen Einzahlungen auf		644.829 Euro
	die ordentlichen Auszahlungen auf		619.825 Euro
	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		25.004 Euro
	die außerordentlichen Einzahlungen auf		0 Euro
	die außerordentlichen Auszahlungen auf		0 Euro
	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0 Euro
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf		252.048 Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf		489.326 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 237.278 Euro
	die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		212.274 Euro
	die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		0 Euro
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ¹		212.274 Euro
	der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf		1.109.151 Euro
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf		1.109.151 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinsten Kredite auf	212.274 Euro
	212.274 Euro

¹ Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt auf

1.150.000 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf

1.092.008 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

352.484 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Realsteuern werden hier nur nachrichtlich dargestellt. Die Festsetzungen für die Realsteuersätze 2025 erfolgen in einer gesonderten Hebesatzsatzung:

a) Grundsteuer	
- Grundsteuer A	<u>345 v.H.</u>
- Grundsteuer B	<u>465 v.H.</u>
b) Gewerbesteuer	<u>380 v.H.</u>

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

- für den ersten Hund	<u>60 Euro</u>
- für den zweiten Hund	<u>80 Euro</u>
- für jeden weiteren Hund	<u>100 Euro</u>
- für den ersten gefährlichen Hund	<u>300 Euro</u>
- für den zweiten gefährlichen Hund	<u>400 Euro</u>
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	<u>500 Euro</u>

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	<u>4.496.553,32 Euro</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	<u>4.496.802,32 Euro</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	<u>4.472.897,32 Euro</u>

§ 7 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 mehr als 2.000 Euro überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 0,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Ortsgemeindeverwaltung Macken, den

Gez. (DS)

Marco Kneip
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme:

von Montag, bis Dienstag, während der Dienstzeit (Montag bis Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr und 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, sowie Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Rhein – Mosel, Zimmer B 207, Bahnhofstraße 44, 56330 Koblenz-Gondorf öffentlich aus.

Macken, den

Gez. (DS)

Marco Kneip
Ortsbürgermeister

Hinweis gemäß § 24 Abs. 6 GemO:

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO zustande gekommen sind, ein Jahr nach ihrer Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 3 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Rhein-Mosel unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 3 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Ergebnishaushalt



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	317.235,93	342.550	324.200	327.300	341.400	352.400
	40110000 Grundsteuer A	4.938,90	4.950	3.900	3.900	3.900	3.900
	40120000 Grundsteuer B	48.105,80	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	40130000 Gewerbesteuer	17.827,39	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	216.508,08	219.000	221.000	222.000	236.000	247.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.928,44	32.800	3.100	3.200	3.300	3.300
	40330000 Hundesteuer	1.976,66	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	40521000 Familienleistungsausgleich	23.950,66	21.000	21.000	23.000	23.000	23.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	206.691,36	164.755	193.415	181.387	181.387	181.373
	41111000 Schlüsselzuweisung A	114.493,00	97.295	107.711	110.000	110.000	110.000
	41112000 Schlüsselzuweisung B	27.405,00	11.443	16.050	17.000	17.000	17.000
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	42.793,00	42.793	42.793	42.793	42.793	42.793
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	19.302,45	27	13.360	27	27	27
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.609,02	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	13.204,36	13.094	13.398	11.464	11.464	11.450
	41590000 Sonstige Sonderposten	102,57	103	103	103	103	103
	davon Auflösung Sonderposten	13.306,93	13.197	13.501	11.567	11.567	11.553
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	13.204,36	13.094	13.398	11.464	11.464	11.450
	41590000 Sonstige Sonderposten	102,57	103	103	103	103	103
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.075,80	44.449	44.848	43.802	36.091	36.082
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	17.541,08	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	43260000 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	423,78	400	600	600	600	600
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	42.110,94	42.060	42.059	41.067	33.404	33.395
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	1.189	1.189	1.135	1.087	1.087
	davon Auflösung Sonderposten	42.110,94	43.249	43.248	42.202	34.491	34.482
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	42.110,94	42.060	42.059	41.067	33.404	33.395
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	1.189	1.189	1.135	1.087	1.087
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.602,33	93.628	90.366	93.286	93.286	93.286
	44110000 Erträge aus Verkäufen	118.177,49	85.142	77.180	80.100	80.100	80.100
	44120000 Mieten und Pachten	9.038,90	4.450	9.150	9.150	9.150	9.150
	44121000 Mieten und Pachten (Fischereipacht)	36,74	36	36	36	36	36
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	3.349,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.847,95	15.749	26.749	6.649	6.649	6.649
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.489,25	3.589	3.589	3.489	3.489	3.489
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	20.358,70	12.160	23.160	3.160	3.160	3.160
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	84.634,48	37.293	10.184	10.220	9.000	9.462



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	6.358,00	0	0	0	0	0
	461910000 Zwischenkonto zur Verbuchung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens/Sonstige.	68.025,59	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	9.139,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	1.110,54	0	0	0	0	0
	46400000 Sonstige Steuererstattungen	1,27	0	0	0	0	0
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	27.146	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.147	1.184	1.220	0	462
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	823.087,85	698.424	689.762	662.644	667.813	679.252
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.102,37	29.668	32.949	33.144	36.391	36.190
	50110000 Bürgermeister	8.471,54	8.859	8.868	8.868	8.868	8.868
	50120000 Beigeordnete	262,80	500	300	300	300	300
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	768,00	800	800	800	800	800
	50221000 Vergütungen	11.364,60	9.700	10.623	10.623	10.623	10.623
	50222000 Leistungszulagen	960,00	193	200	200	200	200
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	726,19	1.078	1.161	1.161	1.161	1.161
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.823,87	2.798	3.275	3.275	3.275	3.275
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.518,37	1.654	1.657	1.657	1.657	1.657
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	5.363,00	1.079	3.041	3.236	6.483	6.282
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	2.844,00	3.007	3.024	3.024	3.024	3.024
	davon Zuführungen zu Rückstellungen	5.363,00	1.079	3.041	3.236	6.483	6.282
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	5.363,00	1.079	3.041	3.236	6.483	6.282
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.290,03	212.140	214.615	180.280	180.280	180.280
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.457,51	19.800	21.700	21.700	21.700	21.700
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.694,02	7.350	16.150	7.250	7.250	7.250
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.981,40	14.830	14.830	14.830	14.830	14.830
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.293,71	18.500	23.500	4.500	4.500	4.500
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.468,17	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.083,35	300	300	300	300	300
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	727,44	1.100	950	1.650	1.650	1.650
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.557,69	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	28,28	100	100	100	100	100
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.161,51	4.400	6.750	6.550	6.550	6.550
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.989,88	14.900	18.500	18.500	18.500	18.500
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.084,74	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	107.762,33	76.360	76.935	70.000	70.000	70.000



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 11	-	Abschreibungen	99.127,68	109.130	103.801	97.691	86.745	85.257
		53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	166,36	166	166	166	13	0
		53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.974,00	1.974	1.974	1.974	1.974	1.974
		53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.246,08	3.250	3.183	3.183	3.183	3.183
		53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60,93	61	61	61	61	61
		53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	2.014,08	2.014	2.014	2.013	1.844	1.844
		53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	3.989,54	4.900	4.505	4.505	4.505	4.505
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	17.903,78	17.886	18.433	18.432	17.490	17.490
		53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	196,20	197	196	196	196	196
		53530000 Stromversorgungsanlagen	2.739,25	2.740	1.348	0	0	0
		53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	59.909,63	63.711	55.237	52.015	42.436	42.424
		53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	342,74	1.592	7.306	6.088	6.088	6.088
		53810000 Fahrzeuge	2.976,36	2.977	3.376	3.376	3.376	2.381
		53830000 Betriebsvorrichtungen	0,00	1.900	200	200	200	200
		53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.608,73	5.762	5.802	5.482	5.379	4.911
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	293.106,90	329.742	330.188	321.500	321.500	321.500
		54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.574,00	13.944	13.492	10.000	10.000	10.000
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	2.000,00	550	5.050	650	650	650
		54310000 Gewerbesteuerumlage	1.574,90	1.300	1.850	1.850	1.850	1.850
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	183.054,00	185.400	184.902	185.000	185.000	185.000
		54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	103.904,00	128.548	124.894	124.000	124.000	124.000
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	115.158,70	21.495	45.114	17.975	17.975	17.975
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	557,44	500	500	500	500	500
		56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	51,23	250	250	250	250	250
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	840,00	840	840	840	840	840
		56220000 Leasing	0,00	0	725	0	0	0
		56240000 Datenverarbeitung	1.650,42	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600



fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.481,35	1.000	15.814	0	0	0
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.080,64	4.500	10.600	0	0	0
	56310000 Büromaterial	116,24	150	150	150	150	150
	56330000 Porto und Versandkosten	19,20	50	50	50	50	50
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	73,44	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	9.064,22	10.195	10.945	10.945	10.945	10.945
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	367,60	380	410	410	410	410
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	27.146,00	0	0	0	0	0
	56591000 Zwischenkonto zur Verbuchung von Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens.	68.025,59	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	1.684,23	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
	56890000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1,10	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	743.785,68	702.175	726.667	650.590	642.891	641.202
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	79.302,17	-3.751	-36.905	12.054	24.922	38.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.007,46	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	47143100 Zinserträge aus der Verzinsung Einheitskasse	13.021,97	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.972,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.013,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	96.309,63	249	-23.905	19.054	5.922	19.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	96.309,63	249	-23.905	19.054	5.922	19.050

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

Finanzhaushalt



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	319.407,13	342.550	324.200	327.300	341.400	352.400
		60110000 Grundsteuer A	4.938,90	4.950	3.900	3.900	3.900	3.900
		60120000 Grundsteuer B	48.003,35	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
		60130000 Gewerbesteuer	17.098,98	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	221.306,99	219.000	221.000	222.000	236.000	247.000
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.044,75	32.800	3.100	3.200	3.300	3.300
		60330000 Hundesteuer	1.956,66	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
		60521000 Familienleistungsausgleich	22.057,50	21.000	21.000	23.000	23.000	23.000
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	193.384,43	151.558	179.914	169.820	169.820	169.820
		61111000 Schlüsselzuweisung A	114.493,00	97.295	107.711	110.000	110.000	110.000
		61112000 Schlüsselzuweisung B	27.405,00	11.443	16.050	17.000	17.000	17.000
		61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	42.793,00	42.793	42.793	42.793	42.793	42.793
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	19.302,45	27	13.360	27	27	27
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.609,02	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	732,78	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	189,00	0	0	0	0	0
		63224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	120,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		63260000 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	423,78	400	600	600	600	600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.647,64	93.628	90.366	93.286	93.286	93.286
		64110000 Einzahlungen aus Verkäufen	88.911,17	85.142	77.180	80.100	80.100	80.100
		64120000 Mieten und Pachten	8.881,90	4.450	9.150	9.150	9.150	9.150
		64121000 Mieten und Pachten (Jagdrecht)	36,74	36	36	36	36	36
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.817,83	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.848,80	15.749	26.749	6.649	6.649	6.649
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.489,25	3.589	3.589	3.489	3.489	3.489
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	20.359,55	12.160	23.160	3.160	3.160	3.160
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	22.765,76	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		66250000 Konzessionsabgaben	9.239,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		66291000 Umsatzsteuer	13.526,68	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	660.786,54	613.685	631.829	607.655	621.755	632.755
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	29.875,16	28.589	29.908	29.908	29.908	29.908
		70110000 Bürgermeister	8.555,18	8.859	8.868	8.868	8.868	8.868
		70120000 Beigeordnete	262,80	500	300	300	300	300
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	768,00	800	800	800	800	800
		70221000 Vergütungen	11.364,60	9.700	10.623	10.623	10.623	10.623
		70222000 Leistungszulagen	960,00	193	200	200	200	200
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	726,19	1.078	1.161	1.161	1.161	1.161



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
F 10	-	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.823,87	2.798	3.275	3.275	3.275	3.275	
		70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.541,52	1.654	1.657	1.657	1.657	1.657	
		71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	2.873,00	3.007	3.024	3.024	3.024	3.024	
		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.379,72	212.140	214.615	180.280	180.280	180.280	
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.759,48	19.800	21.700	21.700	21.700	21.700	
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.803,70	7.350	16.150	7.250	7.250	7.250	
		72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.915,75	14.830	14.830	14.830	14.830	14.830	
		72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.542,37	18.500	23.500	4.500	4.500	4.500	
		72350000 Fahrzeugunterhaltung	1.235,85	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
		72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.083,35	300	300	300	300	300	
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	727,44	1.100	950	1.650	1.650	1.650	
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.557,69	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	
		72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	63,98	100	100	100	100	100	
		72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.107,50	4.400	6.750	6.550	6.550	6.550	
		72542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.989,88	14.900	18.500	18.500	18.500	18.500	
	F 12	-	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	42.500,00	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
			72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	108.092,73	76.360	76.935	70.000	70.000	70.000
		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	304.396,19	329.742	330.188	321.500	321.500	321.500	
		74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	13.494,00	13.944	13.492	10.000	10.000	10.000	
		74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	2.000,00	550	5.050	650	650	650	
		74310000 Gewerbesteuerumlage	1.944,19	1.300	1.850	1.850	1.850	1.850	
		74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	183.054,00	185.400	184.902	185.000	185.000	185.000	
F 13	-	74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	103.904,00	128.548	124.894	124.000	124.000	124.000	
F 14	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	
	-	Sonstige laufende Auszahlungen	37.329,84	21.495	45.114	17.975	17.975	17.975	
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	567,20	500	500	500	500	500	
		76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	51,23	250	250	250	250	250	
		76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	840,00	840	840	840	840	840	
		76220000 Leasing	0,00	0	725	0	0	0	
		76240000 Datenverarbeitung	1.650,42	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600	
		76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	1.000	15.814	0	0	0	



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.080,64	4.500	10.600	0	0	0
	76310000 Büromaterial	66,48	150	150	150	150	150
	76330000 Porto und Versandkosten	19,20	50	50	50	50	50
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	103,96	100	100	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	9.153,82	10.195	10.945	10.945	10.945	10.945
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	367,60	380	410	410	410	410
	76810000 Grundsteuer	1.684,23	1.730	1.730	1.730	1.730	1.730
	76890000 Vorsteuer	18.745,06	0	0	0	0	0
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	577.980,91	591.966	619.825	549.663	549.663	549.663
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	82.805,63	21.719	12.004	57.992	72.092	83.092
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.439,48	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	67143100 Zinseinzahlungen aus der Verzinsung Einheitskasse	1.656,99	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	67400000 Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.972,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	810,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	5.439,48	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	88.245,11	25.719	25.004	64.992	53.092	64.092
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	88.245,11	25.719	25.004	64.992	53.092	64.092
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.779,44	177.448	177.448	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	19.779,44	177.448	177.448	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	320,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	320,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	74.600	74.600	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	20.099,44	253.048	252.048	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	236.201,25	447.326	488.326	1.152.000	2.000	2.000
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.216,94	0	0	0	0	0



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	4.000	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.383,14	25.000	6.000	2.000	2.000	2.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	219.601,17	422.326	478.326	1.150.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	236.201,25	448.326	489.326	1.152.000	2.000	2.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-216.101,81	-195.278	-237.278	-1.152.000	-2.000	-2.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-127.856,70	-169.559	-212.274	-1.087.008	51.092	62.092
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	169.559	212.274	1.092.008	0	0
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	169.559	212.274	1.092.008	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	5.000	28.000	28.000
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	5.000	28.000	28.000
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	169.559	212.274	1.087.008	-28.000	-28.000
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	146.716,36	0	0	0	-23.092	-34.092
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	146.716,36	169.559	212.274	1.087.008	-51.092	-62.092
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-18.859,66	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	127.856,70	169.559	212.274	1.087.008	-51.092	-62.092
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	127.856,70	0	0	0	-23.092	-34.092
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	88.245,11	25.719	25.004	59.992	25.092	36.092
F 45	nachrichtlich: Mindestrückführungsbetrag	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Teilhaushalte

- Übersicht -



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

1

Teilhaushalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Zentrale Verwaltung	-31.618,32	-34.052	-49.731	-34.670	-38.769	-37.385
2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales	-44.128,23	-77.672	-58.639	-55.022	-54.965	-54.965
3 Gestaltung Umwelt	30.366,63	-19.674	-28.700	-7.466	-4.608	-3.907
4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus	-18.772,94	-35.539	-36.150	-34.238	-34.286	-34.243
5 Finanzen	160.462,49	167.186	149.315	150.450	138.550	149.550
Gesamt:	96.309,63	249	-23.905	19.054	5.922	19.050

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

1

Teilhaushalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Zentrale Verwaltung	-22.605,46	10.015	-9.084	-28.559	-28.559	-28.559
2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales	-75.082,93	-76.328	-67.950	-50.565	-50.565	-50.565
3 Gestaltung Umwelt	935,10	-172.032	-232.000	-1.141.179	8.821	8.821
4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus	-208.945,83	-70.254	-51.555	-17.155	-17.155	-17.155
5 Finanzen	177.842,42	139.040	148.315	150.450	138.550	149.550
Gesamt:	-127.856,70	-169.559	-212.274	-1.087.008	51.092	62.092

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Teilhaushalt 1

Zentrale Verwaltung



Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	233,33	233	233	233	233	233
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.430,60	3.300	7.500	7.500	7.500	7.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.766,07	3.999	3.999	3.899	3.899	3.899
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	1.147	1.184	1.220	0	462
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	11.430,00	8.679	12.916	12.852	11.632	12.094
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.274,80	18.073	20.079	20.274	23.521	23.320
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.776,52	9.100	20.800	11.800	11.800	11.800
E 11	- Abschreibungen	6.267,35	6.768	6.423	6.328	5.960	5.239
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	500	5.000	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.729,65	8.290	10.345	8.620	8.620	8.620
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	43.048,32	42.731	62.647	47.522	50.401	49.479
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-31.618,32	-34.052	-49.731	-34.670	-38.769	-37.385
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-31.618,32	-34.052	-49.731	-34.670	-38.769	-37.385
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-31.618,32	-34.052	-49.731	-34.670	-38.769	-37.385

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.225,46	-27.585	-41.684	-26.559	-26.559	-26.559
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	74.600	74.600	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.600	74.600	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.380,00	37.000	42.000	2.000	2.000	2.000
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	37.000	42.000	2.000	2.000	2.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	37.600	32.600	-2.000	-2.000	-2.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-22.605,46	10.015	-9.084	-28.559	-28.559	-28.559

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	37.000	42.000	2.000	2.000	2.000
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	37.600	32.600	-2.000	-2.000	-2.000



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

1

Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
11100	Verwaltungssteuerung einschl. Gremien	-23.197,97	-20.395	-23.319	-22.384	-26.652	-25.976
11101	Ehrungen und Jubiläen	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650
11420	Liegenschaften	2.426,33	-403	3.297	3.297	3.297	3.297
11421	Feuerwehrgerätehaus, Im Gäßchen 9	527,67	654	-6.215	-215	-215	-215
11422	Gemeindehaus "Hauptstr. 56" -ehem. Kühlhaus- ab 2014 Nutzung als Bauhof / Haupstr. 50 c	0,00	0	0	0	0	0
11430	Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)	-9.478,59	-12.308	-21.644	-13.618	-13.449	-12.741
11460	Versicherungen	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
12100	Statistik und Wahlen	0,00	-100	-100	0	0	0
Gesamt:		-31.618,32	-34.052	-49.731	-34.670	-38.769	-37.385

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

1

Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
11100	Verwaltungssteuerung einschl. Gremien	-17.436,44	-20.157	-25.156	-20.156	-20.156	-20.156
11101	Ehrungen und Jubiläen	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650
11420	Liegenschaften	2.432,21	42.360	46.060	3.460	3.460	3.460
11421	Feuerwehrgerätehaus, Im Gäßchen 9	1.842,48	1.979	-5.121	879	879	879
11430	Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)	-7.547,95	-12.567	-23.017	-10.992	-10.992	-10.992
11460	Versicherungen	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
12100	Statistik und Wahlen	0,00	-100	-100	0	0	0
Gesamt:		-22.605,46	10.015	-9.084	-28.559	-28.559	-28.559

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung einschl. Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,60	50	50	50	50	50
	44110000 Erträge aus Verkäufen	16,60	50	50	50	50	50
	>>> u.a. Restmüllsäcke						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	1.147	1.184	1.220	0	462
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.147	1.184	1.220	0	462
	>>> Erträge aus der Entnahme von Rückstellungen						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	16,60	1.197	1.234	1.270	50	512
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.227,71	16.026	17.807	18.002	21.249	21.048
	50110000 Bürgermeister	8.471,54	8.859	8.868	8.868	8.868	8.868
	>>> Aufwandsentschädigung für Ortsbürgermeister						
	50120000 Beigeordnete	262,80	500	300	300	300	300
	>>> Aufwandsentschädigung Vertretung Ortsbürgermeister						
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	768,00	800	800	800	800	800
	>>> Sitzungsgelder Rats- und Ausschussmitglieder, Umlegungsausschuss						
	>>> Aufwandsentschädigung für Mitglieder des Ortsgemeinderates die ihre Teilnahme an der digitalen Ratsarbeit erklärt haben; gemäß den Regelungen in der Hauptsatzung						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	127	117	117	117	117
	>>> ZVK Beitrag						
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.518,37	1.654	1.657	1.657	1.657	1.657
	>>> Sozialversicherungsbeiträge Ortsbürgermeister u. Beigeordnete						
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	5.363,00	1.079	3.041	3.236	6.483	6.282
	>>> Ehrensoldrückstellung gem. Ehrensoldgesetz Rheinland-Pfalz						
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	2.844,00	3.007	3.024	3.024	3.024	3.024
	>>> Auszahlung Ehrensold						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,09	250	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	150	0	0	0	0
	>>> Unterhaltung Betriebs-u.Geschäftsausstattung						
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	59,09	100	200	200	200	200
	>>> u.a. Ankauf von Abfallsäcken / Restabfall etc.						
E 11	- Abschreibungen	305,96	306	306	212	13	0
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	166,36	166	166	166	13	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	139,60	140	140	46	0	0
	>>> Abschreibungen auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.621,81	5.010	6.240	5.240	5.240	5.240



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung einschl. Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge >>> Fahrtkostenerstattung	557,44	500	500	500	500	500
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen >>> Umlage UK-RLP	51,23	250	250	250	250	250
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen >>> Miete u. Nebenkosten Dienstzimmer	840,00	840	840	840	840	840
	56240000 Datenverarbeitung >>> Kosten Homepage u. Software, Unterhaltung Hardware >>> Verl.Lizenzrechte Virensoftware	1.650,42	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen >>> Beratungsleistungen zur Gründung einer AöR	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	56310000 Büromaterial >>> Bürobedarf (u.a. auch Toner/Druckerpatronen)	116,24	150	150	150	150	150
	56330000 Porto und Versandkosten >>> Porto und Versandkosten	19,20	50	50	50	50	50
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten >>> Telefon und Datenübertragungskosten, ARD/ZDF Beitragsservice	73,44	100	100	100	100	100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen >>> Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz	313,84	320	350	350	350	350
	56920000 Verfügungsmittel >>> Verfügungsmittel des Bürgermeisters	0,00	400	400	400	400	400
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige >>> Aufwendungen für Informationsfahrt des Gemeinderates, >>> Aufwendungen für Sitzungen/Besprechungen u.a. Waldbegang - Getränke/Verzehr etc.	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	23.214,57	21.592	24.553	23.654	26.702	26.488
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-23.197,97	-20.395	-23.319	-22.384	-26.652	-25.976
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-23.197,97	-20.395	-23.319	-22.384	-26.652	-25.976
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-23.197,97	-20.395	-23.319	-22.384	-26.652	-25.976

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.436,44	-20.157	-21.156	-20.156	-20.156	-20.156
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (08224): Hardware u. EDV-tech. Ausstattung (ohne	0,00	0	4.000	0	0	0
		0,00	0	4.000	0	0	0



Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung einschl. Gremien

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	<i>Software etc.)</i>						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-17.436,44	-20.157	-25.156	-20.156	-20.156	-20.156

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (08224): Hardware u. EDV-tech. Ausstattung (ohne Software etc.)	0,00	0	4.000	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0



Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11101 Ehrungen und Jubiläen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen >>> Ehrengaben, Ehrengeschenke, Jubiläum, >>> z.B. Geburtstage, Goldene Hochzeiten	904,50	500	650	650	650	650
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	904,50	500	650	650	650	650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-904,50	-500	-650	-650	-650	-650



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten >>> Pacht für unbeb.Grundstücke, Ackerland und Kiesgrube	7.164,00	3.000	7.200	7.200	7.200	7.200
		7.164,00	3.000	7.200	7.200	7.200	7.200
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	7.164,00	3.000	7.200	7.200	7.200	7.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall >>> Strom, Wasser, Abwasser und sonstige Bewirtschaftungskosten >>> für bebaute Grundstücke (Backhaus, Abstellraum) >>> sowie Bewirtschaftungskosten für unbebaute Grundstücke, >>> WKB-Schmutzwasser u.a. 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> Pflege der gemeindeeigenen Bauplätze und >>> der übernommenen Gehölzflächen entlang der L205 >>> Unterhaltung der bebauten Grundstücke (Backhaus, Abstellraum) 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> sonst.Bewirtschaftungskosten für bebaute u. unbebaute Grundstücke; z.B.: Kehrgebühren f. Backhaus 26 A (Backes)	3.774,05	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
		2.675,13	2.200	2.700	2.700	2.700	2.700
		1.067,43	100	100	100	100	100
		31,49	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibungen auf sonstige Gebäude (Backhaus)	162,80	163	163	163	163	163
		60,93	61	61	61	61	61
		101,87	102	102	102	102	102
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen 56410000 Versicherungsbeiträge >>> Gebäudeversicherung, z.B.: Backhaus, Hauptstr. 26 A 56810000 Grundsteuer >>> Grundsteuer A u. B für Stückländereien, unbebaute u. bebaute Grundstücke	800,82	840	840	840	840	840
		32,41	40	40	40	40	40
		768,41	800	800	800	800	800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.737,67	3.403	3.903	3.903	3.903	3.903
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	2.426,33	-403	3.297	3.297	3.297	3.297
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	2.426,33	-403	3.297	3.297	3.297	3.297
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	2.426,33	-403	3.297	3.297	3.297	3.297



Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.432,21	-240	3.460	3.460	3.460	3.460
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	>>> (1431 H): Veräußerung "Bauplätze" (Übertragung aus 2023)						
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.600	74.600	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	32.000	32.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	32.000	32.000	0	0	0
	>>> Grundstückserwerb (Ortslage)						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.000	32.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.600	42.600	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.432,21	42.360	46.060	3.460	3.460	3.460

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	74.600	74.600	0	0	0
	>>> (1431 H): Veräußerung "Bauplätze" (Übertragung aus 2023)						
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.000	32.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	32.000	32.000	0	0	0
	>>> Grundstückserwerb (Ortslage)						
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.600	42.600	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11421 Feuerwehrgerätehaus, Im Gäßchen 9

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.752,80	3.889	3.889	3.889	3.889	3.889
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.489,25	3.489	3.489	3.489	3.489	3.489
		>>> Gem. Vertrag über die Nutzung, Unterhaltung u. Bewirtschaftung des Feuerwehrhauses erhält die Ortsgemeinde Macken von der VG Rhein-Mosel eine jährliche Pauschale, die nach dem Baukostenindex für gewerbliche Betriebsgebäude regelmäßig angepasst wird - siehe hierzu entsprechende Nachträge. (85 m²) Unterhaltungskosten 15,30 je m² Bewirtschaftungskosten 25,75 je m²						
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	263,55	400	400	400	400	400
		>>> Der Förderverein der Freiwilligen Feuerwehr Macken erstattet der OG die Bewirtschaftungskosten, die den Betrag von 520,- € (Eigenanteil der OG) übersteigen. OGR 22.08.2017, TOP 2, NÖ						
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.752,80	3.889	3.889	3.889	3.889	3.889
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.683,39	1.150	3.750	2.250	2.250	2.250
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	758,06	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
		>>> Bewirtschaftungskosten FW-Gerätehaus z.B. Strom, Wasser, Abwasser, WKB-Schmutzwasser, Abfall, Heizenergie-Holzpellets						
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	657,94	0	2.000	300	300	300
		>>> Unterhaltung des Feuerwehrgerätehauses (Fassadenrenovierung)						
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	71,98	150	150	150	150	150
		>>> sonst. Bewirtschaftungskosten FW-Gerätehaus z.B. Kehrgebühren						
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	195,41	0	0	200	200	200
		>>> Unterhaltung der Betriebs-u. Geschäftsausstattung (z.B. Defibrillator, Sauerstoffflasche für Erste Hilfe Kasten etc.)						
E 11	-	Abschreibungen	1.325,20	1.325	1.094	1.094	1.094	1.094
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	834,15	834	834	834	834	834
		>>> Abschreibungen auf sonstige Grundstücke (Feuerwehrhaus)						
		53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	491,05	491	260	260	260	260
		>>> Abschreibungen auf Betriebs-u. Geschäftsausstattung						
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	500	5.000	500	500	500



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
 Leistung 11421 Feuerwehrgerätehaus, Im Gäßchen 9

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	0,00	500	5.000	500	500	500
	>>> Der Förderverein der Freiwilligen Feuerwehr Macken erhält einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 500,- € für nachgewiesene Aufwendungen zur Unterhaltung des Feuerwehrhauses.						
	>>> Entgegen der bisherigen Regelung werden 5.000,- € in 2025 als Zuweisung für die Renovierung der Giebelseite des Feuerwehrhauses eingestellt.						
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	216,54	260	260	260	260	260
	56410000 Versicherungsbeiträge	216,54	260	260	260	260	260
	>>> Gebäudeversicherung (ED, LWS, Sturm, Feuer, Inhalt, Glas)						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.225,13	3.235	10.104	4.104	4.104	4.104
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	527,67	654	-6.215	-215	-215	-215
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	527,67	654	-6.215	-215	-215	-215
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	527,67	654	-6.215	-215	-215	-215

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.842,48	1.979	-5.121	879	879	879
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.842,48	1.979	-5.121	879	879	879



Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Leistung

11422 Gemeindehaus "Hauptstr. 56" -ehem. Kühlhaus- ab 2014 Nutzung als Bauhhof / Haupstr. 50 c

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	233,33	233	233	233	233	233
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	233,33	233	233	233	233	233
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	250	250	250	250	250
	44120000 Mieten und Pachten	250,00	250	250	250	250	250
	>>> Miete von Geräten und Maschinen, u.a. Lagerraum Jungesellenverein						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,27	10	10	10	10	10
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	13,27	10	10	10	10	10
	>>> Kostenerstattungen Bauhof, z.B. Versicherungsschäden, Preisnachlass Energieversorger, Private Nutzung von Geräten u. Maschinen						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	496,60	493	493	493	493	493
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.047,09	2.047	2.272	2.272	2.272	2.272
	50221000 Vergütungen	1.412,34	1.455	1.594	1.594	1.594	1.594
	>>> Anteilige Personalkosten Aushilfskraft						
	50222000 Leistungszulagen	120,76	29	30	30	30	30
	>>> Leistungszulage LOB						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	108,91	143	157	157	157	157
	>>> ZVK-Umlage s. Erläuterung 50221						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	405,08	420	491	491	491	491
	>>> AG-Anteil Sozialvers. s. Erläuterung 50221						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.355,49	4.600	13.100	5.800	5.800	5.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	936,16	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	>>> Bewirtschaftungsaufwand Bauhof z.B.: Strom, Wasser, Abwasser, WKB-Schmutzwasser, Abfallgebühren -ehemaliges Kühlhaus/Hauptstr. 56 -Grundstück-Lehnacker/Hauptstr. 50 c						
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	8.000	200	200	200
	>>> lfd. Unterhaltung Bauhof						
	>>> Beseitigung eindringender Feuchtigkeit in die Bausubstanz						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	102,81	200	200	200	200	200
	>>> sonst. Bewirtschaftungsaufwand Bauhof z.B.: Kehrgebühren, Streusalz, Hundekotbeutel u.a						
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.117,85	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	>>> Bewirtschaftung u.Unterhaltung Kfz. (Traktor) z.B.: Reparaturen, Inspektion, TÜV, Betriebs-u. Hilfsstoffe, Kfz-Steuer u.ä						
	>>> siehe auch 55510.52350 (Aufteilung 32,5% Forst und 67,5% Bauhof)						
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	157,10	500	500	1.000	1.000	1.000
	>>> Ausgaben für die laufende Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen / u.a. Betriebsstoffe f.						



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Rasenmäher usw.						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> Neuanschaffung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" (GWG) bis 410,- € Netto z.B.: Werkzeug	13,29	100	500	500	500	500
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel >>> z.B. Kleinmaterial: Kreppband, Pinsel, Kabelbinder, Schrauben etc. >>> Nebenkosten E-Auto (Fahrzeugreinigung etc.)	28,28	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	4.473,39	4.974	4.860	4.859	4.690	3.982
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	2.014,08	2.014	2.014	2.013	1.844	1.844
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibungen auf Sonstige Gebäude (Lagerraum)	40,60	41	41	41	41	41
	53810000 Fahrzeuge >>> Abschreibungen Fahrzeuge	2.119,00	2.119	2.519	2.519	2.519	1.811
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung >>> Abschreibungen auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	299,71	800	286	286	286	286
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.099,22	1.180	1.905	1.180	1.180	1.180
	56220000 Leasing >>> anteilige Leasingrate (E-Bürgerauto MYK-KV-44E)	0,00	0	725	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge >>> Gebäudeversicherung Bauhof (ED, LWS, Sturm, Feuer, Inhalt, Glas) u. Kfz-Versicherung Fuhrpark Bauhof	921,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56810000 Grundsteuer >>> Grundsteuer B - Gemeindehaus Hauptstraße 56	178,10	180	180	180	180	180
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	9.975,19	12.801	22.137	14.111	13.942	13.234
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-9.478,59	-12.308	-21.644	-13.618	-13.449	-12.741
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-9.478,59	-12.308	-21.644	-13.618	-13.449	-12.741
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-9.478,59	-12.308	-21.644	-13.618	-13.449	-12.741

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.167,95	-7.567	-17.017	-8.992	-8.992	-8.992
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.380,00	5.000	6.000	2.000	2.000	2.000
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen >>> (0718): z.B.: Anbaugeräte für Fahrzeuge (für an den Traktor; Kehrmaschine etc.)	0,00	0	4.000	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (0821) Anschaffung von Arbeitsgeräten für den Bauhof	2.380,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	5.000	6.000	2.000	2.000	2.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	-5.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-7.547,95	-12.567	-23.017	-10.992	-10.992	-10.992

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	5.000	6.000	2.000	2.000	2.000
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen >>> (0718): z.B.: Anbaugeräte für Fahrzeuge (für an den Traktor; Kehrmaschine etc.)	0,00	0	4.000	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (0821) Anschaffung von Arbeitsgeräten für den Bauhof darunter:	2.380,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	-5.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite : 13

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 11460 Versicherungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56410000 Versicherungsbeiträge >>> Umlage UK-RLP, Allg.Haftpflichtversicherung	991,26	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	991,26	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-991,26	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite : 14

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Leistung 12100 Statistik und Wahlen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden >>> Wahlkostenerstattung	0,00	100	100	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	100	100	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen >>> Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen	0,00	200	200	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	200	200	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-100	-100	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-100	-100	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-100	-100	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-100	-100	0	0	0

Teilhaushalt 2

Schule, Kultur,
Jugend und Soziales



Teilhaushalt

2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-7.508,60	3.388	3.566	3.566	3.566	3.566
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97,07	100	100	100	100	100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	-7.411,53	3.488	3.666	3.666	3.666	3.666
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.639,71	3.411	3.785	3.785	3.785	3.785
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.950,22	54.600	36.700	36.700	36.700	36.700
E 11	- Abschreibungen	6.164,31	8.725	8.248	8.023	7.966	7.966
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.574,00	13.944	13.492	10.100	10.100	10.100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	388,46	480	80	80	80	80
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	36.716,70	81.160	62.305	58.688	58.631	58.631
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-44.128,23	-77.672	-58.639	-55.022	-54.965	-54.965
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-44.128,23	-77.672	-58.639	-55.022	-54.965	-54.965
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-44.128,23	-77.672	-58.639	-55.022	-54.965	-54.965

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-74.433,43	-72.335	-53.957	-50.565	-50.565	-50.565
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649,50	-3.993	-13.993	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-75.082,93	-76.328	-67.950	-50.565	-50.565	-50.565

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649,50	-3.993	-13.993	0	0	0



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

2

Teilhaushalt

2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
21110 Grundschule	-2.574,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.904,20	-1.941	-2.190	-2.290	-2.290	-2.290
31411 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	-750,64	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	-34.932,35	-54.722	-33.742	-33.517	-33.460	-33.460
36600 Jugendraum	13,29	-500	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
36601 Kinderspielplätze und Bolzplätze	-3.980,33	-4.565	-4.665	-4.665	-4.665	-4.665
Gesamt:	-44.128,23	-77.672	-58.639	-55.022	-54.965	-54.965

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

2

Teilhaushalt

2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
21110 Grundschule	-13.494,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.519,13	-1.844	-2.093	-2.193	-2.193	-2.193
31400 Soziale Einrichtungen für Ältere	-483,80	0	0	0	0	0
31411 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	-393,73	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	-56.655,27	-54.893	-44.493	-30.500	-30.500	-30.500
36600 Jugendraum	50,00	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
36601 Kinderspielflächen und Bolzplätze	-2.587,00	-3.147	-3.372	-3.372	-3.372	-3.372
Gesamt:	-75.082,93	-76.328	-67.950	-50.565	-50.565	-50.565

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite : 15

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 21110 Grundschule

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände >>> Die Grundschulumlage wird ab 1991 von den verbandsangehörigen Ortsgemeinden entsprechend ihrer Finanzkraft (Finanzkraftmeßzahlen) erhoben (Beschluss VG-Rat vom 31.05.1990, TOP 2 ÖS)	2.574,00	13.944	13.492	10.000	10.000	10.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.574,00	13.944	13.492	10.000	10.000	10.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.574,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.574,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.574,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.494,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-13.494,00	-13.944	-13.492	-10.000	-10.000	-10.000



Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
 Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	296,90	297	297	297	297	297
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	296,90	297	297	297	297	297
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,07	50	50	50	50	50
	44110000 Erträge aus Verkäufen	47,07	50	50	50	50	50
	>>> Verkauf Dorfchroniken u. Ortsfahnen						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	343,97	347	347	347	347	347
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.364,64	1.364	1.513	1.513	1.513	1.513
	50221000 Vergütungen	941,49	970	1.061	1.061	1.061	1.061
	>>> anteilige Personalkosten: Brigitta-Kapelle						
	50222000 Leistungszulagen	80,50	19	20	20	20	20
	>>> Leistungszulage LOB						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer ZVK-Umlage s.Erläuterung 50221	72,55	95	104	104	104	104
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	270,10	280	328	328	328	328
	>>> AG-Anteil. Sozialvers. s.Erläuterung 50221						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433,28	450	550	550	550	550
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	93,10	100	100	100	100	100
	>>> WKB Niederschlagswasser Britta Kapelle						
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	50	50	50	50	50
	>>> Unterhaltung der Grundstücke und der baulichen Anlagen, Kapellen und Heiligenhäuschen						
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	340,18	300	400	400	400	400
	>>> Martinsumzug (Brezel, Süßwaren, Musik),						
E 11	- Abschreibungen	393,97	394	394	394	394	394
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	97,06	97	97	97	97	97
	Abschreibungen auf sonstig bebaute Grundstücke (Kapellen)						
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	296,91	297	297	297	297	297
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	100	100	100
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	0,00	0	0	100	100	100
	>>> Zuwendung für Heimat- und sonstige Kulturpflege, z.B.: Heimatverein						
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	56,28	80	80	80	80	80
	56410000 Versicherungsbeiträge	56,28	80	80	80	80	80
	>>> Versicherungsbeiträge Brigitta- und Don-Bosco Kapelle						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.248,17	2.288	2.537	2.637	2.637	2.637



Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.904,20	-1.941	-2.190	-2.290	-2.290	-2.290
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.904,20	-1.941	-2.190	-2.290	-2.290	-2.290
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.904,20	-1.941	-2.190	-2.290	-2.290	-2.290

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.519,13	-1.844	-2.093	-2.193	-2.193	-2.193
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.519,13	-1.844	-2.093	-2.193	-2.193	-2.193



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 31400 Soziale Einrichtungen für Ältere

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-483,80	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-483,80	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 31411 Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,64	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	750,64	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	>>> Aufwendungen für Senioren-Adventsfeier und Seniorenfahrt						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	750,64	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-750,64	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-750,64	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-750,64	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-393,73	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-393,73	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
 Leistung 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-8.192,97	2.728	2.913	2.913	2.913	2.913
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.609,02	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen Auflösung SoPo Zuwendungen	2.416,05	2.728	2.913	2.913	2.913	2.913
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	-8.192,97	2.728	2.913	2.913	2.913	2.913
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.227,98	0	0	0	0	0
	50221000 Vergütungen >>> Personalkosten Kindergartenpersonal	1.949,56	0	0	0	0	0
	50222000 Leistungszulagen >>> Leistungsentgelt (LOB) gem. § 18 TVöD.	155,00	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer >>> Personalkosten Kindergartenpersonal SV-AG	123,42	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.189,68	50.500	30.500	30.500	30.500	30.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> Unterhaltung und Reparaturen an der KiTa (Immobilienkosten), u.a. Blitzschutzanlage usw.	104,94	500	500	500	500	500
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände >>> Vertrag der Ortsgemeinde Macken mit der Verbandsgemeinde Rhein Mosel zur Übernahme der Betriebsträgerschaft der Kita Macken ab dem 01.01.2023 (Personalkosten und laufende Sachkosten - ohne Immobilienkosten)	20.084,74	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E 11	- Abschreibungen	3.989,54	6.550	6.155	5.930	5.873	5.873
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen Abschreibungen auf bebaute Grundstücke (Kindergarten)	3.989,54	4.900	4.505	4.505	4.505	4.505
	53830000 Betriebsvorrichtungen Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen (Einbauküche)	0,00	200	200	200	200	200
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibungen Betriebs-u. Geschäftsausstattung	0,00	1.450	1.450	1.225	1.168	1.168
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	332,18	400	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge >>> Gebäudeversicherung (LWS, Feuer, Inhalt, Glas, ED, Sturm)	332,18	400	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	26.739,38	57.450	36.655	36.430	36.373	36.373
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-34.932,35	-54.722	-33.742	-33.517	-33.460	-33.460
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-34.932,35	-54.722	-33.742	-33.517	-33.460	-33.460
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-34.932,35	-54.722	-33.742	-33.517	-33.460	-33.460



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
 Leistung 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-56.005,77	-50.900	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
	>>> (2331): u.a. Zuwendung für die Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme)						
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
	>>> (096): Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme) (9.326,00 €)						
	>>> (096): Installation von Rollos sowie einer Markiese (10.000,- €)						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649,50	-3.993	-13.993	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-56.655,27	-54.893	-44.493	-30.500	-30.500	-30.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0
	>>> (2331): u.a. Zuwendung für die Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme)						
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0
	>>> (096): Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme) (9.326,00 €)						
	>>> (096): Installation von Rollos sowie einer Markiese (10.000,- €)						
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649,50	-3.993	-13.993	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 36600 Jugendraum

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	50	50	50	50	50
	44120000 Mieten und Pachten	50,00	50	50	50	50	50
	>>> Miete Jugendraum						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	50,00	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36,71	550	1.550	1.550	1.550	1.550
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
	>>> Kosten für die Unterhaltung des Jugendraumes						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	36,71	50	50	50	50	50
	>>> sonst. Bewirtschaftungskosten, z.B. Reinigungsmittel-/Kosten, Feuerlöscherprüfung						
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Info-Fahrt der Jugendlichen - Jugendraumfahrt, GEMA-Gebühren, Fahrtkosten Jugendraumbbeauftragter						
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	50	50	50	50
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	50	50	50	50
	>>> Afa BGA						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	36,71	550	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	13,29	-500	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	13,29	-500	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	13,29	-500	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	50,00	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	50,00	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500



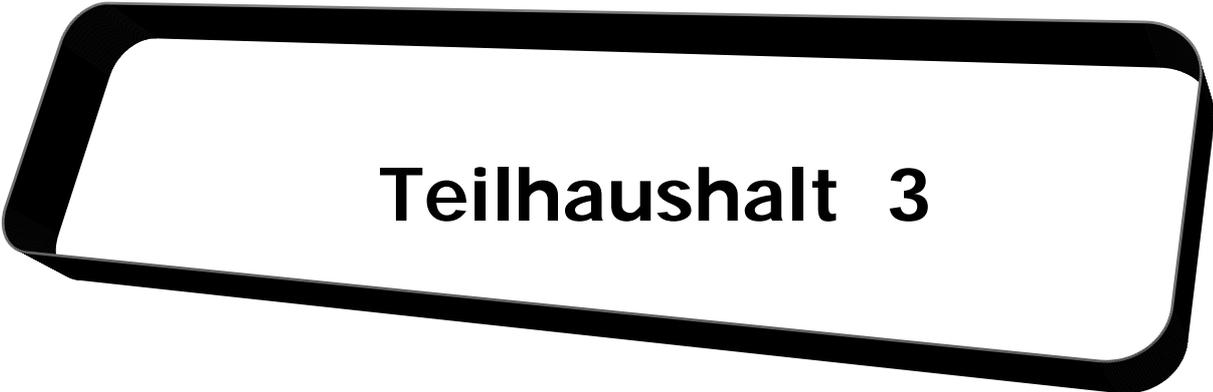
Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
Leistung 36601 Kinderspielplätze und Bolzplätze

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	387,47	363	356	356	356	356
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	387,47	363	356	356	356	356
	Auflösung SoP aus Zuwendungen						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	387,47	363	356	356	356	356
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.047,09	2.047	2.272	2.272	2.272	2.272
	50221000 Vergütungen	1.412,34	1.455	1.594	1.594	1.594	1.594
	>>> anteilige Personalkosten Spielplatz						
	50222000 Leistungszulagen	120,76	29	30	30	30	30
	>>> Leistungszulage LOB						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	108,91	143	157	157	157	157
	>>> ZVK-Umlage s.Erörterung 50221						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	405,08	420	491	491	491	491
	>>> AG-Anteil.Sozialvers. S.Erörterung 50221						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539,91	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	468,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Aufwendungen für die Unterhaltung des Kinderspiel- und des Bolzplatzes; Herrichten der Spielfläche Bolzplatz, Spielplatzprüfungen						
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	71,40	100	100	100	100	100
	>>> Unterhaltung/Reparatur der Spielgeräte						
E 11	- Abschreibungen	1.780,80	1.781	1.649	1.649	1.649	1.649
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.780,80	1.781	1.649	1.649	1.649	1.649
	Abschreibungen Betriebs-u.Geschäftsausstattung						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.367,80	4.928	5.021	5.021	5.021	5.021
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.980,33	-4.565	-4.665	-4.665	-4.665	-4.665
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.980,33	-4.565	-4.665	-4.665	-4.665	-4.665
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.980,33	-4.565	-4.665	-4.665	-4.665	-4.665

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.587,00	-3.147	-3.372	-3.372	-3.372	-3.372
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.587,00	-3.147	-3.372	-3.372	-3.372	-3.372



Teilhaushalt 3

Gestaltung Umwelt



Teilhaushalt

3 Gestaltung Umwelt

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	68.125,17	47.973	61.306	46.039	46.039	46.025
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.534,72	42.460	42.659	41.667	34.004	33.995
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.113,82	85.042	77.080	80.000	80.000	80.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	11.650	22.650	2.650	2.650	2.650
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	15.498,35	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	264.272,06	196.125	212.695	179.356	171.693	171.670
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.093,65	4.092	4.542	4.542	4.542	4.542
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.307,08	128.490	139.665	113.730	113.730	113.730
E 11	- Abschreibungen	67.727,35	71.767	63.824	60.600	50.079	49.355
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.777,35	11.450	33.364	7.950	7.950	7.950
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	233.905,43	215.799	241.395	186.822	176.301	175.577
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	30.366,63	-19.674	-28.700	-7.466	-4.608	-3.907
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	30.366,63	-19.674	-28.700	-7.466	-4.608	-3.907
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	30.366,63	-19.674	-28.700	-7.466	-4.608	-3.907

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.155,18	4.853	-12.115	8.821	8.821	8.821
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	172.115	172.115	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	172.115	172.115	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.220,08	349.000	392.000	1.150.000	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.220,08	349.000	392.000	1.150.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.220,08	-176.885	-219.885	-1.150.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	935,10	-172.032	-232.000	-1.141.179	8.821	8.821

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	172.115	172.115	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.220,08	349.000	392.000	1.150.000	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	1.150.000	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	1.150.000	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.220,08	-176.885	-219.885	-1.150.000	0	0



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

3

Teilhaushalt

3 Gestaltung Umwelt

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
51120	Bebauungspläne	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
51130	DSL-Erschließung	-1.974,00	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974
54100	Gemeindestraßen, -wege und -plätze	-19.502,36	-22.219	-30.152	-19.904	-17.988	-17.583
54300	Landesstraßen	-5.075,11	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262
54600	Parkeinrichtungen	-381,72	-386	-386	-386	-386	-386
54700	ÖPNV	-372,17	-514	-514	-514	-514	-514
55110	Öffentliche Grünflächen und Anlagen	-1.030,42	-800	-800	-800	-800	-800
55120	Sonstige Erholungseinrichtungen -Wanderwege-	-4.108,83	-1.405	-2.004	-2.002	-1.060	-1.051
55210	Gewässerunterhaltung	-1.481,35	0	-1.481	0	0	0
55510	Kommunale Forstwirtschaft	71.698,24	33.641	21.055	22.544	22.544	22.831
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-3.325,01	-18.255	-8.582	-1.168	-1.168	-1.168
Gesamt:		30.366,63	-19.674	-28.700	-7.466	-4.608	-3.907

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

3

Teilhaushalt

3 Gestaltung Umwelt

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	
51120	Bebauungspläne	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
54100	Gemeindestraßen, -wege und -plätze	-6.735,54	-166.855	-189.655	-509.770	-9.770	-9.770
54101	Gemeindestraßen -Erschließung BG "Am Lehnacker"-	0,00	-10.000	-45.000	-650.000	0	0
54300	Landesstraßen	-4.061,90	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
54600	Parkeinrichtungen	-156,10	-160	-160	-160	-160	-160
54700	ÖPNV	-11.246,37	-140	-140	-140	-140	-140
55110	Öffentliche Grünflächen und Anlagen	-1.127,88	-800	-800	-800	-800	-800
55120	Sonstige Erholungseinrichtungen -Wanderwege-	-3.165,82	-3.460	-460	-460	-460	-460
55210	Gewässerunterhaltung	0,00	0	-1.481	0	0	0
55510	Kommunale Forstwirtschaft	31.583,84	31.133	18.546	23.401	23.401	23.401
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	-74,49	-15.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
Gesamt:		935,10	-172.032	-232.000	-1.141.179	8.821	8.821

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 51120 Bebauungspläne

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen >>> Erstattung B-Plankosten - Vorhabenbezogener Bebauungsplan	0,00	0	10.000	0	0	0
		0,00	0	10.000	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	10.000	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen >>> 2. B-planänderung "Feenwalde" (Buswendeschleife) (Restbetrag) >>> B-Plan Hauptstraße / Vorhabenbezogener Bebauungsplan (10.000,- €)	4.080,64	4.500	10.600	0	0	0
		4.080,64	4.500	10.600	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.080,64	4.500	10.600	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.080,64	-4.500	-600	0	0	0



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 51130 DSL-Erschließung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 11	- Abschreibungen 53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.974,00	1.974	1.974	1.974	1.974	1.974
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.974,00	1.974	1.974	1.974	1.974	1.974
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.974,00	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.974,00	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.974,00	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974	-1.974



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.794,89	36.720	36.919	35.927	28.264	28.255
	43260000 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	423,78	400	600	600	600	600
	>>> Entgelt für Containerstellplatz -DSD GmbH-						
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	36.371,11	36.320	36.319	35.327	27.664	27.655
	>>> Auflösung der aktivierten Anliegerbeiträge (Straßenneu- u. ausbau)						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
	>>> z.B. Kosterstattung Schadensersatz od. Versicherungsfälle						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	9.139,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	46250000 Konzessionsabgaben	9.139,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	>>> Konzessionsangabe Stromversorger						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	45.933,97	45.820	46.019	45.027	37.364	37.355
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.872,13	17.470	29.470	19.470	19.470	19.470
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.443,02	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	>>> Aufwendungen für allg. Bewirtschaftung Gemeindestraßen, z.B. Straßenbeleuchtung						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.968,60	11.970	11.970	11.970	11.970	11.970
	>>> lfd. Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk der VG Rhein-Mosel (Anteil Gemeindestraßen 14.015 m² x 0,70, ab 01.01.2020), sonst. Bewirtschaftungen Gemeindestraßen, z.B. Streusalz						
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.460,51	3.000	13.000	3.000	3.000	3.000
	>>> Unterhaltung der Gemeindestraßen, Plätze, Straßenbeleuchtung, Bordsteinsanierung, Schilder, Unterhaltung Buswendeplatz, etc.						
E 11	- Abschreibungen	46.564,20	50.569	46.701	45.461	35.882	35.468
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	3.246,08	3.250	3.183	3.183	3.183	3.183
	>>> Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung						
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.917,70	46.718	42.917	41.677	32.098	32.086
	>>> Abschreibungen Straßen, Wege und Plätze sowie der Straßenbeleuchtung						
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	400,42	601	601	601	601	199
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	65.436,33	68.039	76.171	64.931	55.352	54.938
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-19.502,36	-22.219	-30.152	-19.904	-17.988	-17.583



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-19.502,36	-22.219	-30.152	-19.904	-17.988	-17.583
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-19.502,36	-22.219	-30.152	-19.904	-17.988	-17.583

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.732,40	-7.970	-19.770	-9.770	-9.770	-9.770
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen >>> (2331): Förderbescheid v. 06.10.2023, Nahwärme Projekt Macken (50% der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €) >>>n (2331): Zuwendung für Buswendeplatz/Feenwald (85 % der förderfähigen Kosten) (59.500,- €)	0,00	172.115	172.115	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	172.115	172.115	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> 0821: Geschwindigkeitsmessanlage 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen >>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €) >>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331) >>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)	3.003,14	331.000	342.000	500.000	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.003,14	331.000	342.000	500.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.003,14	-158.885	-169.885	-500.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.735,54	-166.855	-189.655	-509.770	-9.770	-9.770

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen >>> (2331): Förderbescheid v. 06.10.2023, Nahwärme Projekt Macken (50% der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €) >>>n (2331): Zuwendung für Buswendeplatz/Feenwald (85 % der förderfähigen Kosten) (59.500,- €)	0,00	172.115	172.115	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> 0821: Geschwindigkeitsmessanlage	3.003,14	331.000	342.000	500.000	0	0



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
 Leistung 54100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	331.000	342.000	500.000	0	0
	>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)						
	>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)						
	>>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)						
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	500.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	500.000	0	0	0
	>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)						
	>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)						
	>>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)						
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	500.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	500.000	0	0
	>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)						
	>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)						
	>>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.003,14	-158.885	-169.885	-500.000	0	0



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54101 Gemeinestraßen -Erschließung BG "Am Lehnacker"-

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	45.000	650.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	45.000	650.000	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	45.000	650.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-45.000	-650.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-10.000	-45.000	-650.000	0	0

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	45.000	650.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	45.000	650.000	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	650.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	650.000	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	650.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	650.000	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-45.000	-650.000	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54300 Landesstraßen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.151,45	3.152	3.152	3.152	3.152	3.152
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.088,78	3.089	3.089	3.089	3.089	3.089
	>>> Auflösung SoPo Zuwendungen						
	41590000 Sonstige Sonderposten	62,67	63	63	63	63	63
	>>> Auflösung SoPo Sonstige						
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.739,83	5.740	5.740	5.740	5.740	5.740
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	5.739,83	5.740	5.740	5.740	5.740	5.740
	>>> Auflösung der aktivierten Anliegerbeiträge						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50	50	50	50	50
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	50	50	50	50	50
	>>> Kostenerstattung Schadensersatz -u. Versicherungsfälle						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	8.891,28	8.942	8.942	8.942	8.942	8.942
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.061,90	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.282,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Allg. Aufwendungen Bewirtschaftung L-Straße, z.B. Straßenbeleuchtung						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.081,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	>>> lfd. Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk der Verbandsgemeinde Rhein-Mosel (Anteil für den Gehweg entlang der L 205, 1.545 m² x 0,70 €, ab 01.01.2020), sonst. Aufwendungen						
	Bewirtschaftung L-Straße, z.B. Streusalz						
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.697,89	200	200	200	200	200
	>>> Unterhaltung der Gehwege entlang der L 205, einschl. Straßenbeleuchtung u. Froschschutzanlage						
E 11	- Abschreibungen	9.904,49	9.904	9.904	9.904	9.904	9.904
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.904,49	9.904	9.904	9.904	9.904	9.904
	>>> Abschreibungen Straßen, Wege und Plätze sowie der Straßenbeleuchtung						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	13.966,39	12.204	12.204	12.204	12.204	12.204
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-5.075,11	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-5.075,11	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-5.075,11	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.061,90	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54300 Landesstraßen

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.061,90	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54600 Parkeinrichtungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> lfd. Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk der VG Rhein-Mosel (Anteil Parkplätze 125 m ² x 0,70 €, ab 01.01.2020), sonst. Aufwendungen Bewirtschaftung von Plätzen, z.B. Streusalz	156,10	160	160	160	160	160
		156,10	160	160	160	160	160
E 11	- Abschreibungen 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen >>> Abschreibungen auf Parkplätze	225,62	226	226	226	226	226
		225,62	226	226	226	226	226
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	381,72	386	386	386	386	386
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-381,72	-386	-386	-386	-386	-386
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-381,72	-386	-386	-386	-386	-386
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-381,72	-386	-386	-386	-386	-386

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-156,10	-160	-160	-160	-160	-160
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-156,10	-160	-160	-160	-160	-160



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 54700 ÖPNV

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> >>> <i>Unterhaltung Buswartehallen</i>	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 11	- Abschreibungen 53590000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i> (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / <i>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i> >>> <i>Abschreibungen sonstige Bauten</i>	342,74 342,74	374 374	374 374	374 374	374 374	374 374
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen 56410000 <i>Versicherungsbeiträge</i> >>> <i>Versicherungsbeiträge für Buswartehäuschen</i> "Hauptstr. 32"	29,43 29,43	40 40	40 40	40 40	40 40	40 40
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	372,17	514	514	514	514	514
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-372,17	-514	-514	-514	-514	-514
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-372,17	-514	-514	-514	-514	-514
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-372,17	-514	-514	-514	-514	-514

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29,43	-140	-140	-140	-140	-140
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78530000 <i>Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> >>> <i>04931: Buswartehalle/-häuschen (Beschluss OGR 12/2022)</i>	11.216,94 11.216,94	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.216,94	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.216,94	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-11.246,37	-140	-140	-140	-140	-140

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 78530000 <i>Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> >>> <i>04931: Buswartehalle/-häuschen (Beschluss OGR 12/2022)</i> darunter:	11.216,94 11.216,94	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.216,94	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55110 Öffentliche Grünflächen und Anlagen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> Aufwendungen Baumkontrollen/Beseitigung EichenprozeSSIONsspinner etc. 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen >>> Aufwand f. Ortsverschönerung inkl. Arbeitstag/Saubermannstag - Verpflegung und Abreitsmaterial	1.030,42 1.030,42 0,00	800 500 300	800 500 300	800 500 300	800 500 300	800 500 300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.030,42	800	800	800	800	800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.030,42	-800	-800	-800	-800	-800
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.030,42	-800	-800	-800	-800	-800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.030,42	-800	-800	-800	-800	-800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.127,88	-800	-800	-800	-800	-800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.127,88	-800	-800	-800	-800	-800



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen -Wanderwege-

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen >>> Auflösung Sonderposten (Spende RWE f. Sitzgruppe am O-A. Turm)	54,11	54	54	54	54	40
		54,11	54	54	54	54	40
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	54,11	54	54	54	54	40
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens >>> u.a. Unterhaltung von Wanderwegen - Instandsetzung von Ruhebänken, Unterhaltung Otto-Andreas-Turm	3.009,51	300	300	300	300	300
		60,82	100	100	100	100	100
		2.948,69	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibungen sonstige Gebäude (Otto-Andreas Turm)	997,12	999	1.598	1.596	654	631
		943,01	944	943	942	0	0
		54,11	55	655	654	654	631
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen 56410000 Versicherungsbeiträge >>> Gebäudeversicherungsbeiträge -Otto-Andreas-Turm-	156,31	160	160	160	160	160
		156,31	160	160	160	160	160
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.162,94	1.459	2.058	2.056	1.114	1.091
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.108,83	-1.405	-2.004	-2.002	-1.060	-1.051
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.108,83	-1.405	-2.004	-2.002	-1.060	-1.051
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.108,83	-1.405	-2.004	-2.002	-1.060	-1.051

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.165,82	-460	-460	-460	-460	-460
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (0829): Neue Ruhebänke als Sammelbeschaffung bzw. über 410,- € netto.	0,00	3.000	0	0	0	0
		0,00	3.000	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen -Wanderwege-

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.165,82	-3.460	-460	-460	-460	-460

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	3.000	0	0	0	0
	>>> (0829): Neue Ruhebänke als Sammelbeschaffung bzw. über 410,- € netto. darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite : 37

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55210 Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land >>> Hochwasser- / Starkregenvorsorgekonzept (Zuwendung 90 % - Kto. Ausg. 5625)	0,00	0	13.333	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	13.333	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.481,35	0	14.814	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.481,35	0	14.814	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.481,35	0	-1.481	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.481,35	0	-1.481	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.481,35	0	-1.481	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-1.481	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	-1.481	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	63.289,96	43.141	43.141	42.793	42.793	42.793
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	42.793,00	42.793	42.793	42.793	42.793	42.793
	>>> u.a. Gewährung einer Prämie zum Erhalt und zur nachhaltigen Bewirtschaftung der Wälder						
	>>> Zuwendung aus dem Sondervermögen "Energie- und Klimafonds" zu einem Klimaangepassten Waldmanagement (ab Nov. 2022 anteilig und dann jährlich 42.793,00 €)						
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	19.276,00	0	0	0	0	0
	>>> u.a. Zuwendung zur Bewältigung der durch Extremwetter verursachten Schäden Wald						
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.220,96	348	348	0	0	0
	>>> Auflösung SoPo aus Zuwendungen						
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.113,82	85.042	77.080	80.000	80.000	80.000
	44110000 Erträge aus Verkäufen	118.113,82	85.042	77.080	80.000	80.000	80.000
	>>> Die Angaben wurden den forstlichen Wirtschaftsplänen entnommen. Verkauf von Holz.						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000,00	11.500	12.500	2.500	2.500	2.500
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	20.000,00	11.500	12.500	2.500	2.500	2.500
	>>> ab 2020 übernimmt die Jagdgenossenschaft die Verwaltungsgeschäfte selbst; die Wildschadenverhütungspauschale -geregelt im Jagdpachtvertrag- wird zur vertraglichen Vereinbarung (Jagdpächter - Jagdgenossenschaft - Ortsgemeinde) von der Jagdgenossenschaft an die Ortsgemeinde weiter geleitet. Neuverpachtung ab 01.04.20, Jagdrevier I, Pauschale 1.000 Euro und Jagdrevier II, Pauschale 1.500 Euro (Jagdjahr 01.04. bis 31.03.).						
	>>> Kostenerstattungen durch Jagdgenossenschaft u.a. für Wegeinstandsetzung, Freischneide- und Mulcharbeiten						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.359,27	0	0	0	0	0
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	6.358,00	0	0	0	0	0
	46400000 Sonstige Steuererstattungen	1,27	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	207.763,05	139.683	132.721	125.293	125.293	125.293
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.093,65	4.092	4.542	4.542	4.542	4.542
	50221000 Vergütungen	2.824,29	2.910	3.187	3.187	3.187	3.187
	>>> anteilige Personalkosten						
	50222000 Leistungszulagen	241,48	58	60	60	60	60
	>>> Leistungsentgelt (LOB) gem. § 18 TVöD						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	218,00	285	313	313	313	313
	>>> AG-anteil ZVK s. Erläuterung 50221						



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	809,88	839	982	982	982	982
	>>> AG-Anteil Sozialversicherung s. Erläuterung 50221						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.102,53	92.360	96.535	89.600	89.600	89.600
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	350,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Anteilige Kosten Gemeindetraktor "32,5% Forst /67,5 % Bauhof" (s.Leistung 11430 -Bauhof-)						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	>>> Ersatz od. Neuanschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) bis 410 € netto						
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	14.989,88	14.900	18.500	18.500	18.500	18.500
	>>> Betriebskostenbeitrag Abrechnung und Abschlag; sog. Beförderungskosten; - enthalten: Beträge der Kommune im Wirtschaftsplan der Forstverwaltung; Kostenerstattung -Aufteilung Mobilfunkrechnung an Jagdgenossenschaft Alken						
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	107.762,33	76.360	76.935	70.000	70.000	70.000
	>>> Unternehmereinsatz für die Unterhaltung der Forstkulturen und Waldwege; Waldbegünung, Waldpflege, Waldschutz gegen Wild, Verkehrssicherung, Wegeunterhalt (gemeindliche Wegeinstandsetzung in Absprache mit der Jagdgenossenschaft)						
	>>> gemäß Forstwirtschaftsplan						
	>>> PEFC Zertifizierungsbeitrag						
E 11	- Abschreibungen	2.839,01	2.840	2.839	857	857	570
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - AfA	1.981,65	1.982	1.982	0	0	0
	>>> Abschreibungen auf Waldwege						
	53810000 Fahrzeuge	857,36	858	857	857	857	570
	>>> anteilige Abschreibung Gemeindetraktor						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.029,62	6.750	7.750	7.750	7.750	7.750
	56410000 Versicherungsbeiträge	5.291,90	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	>>> Waldbrandversicherung u. Berufsgenossenschaftsumlage (Vorauszahlung u. Abrechnung)						
	56810000 Grundsteuer	737,72	750	750	750	750	750
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	136.064,81	106.042	111.666	102.749	102.749	102.462
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	71.698,24	33.641	21.055	22.544	22.544	22.831
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	71.698,24	33.641	21.055	22.544	22.544	22.831
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	71.698,24	33.641	21.055	22.544	22.544	22.831



Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.583,84	36.133	23.546	23.401	23.401	23.401
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	>>> (091): Ankauf von Waldgrundstücken						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	31.583,84	31.133	18.546	23.401	23.401	23.401

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	>>> (091): Ankauf von Waldgrundstücken						
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0



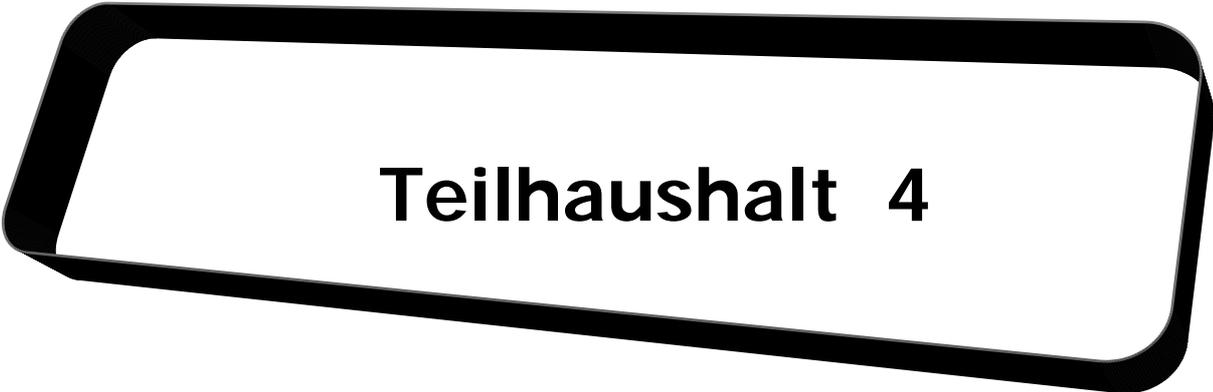
Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.629,65	1.626	1.626	40	40	40
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.589,75	1.586	1.586	0	0	0
	>>> Auflösung Sopo aus Zuwendungen						
	41590000 Sonstige Sonderposten	39,90	40	40	40	40	40
	>>> Auflösung sonstige SoPo						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.629,65	1.626	1.626	40	40	40
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74,49	15.000	10.000	1.000	1.000	1.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	74,49	15.000	10.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Unterhaltungs- u. Wegebauarbeiten an Wirtschaftswegen / Wegeinstandsetzung						
E 11	- Abschreibungen	4.880,17	4.881	208	208	208	208
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.880,17	4.881	208	208	208	208
	>>> Abschreibungen Straßen, Wege und Plätze sowie der Straßenbeleuchtung						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.954,66	19.881	10.208	1.208	1.208	1.208
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.325,01	-18.255	-8.582	-1.168	-1.168	-1.168
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.325,01	-18.255	-8.582	-1.168	-1.168	-1.168
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.325,01	-18.255	-8.582	-1.168	-1.168	-1.168

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-74,49	-15.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-74,49	-15.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000



Teilhaushalt 4

Kommunale Einrichtungen
und
Tourismus



Teilhaushalt

4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.943,46	4.423	4.549	4.549	4.549	4.549
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.541,08	1.989	2.189	2.135	2.087	2.087
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.960,84	5.186	5.686	5.686	5.686	5.686
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81,88	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	69.136,13	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	95.663,39	11.698	12.524	12.470	12.422	12.422
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.094,21	4.092	4.543	4.543	4.543	4.543
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.256,21	19.950	17.450	18.050	18.050	18.050
E 11	- Abschreibungen	18.968,67	21.870	25.306	22.740	22.740	22.697
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	69.117,24	1.275	1.325	1.325	1.325	1.325
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	114.436,33	47.237	48.674	46.708	46.708	46.665
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-18.772,94	-35.539	-36.150	-34.238	-34.286	-34.243
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-18.772,94	-35.539	-36.150	-34.238	-34.286	-34.243
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-18.772,94	-35.539	-36.150	-34.238	-34.286	-34.243

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.093,60	-19.254	-16.555	-17.155	-17.155	-17.155
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	320,00	1.000	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	1.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	199.172,23	52.000	35.000	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.172,23	52.000	35.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198.852,23	-51.000	-35.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-208.945,83	-70.254	-51.555	-17.155	-17.155	-17.155

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	1.000	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.172,23	52.000	35.000	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198.852,23	-51.000	-35.000	0	0	0



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

4

Teilhaushalt

4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
42100 Förderung des Sports	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
42410 Sportplatz	-2.000,00	0	0	0	0	0
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	12.364,53	-5.947	-11.912	-12.248	-12.296	-12.296
55500 Land-und Forstwirtschaft,Weinbau (Fischereipacht)	36,74	36	36	36	36	36
57310 Kommunale Allgemeine Einrichtungen	-2.943,40	-3.234	-2.244	-1.344	-1.344	-1.344
57311 Dorfgemeinschaftshaus	-25.577,61	-27.019	-24.047	-24.047	-24.047	-24.004
57318 Photovoltaikanlage (DGH)	-599,44	835	2.227	3.575	3.575	3.575
57500 Tourismusförderung	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160
Gesamt:	-18.772,94	-35.539	-36.150	-34.238	-34.286	-34.243

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

4

Teilhaushalt

4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
42100 Förderung des Sports	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
42410 Sportplatz	-2.000,00	0	0	0	0	0
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	-198.403,18	-39.915	-41.166	-7.666	-7.666	-7.666
55500 Land-und Forstwirtschaft,Weinbau (Fischereipacht)	36,74	36	36	36	36	36
57310 Kommunale Allgemeine Einrichtungen	-1.853,29	-2.050	-1.060	-160	-160	-160
57311 Dorfgemeinschaftshaus	-8.817,28	-31.690	-12.730	-12.730	-12.730	-12.730
57318 Photovoltaikanlage (DGH)	2.144,94	3.575	3.575	3.575	3.575	3.575
57500 Tourismusförderung	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160
Gesamt:	-208.945,83	-70.254	-51.555	-17.155	-17.155	-17.155

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 42100 Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche >>> Zuschuss (z.B. Fußballturnier/Dorfmeisterschaft etc.)	0,00	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	50	50	50	50	50
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-50	-50	-50	-50	-50

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-50	-50	-50	-50	-50



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 42410 Sportplatz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche >>> Zuweisungen / Zuschüsse z.B. an Sportverein zur Unterhaltung Sportplatz	2.000,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.000,00	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.000,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.000,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.000,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.000,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.000,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26,45	579	579	579	579	579
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	26,45	27	27	27	27	27
	>>> pauschale Zuweisung des Landes für Kriegsgräber						
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0,00	552	552	552	552	552
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.541,08	1.989	2.189	2.135	2.087	2.087
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	17.541,08	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Friedhofsentgelte Ausheben u. Schließen der Gräber sowie Nutzung der Leichenhalle. (Die Gebühren werden jährlich in der HH-Satzung festgesetzt).						
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte Auflösung SoPo Grabnutzungsentgelte - entspr. der Ruhe- / Nutzungszeit	0,00	1.189	1.189	1.135	1.087	1.087
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	17.567,53	2.568	2.768	2.714	2.666	2.666
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.094,21	4.092	4.543	4.543	4.543	4.543
	50221000 Vergütungen	2.824,58	2.910	3.187	3.187	3.187	3.187
	>>> anteilige Personalkosten Aushilfskraft Friedhof						
	50222000 Leistungszulagen	241,50	58	60	60	60	60
	>>> Leistungsentgelt (LOB) gem. § 18 TVöD.						
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	217,82	285	313	313	313	313
	>>> AG-Anteil ZVK s. Erläuterung 50221						
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	810,31	839	983	983	983	983
	>>> AG-Anteil Sozialvers. S.Erläuterung 50221						
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364,97	2.300	2.300	3.800	3.800	3.800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	257,87	500	500	500	500	500
	>>> Abfallgebühren, Wassergeld, Energie						
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	2.000	2.000	2.000
	>>> Unterhaltung Friedhof - u.a. Grünpflege						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
	>>> Sonst. Aufwendungen Bewirtschaftung FH						
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	>>> Unterhaltung der Geräte						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	107,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	>>> Ausheben und Schließen der Gräber durch Unternehmer						



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 11	- Abschreibungen	555,35	1.773	7.487	6.269	6.269	6.269
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibungen auf sonstig bebaute Grundstücke (Friedhofskapelle)	555,35	555	555	555	555	555
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens >>> Abschreibungen auf sonstig bebaute Grundstücke (Friedhofsmauer)	0,00	1.218	6.932	5.714	5.714	5.714
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	188,47	350	350	350	350	350
	56410000 Versicherungsbeiträge >>> Versicherung d. Leichenhalle, BG - Umlage	188,47	350	350	350	350	350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	5.203,00	8.515	14.680	14.962	14.962	14.962
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	12.364,53	-5.947	-11.912	-12.248	-12.296	-12.296
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	12.364,53	-5.947	-11.912	-12.248	-12.296	-12.296
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	12.364,53	-5.947	-11.912	-12.248	-12.296	-12.296

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.441,27	-5.915	-6.166	-7.666	-7.666	-7.666
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	320,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	320,00	1.000	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	1.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen >>> (096): Neugestaltung Treppe/Rampe/Begrünung	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.961,91	-34.000	-35.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-198.403,18	-39.915	-41.166	-7.666	-7.666	-7.666

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	320,00	1.000	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen >>> (096): Neugestaltung Treppe/Rampe/Begrünung darunter:	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.961,91	-34.000	-35.000	0	0	0



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 55500 Land-und Forstwirtschaft,Weinbau (Fischereipacht)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44121000 Mieten und Pachten (Jagdpacht) >>> Fischereipacht Baybach	36,74	36	36	36	36	36
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	36,74	36	36	36	36	36
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	36,74	36	36	36	36	36
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	36,74	36	36	36	36	36
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	36,74	36	36	36	36	36

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36,74	36	36	36	36	36
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	36,74	36	36	36	36	36



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 57310 Kommunale Allgemeine Einrichtungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen >>> Auflösung SoPo aus Zuwendungen	65,74	66	66	66	66	66
		65,74	66	66	66	66	66
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten >>> Miete Grillhütten/Schutzhütten	96,00	150	150	150	150	150
		96,00	150	150	150	150	150
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	161,74	216	216	216	216	216
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> Unterhaltung Schutzhütten (Wäldchen, Layenkaul); Instandhaltung Toilettenanlagen an der Grillhütte Layenkaul	1.664,30	2.000	1.000	100	100	100
		1.664,30	2.000	1.000	100	100	100
E 11	- Abschreibungen 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibungen auf sonstige Gebäude (Grill- u. Schutzhütten)	1.249,90	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
		1.249,90	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen 56410000 Versicherungsbeiträge >>> Versicherungsbeiträge Grill-u.Schutzhütten	190,94	200	210	210	210	210
		190,94	200	210	210	210	210
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.105,14	3.450	2.460	1.560	1.560	1.560
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.943,40	-3.234	-2.244	-1.344	-1.344	-1.344
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.943,40	-3.234	-2.244	-1.344	-1.344	-1.344
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.943,40	-3.234	-2.244	-1.344	-1.344	-1.344

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.853,29	-2.050	-1.060	-160	-160	-160
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.853,29	-2.050	-1.060	-160	-160	-160



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 57311 Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen >>> Auflösung SoPo Zuwendungen ("Altfälle" <damalige Förderung Bau DGH>, sowie jetzige Förderungen <Barrierefreier Zugang>)	3.851,27	3.778	3.904	3.904	3.904	3.904
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten >>> Miete / Benutzungsgebühr DGH	1.478,90	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen >>> Kostenerstattung für Schadensersatz, Preisnachlass bzw. Gutschrift Energieversorger	81,88	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge 46191000 Zwischenkonto zur Verbuchung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens/Sonstige. 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	69.136,13 68.025,59	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	74.548,18	4.878	5.504	5.504	5.504	5.504
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall >>> Stromkosten, Wassergeld, Abwassergebühren, Heizöl, Abfallgebühren, 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> Unterhaltungsaufwand für das Gebäude und der Außenanlage, u.a. Blitzschutzanlage, Heizungsanlage usw. 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen >>> sonst. Aufwendungen f. Bewirtschaftung z.B. Reinigungskosten, Kehrgebühren u. Streusalz, Prüfung techn. Ausstattung -Lüftungsanlage, -elektr. Anlage, -VStättVO, Prüfung Feuerlöscher, Fensterreinigung, usw. 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung >>> Unterhaltung von Gebrauchsgegenständen, u.a. Gas für Herd, Ersatzteile/Reparaturen von Einrichtungsgegenständen 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> Neuanschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) bis 410,- € netto	17.143,59 9.011,66 6.700,48 532,21 303,53 595,71	15.250 11.500 2.000 1.000 250 500	13.750 10.000 2.000 1.000 250 500	13.750 10.000 2.000 1.000 250 500	13.750 10.000 2.000 1.000 250 500	13.750 10.000 2.000 1.000 250 500
E 11	- Abschreibungen 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden >>> Abschreibung auf bebaute Grundstücke (DGH)	14.424,17 14.081,84	16.107 14.063	15.221 14.611	15.221 14.611	15.221 14.611	15.178 14.611



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 57311 Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	196,20	197	196	196	196	196
	53830000 Betriebsvorrichtungen >>> Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	1.700	0	0	0	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung >>> Abschreibungen auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	146,13	147	414	414	414	371
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	68.558,03	540	580	580	580	580
	56410000 Versicherungsbeiträge >>> Gebäuderversicherung (LWS, ED, Sturm, Feuer, Inhalt, Glas)	532,44	540	580	580	580	580
	56591000 Zwischenkonto zur Verbuchung von Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens.	68.025,59	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	100.125,79	31.897	29.551	29.551	29.551	29.508
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-25.577,61	-27.019	-24.047	-24.047	-24.047	-24.004
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-25.577,61	-27.019	-24.047	-24.047	-24.047	-24.004
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-25.577,61	-27.019	-24.047	-24.047	-24.047	-24.004

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.926,96	-14.690	-12.730	-12.730	-12.730	-12.730
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.890,32	17.000	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> 0821: neue Bestuhlung DGH	0,00	17.000	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	4.890,32	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.890,32	17.000	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.890,32	-17.000	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.817,28	-31.690	-12.730	-12.730	-12.730	-12.730

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.890,32	17.000	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> 0821: neue Bestuhlung DGH	0,00	17.000	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen darunter:	4.890,32	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 57311 Dorfgemeinschaftshaus

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.890,32	-17.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
 Leistung 57318 Photovoltaikanlage (DGH)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.349,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	3.349,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	>>> Einspeisungsvergütung Westnetz GmbH, Postfach 8060, 48043 Münster (RWE) (gem. Einspeisungsvertrag)						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.349,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.083,35	300	300	300	300	300
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.083,35	300	300	300	300	300
	>>> Aufwendungen für die Unterhaltung der Photovoltaikanlage						
E 11	- Abschreibungen	2.739,25	2.740	1.348	0	0	0
	53530000 Stromversorgungsanlagen	2.739,25	2.740	1.348	0	0	0
	>>> Abschreibungen Stromversorgungsanlagen						
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	126,04	125	125	125	125	125
	56410000 Versicherungsbeiträge	124,94	125	125	125	125	125
	>>> Versicherung Photovoltaikanlage						
	56890000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1,10	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.948,64	3.165	1.773	425	425	425
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-599,44	835	2.227	3.575	3.575	3.575
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-599,44	835	2.227	3.575	3.575	3.575
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-599,44	835	2.227	3.575	3.575	3.575

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.144,94	3.575	3.575	3.575	3.575	3.575
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.144,94	3.575	3.575	3.575	3.575	3.575



Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
Leistung 57500 Tourismusförderung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> >>> <i>Bepflanzung u. Pflege Rosenbeete</i>	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56420000 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i> <i>Berufsvertretungen und Vereinen</i> >>> <i>Verbandsumlage REMET</i>	53,76 53,76	60 60	60 60	60 60	60 60	60 60
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	53,76	160	160	160	160	160
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-53,76	-160	-160	-160	-160	-160

Teilhaushalt 5

Finanzen



Teilhaushalt

5 Finanzen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	317.235,93	342.550	324.200	327.300	341.400	352.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	141.898,00	108.738	123.761	127.000	127.000	127.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	27.146	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	459.133,93	478.434	447.961	454.300	468.400	479.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	288.532,90	315.248	311.646	310.850	310.850	310.850
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	27.146,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	315.678,90	315.248	311.646	310.850	310.850	310.850
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	143.455,03	163.186	136.315	143.450	157.550	168.550
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.007,46	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	160.462,49	167.186	149.315	150.450	138.550	149.550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	160.462,49	167.186	149.315	150.450	138.550	149.550

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	177.842,42	140.040	149.315	150.450	138.550	149.550
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	1.000	1.000	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	177.842,42	139.040	148.315	150.450	138.550	149.550

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0



Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

5

Teilhaushalt

5 Finanzen

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n	143.455,03	163.186	136.315	143.450	157.550	168.550
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
Gesamt:	160.462,49	167.186	149.315	150.450	138.550	149.550

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Seite :

5

Teilhaushalt

5 Finanzen

Leistung	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n	172.402,94	136.040	136.315	143.450	157.550	168.550
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.439,48	3.000	12.000	7.000	-19.000	-19.000
Gesamt:	177.842,42	139.040	148.315	150.450	138.550	149.550

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



Teilhaushalt 5 Finanzen
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	317.235,93	342.550	324.200	327.300	341.400	352.400
	40110000 Grundsteuer A	4.938,90	4.950	3.900	3.900	3.900	3.900
	>>> Veranschlagung mit einem Hebesatz von 345%						
	40120000 Grundsteuer B	48.105,80	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	>>> Veranschlagung mit einem Hebesatz von 465%						
	40130000 Gewerbesteuer	17.827,39	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	>>> gem. Steuerveranlagung (Veranschlagung mit einem Hebesatz von 380%)						
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	216.508,08	219.000	221.000	222.000	236.000	247.000
	>>> Einkommensteueranteile lt. Steuerschätzung vom Nov. 2024 (Schlüsselzahl 0,0000909)						
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.928,44	32.800	3.100	3.200	3.300	3.300
	>>> Lt. Steuerschätzung vom Nov. 2024 (Schlüsselz. 0,000009366)						
	40330000 Hundesteuer	1.976,66	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	>>> gem. Steuerveranlagung						
	40521000 Familienleistungsausgleich	23.950,66	21.000	21.000	23.000	23.000	23.000
	>>> Gemeindeanteil an den Mehreinnahmen nach § 21 L FAG; (Schlüsselzahl 0,0000909) lt. Steuerschätzung vom Nov. 2024						
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	141.898,00	108.738	123.761	127.000	127.000	127.000
	41111000 Schlüsselzuweisung A	114.493,00	97.295	107.711	110.000	110.000	110.000
	>>> Schlüsselzuweisung A: siehe besondere Berechnung -Ermittlung Steuerkraft-						
	41112000 Schlüsselzuweisung B	27.405,00	11.443	16.050	17.000	17.000	17.000
	>>> Schlüsselzuweisung B: siehe besondere Berechnung						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	27.146	0	0	0	0
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	27.146	0	0	0	0
	>>> Sonderposten kommunaler Finanzausgleich						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	459.133,93	478.434	447.961	454.300	468.400	479.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	288.532,90	315.248	311.646	310.850	310.850	310.850
	54310000 Gewerbesteuerumlage	1.574,90	1.300	1.850	1.850	1.850	1.850
	>>> Gewerbesteuerumlageberechnung: Gewerbesteuer (Ansatz 20.000,- €) : Hebesatz der OG (380 %) x Umlagesatz (§ 6 Gemeindefinanzreformgesetz) 35 %, lt. Haushaltsrundschriften des Min. des Innern u. f. Sport RIP						
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	183.054,00	185.400	184.902	185.000	185.000	185.000
	>>> siehe besondere Berechnung -Ermittlung Steuerkraft-						
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	103.904,00	128.548	124.894	124.000	124.000	124.000
	>>> siehe besondere Berechnung -Ermittlung Steuerkraft-						



Teilhaushalt 5 Finanzen
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	27.146,00	0	0	0	0	0
	56560000 Zuführung zum Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	27.146,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	315.678,90	315.248	311.646	310.850	310.850	310.850
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	143.455,03	163.186	136.315	143.450	157.550	168.550
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	143.455,03	163.186	136.315	143.450	157.550	168.550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	143.455,03	163.186	136.315	143.450	157.550	168.550

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	172.402,94	136.040	136.315	143.450	157.550	168.550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	172.402,94	136.040	136.315	143.450	157.550	168.550



Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 5 Finanzen
Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.007,46	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	47143100 Zinserträge aus der Verzinsung Einheitskasse	13.021,97	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.972,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	>>> Gewinnausschüttung EZV - Anteil am Vermögen des EVZ der OG Macken 1,7694 % von 251.665 Stück gehaltene RWE Stammaktien (erwartet wird eine Dividende in 2023 von 0,90 €, abzüglich Kapitalertragssteuer und Soli)						
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.013,00	0	0	0	0	0
	>>> Einnahmen aus Vollverzinsung der Gewerbesteuer gem. § 233a AO						
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	0,00	0	0	6.000	32.000	32.000
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	17.007,46	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.439,48	4.000	13.000	7.000	-19.000	-19.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	>>> (1241): Geschäftsanteil - Gründung einer AöR						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.439,48	3.000	12.000	7.000	-19.000	-19.000

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	>>> (1241): Geschäftsanteil - Gründung einer AöR						
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0

Investitionsübersicht



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

1 Zentrale Verwaltung
11100 Verwaltungssteuerung einschl. Gremien
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
				2026	2027	2028			
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (08224): Hardware u. EDV-tech. Ausstattung (ohne Software etc.)	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

1 Zentrale Verwaltung
11420 Liegenschaften
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	74.600	74.600	0	0	0	0	0	0
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	74.600	74.600	0	0	0	0	0	0
>>> (1431 H): Veräußerung "Bauplätze" (Übertragung aus 2023)									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.000	32.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	32.000	32.000	0	0	0	0	0	0
>>> Grundstückserwerb (Ortslage)									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.600	42.600	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

1 Zentrale Verwaltung
11430 Bauhof (Hauptstr.56 -ehem.Kühlhaus-/Am Lehnacker)
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380,00	5.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen >>> (0718): z.B.: Anbaugeräte für Fahrzeuge (für an den Traktor; Kehrmaschine etc.)	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0	0
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (0821) Anschaffung von Arbeitsgeräten für den Bauhof	2.380,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	-5.000	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

2 Schule, Kultur, Jugend u. Soziales
36500 Tageseinrichtungen für Kinder
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
					EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0	0	0	0
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	19.779,44	5.333	5.333	0	0	0	0	0	0
>>> (2331): u.a. Zuwendung für die Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme)									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	20.428,94	9.326	19.326	0	0	0	0	0	0
>>> (096): Umrüstung der KiTa-Beleuchtung auf LED (Kommunale Klimaoffensive KIPKI-Maßnahme) (9.326,00 €)									
>>> (096): Installation von Rollos sowie einer Markiese (10.000,- €)									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649,50	-3.993	-13.993	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
54100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2026	2027	2028			
					EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	172.115	172.115	0	0	0	0	0	0	
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	172.115	172.115	0	0	0	0	0	0	
>>> (2331): Förderbescheid v. 06.10.2023, Nahwärme Projekt Macken (50% der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €)										
>>>n (2331): Zuwendung für Buswendeplatz/Feenwald (85 % der förderfähigen Kosten) (59.500,- €)										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.003,14	261.000	272.000	500.000	500.000	0	0	0	0	
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	3.003,14	0	0	0	0	0	0	0	0	
>>> 0821: Geschwindigkeitsmessanlage										
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	261.000	272.000	500.000	500.000	0	0	0	0	
>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)										
>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)										
>>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)										
darunter:										
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000	
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000	
>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)										
>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) - Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)										
>>> Schaffung einer Löschwasserentnahmestelle Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)										
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0	
>>> 096: Vier neue Straßenleuchten "Am Acker" (ca. 16.000,- €)										
>>> 096: Nahwärmeausbau Projekt Macken, Planung LP 1-4 (ca. 226.000,- €) -										



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
54100 Gemeindestraßen, -wege und -plätze
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	

Förderbescheid v. 06.10.23 (50 % der förderfähigen Beträge bis zu 112.615,- €, 54100.2331)

>>> Schaffung einer

Löschwasserentnahmestelle

Gewerbegebiet Feenwalde (30.000,- €)

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.003,14	-88.885	-99.885	-500.000	-500.000	0	0	0	0
---	-----------	---------	---------	----------	----------	---	---	---	---



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 3 Gestaltung Umwelt
 Leistung 54100 Gemeinestraßen, -wege und -plätze
 Projekt 54100-1 Bau Buswendeplatz

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0
>>> (0960 P. 54100-1): Bau Buswendeplatz (Ausführung 2024) (Förderzusagen zu dieser Maßnahme werden erwartet (85% der förderfähigen Ausg. (54100.2331, 59.500,- €)). >>> erste Planungskosten sind in 2021 entstanden									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	-70.000	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
54101 Gemeindestraßen -Erschließung BG "Am Lehnacker"-
54101-3 Bau Verkehrsanlage u.Erschließungsstraße Lehnacker 2. BA

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungsermächtigung	das	das zweite	das dritte	Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamteinzahlungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028	EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	45.000	650.000	650.000	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	45.000	650.000	650.000	0	0	0	0
>>> (096, P. 54101-3) Planungskosten 2024 - vorbereitende Maßnahmen zur Bausführung 2025 (NBG 2. BA) / Bauausführung									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	650.000	650.000	0	0	0	0	650.000
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	650.000	650.000	0	0	0	0	650.000
>>> (096, P. 54101-3) Planungskosten 2024 - vorbereitende Maßnahmen zur Bausführung 2025 (NBG 2. BA) / Bauausführung									
Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	650.000	650.000	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	650.000	650.000	0	0	0	0
>>> (096, P. 54101-3) Planungskosten 2024 - vorbereitende Maßnahmen zur Bausführung 2025 (NBG 2. BA) / Bauausführung									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-45.000	-650.000	-650.000	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
54700 ÖPNV
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.216,94	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte >>> 04931: Buswartehalle/-häuschen (Beschluss OGR 12/2022)	11.216,94	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.216,94	0	0	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
55120 Sonstige Erholungseinrichtungen -Wanderwege-
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> (0829): Neue Ruhebänke als Sammelbeschaffung bzw. über 410,- € netto.	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

3 Gestaltung Umwelt
55510 Kommunale Forstwirtschaft
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
>>> (091): Ankauf von Waldgrundstücken									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2026	2027	2028						
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
68270000 Grabnutzungsentgelte	320,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	194.281,91	35.000	35.000	0	0	0	0	0	0
>>> (096): Neugestaltung Treppe/Rampe/Begrünung									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.961,91	-34.000	-35.000	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
57311 Dorfgemeinschaftshaus
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000	0	0	0	0	0	0	0
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände >>> 0821: neue Bestuhlung DGH	0,00	17.000	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.000	0	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt 4 Kommunale Einrichtungen und Tourismus
 Leistung 57311 Dorfgemeinschaftshaus
 Projekt 57311-5 Umbau Kellergeschoss

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
				2026	2027	2028			
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.890,32	0	0	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	4.890,32	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>>>> (096 Proj. 57311-5): Umbau Kellergeschoss DGH</i>									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.890,32	0	0	0	0	0	0	0	0



Investitionsplan 2025

Gemeinde: 09 Macken

Teilhaushalt
Leistung
Projekt

5 Finanzen
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten >>> (1241): Geschäftsanteil - Gründung einer AöR	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Haushaltsvermerke

Übersicht über die Haushaltsvermerke (§§ 15 -17 GemHVO)

Gemäß § 4 Abs. 8 GemHVO bildet jeder Teilergebnishaushalt grundsätzlich eine Bewirtschaftungseinheit, d.h. Mittelverschiebungen innerhalb eines Teilhaushaltes führen nicht zu über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen (Deckungsfähigkeit Kraft Gesetz).

Abweichend von dieser Grundsatzregelung werden nachstehende Haushaltsvermerke für die u.a Haushaltspositionen als verbindliche Deckungsvermerke festgelegt:

1. Zweckbindungsvermerke gemäß § 15 GemHVO

Es gelten die gesetzlichen Bestimmungen.

2. Deckungsvermerke gemäß § 16 GemHVO

2.1 Die Aufwendungen/Auszahlungen folgender Bereiche fallen nicht unter die gegenseitige Deckungsfähigkeit. Sie werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

TH	Bezeichnung	Bereich
Alle	Personalaufwendungen	Alle Buchungsstellen in allen Teilhaushalten mit den Konto-Nrn. 50110000, 50120000, 50140000, 5019000, 50221000, 50222000, 5032000, 50420000, 50490000, 50520000, 50791000, 51130000,

2.2 Die Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt 3, Leistung 55510, werden von der Deckungsfähigkeit ausgenommen. Die Erträge sind auf die Verwendung für Aufwendungen dieser Leistung beschränkt (Zweckbindung gem.§15 GemHVO).Mehrerträge dürfen für Mehraufwendungen verwendet werden.

2.3 Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb der jeweiligen Teilhaushalte für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3. Übertragungsvermerke gemäß § 17 GemHVO

Für die Ansätze der ordentlichen Aufwendungen und ordentlichen Auszahlungen eines Teilhaushaltes gelten die gesetzlichen Bestimmungen.

5. Teilfinanzhaushalte

Soweit die oben beschriebenen Erträge und Aufwendungen zu Einzahlungen und Auszahlungen führen, gelten die o.a Deckungsregelungen auch für die entsprechenden Teilfinanzhaushalte.

Darüber hinaus werden alle Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§16 Abs. § GemHVO).Zwischen den ordentlichen Auszahlungen und den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes besteht einseitige Deckungsfähigkeit (zu Lasten der ordentlichen Auszahlung, § 16 Abs. 4 GemHVO).

Im übrigen gelten die gesetzlichen Bestimmungen.

|

Stellenplan

Stellenplan Ortsgemeinde Macken 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
Ortsgemeinde Macken						
Gemeindeorgane						
Ortsbürgermeister	Obgm./Beig./Ortstv.		1,00	1,00	1,00	
Summe Beamte Gemeindeorgane:			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeorgane:			1,00	1,00	1,00	
Gesamtsumme Gemeindeorgane:			1,00	1,00	1,00	
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung						
Gemeindesekretärin/Gemeindesekretär	E 6		0,25	0,25	0,00	
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,03	0,03	0,02	15%TH1, 25%TH2, 30%TH3, 30%TH4,
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,15	0,15	0,14	
Summe Beamte Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:			0,43	0,43	0,16	

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 30.10.2024 10:31:48

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 1 von 3

Stellenplan Ortsgemeinde Macken 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
Gesamtsumme Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:						
			0,43	0,43	0,16	
Teilhaushalt 2 - Schule, Kultur, Jugend, Soziales						
Kindertagesstätte						
Gebäudeunterhaltung						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,04	0,04	0,03	
Summe Beamte Teilhaushalt 2 - Schule, Kultur, Jugend, Soziales:			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2 - Schule, Kultur, Jugend, Soziales:			0,04	0,04	0,03	
Gesamtsumme Teilhaushalt 2 - Schule, Kultur, Jugend, Soziales:			0,04	0,04	0,03	
Gestaltung Umwelt						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,05	0,05	0,04	
Summe Beamte Gestaltung Umwelt:			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gestaltung Umwelt:			0,05	0,05	0,04	

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 30.10.2024 10:31:48

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 2 von 3

Stellenplan Ortsgemeinde Macken 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
Gesamtsumme Gestaltung Umwelt:						
			0,05	0,05	0,04	
Kommunale Einrichtungen und Tourismus						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,05	0,05	0,04	
Summe Beamte Kommunale Einrichtungen und Tourismus:			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Kommunale Einrichtungen und Tourismus:			0,05	0,05	0,04	
Gesamtsumme Kommunale Einrichtungen und Tourismus:			0,05	0,05	0,04	
Summe Beamte :			0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte :			1,57	1,57	1,27	
Gesamtsumme :			1,57	1,57	1,27	

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 30.10.2024 10:31:48

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 3 von 3

Bilanz



Bilanz 2020

Aktiva

Gemeinde

9 Macken

		Ist 2020	Ist Vorjahr
1.	Anlagevermögen	4.252.691,18	4.213.477,03
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	57.581,94	62.194,39
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	66,65	66,65
	<i>01150000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / sonstige Rechte und Werte</i>	66,65	66,65
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	26.649,00	28.623,00
	<i>01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen</i>	26.649,00	28.623,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	30.866,29	33.504,74
	<i>01300000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter</i>	30.866,29	33.504,74
1.2.	Sachanlagen	4.164.616,85	4.120.790,25
1.2.1.	Wald, Forsten	2.456.268,04	2.448.988,83
	<i>02110000 Mischwald</i>	2.451.866,80	2.444.587,59
	<i>02120000 Laubwald</i>	3.775,76	3.775,76
	<i>02130000 Nadelwald</i>	173,35	173,35
	<i>02140000 Gehölz</i>	452,13	452,13
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	181.608,19	87.007,22
	<i>02210000 Friedhöfe</i>	1.442,91	1.442,91
	<i>02220000 Parkanlagen</i>	2.144,50	2.144,50
	<i>02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	141,13	141,13
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>	118,76	951,18
	<i>02290000 Grünflächen / Sonstige</i>	26.026,57	33.099,30
	<i>02310000 Ackerland</i>	32.674,00	38.668,38
	<i>02330000 Öd- und Unland</i>	1.440,91	1.501,84
	<i>02960000 Bauland</i>	117.619,41	9.057,98
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	989.184,46	1.015.172,52
	<i>03210000 Kindertagesstätten</i>	148.968,27	152.236,68
	<i>03540000 Sportplätze</i>	8.193,28	8.193,28
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>	703.660,41	717.001,69
	<i>03921000 Friedhofsgebäude / Leichenhallen</i>	19.992,80	20.548,15
	<i>03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>	27.467,84	28.301,99
	<i>03980000 Bauhof</i>	1.055,35	4.638,30
	<i>03990000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten</i>	43.009,87	45.023,95
	<i>03991000 Grillhütten</i>	13.130,08	13.892,67
	<i>03999000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige</i>	23.706,56	25.335,81
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	462.573,03	515.030,98
	<i>04150000 Stützbauwerke</i>	4.904,90	5.101,10
	<i>04320000 Stromversorgungsanlagen / Erzeugungs- und Bezugsanlagen</i>	12.306,14	15.045,39
	<i>04510000 Wasserversorgungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	883,05	883,05
	<i>04810000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	29.732,87	29.489,52
	<i>04824000 Gemeindestraßen</i>	151.473,69	173.886,89
	<i>04825000 Gehwege</i>	175.646,87	188.575,14



Bilanz 2020

Aktiva

Gemeinde

9 Macken

		Ist 2020	Ist Vorjahr
	04826000 Straßenbegleitgrün	1,00	1,00
	04831000 Fußwege	44.992,89	46.398,89
	04835000 Rad- und Wirtschaftswege	20.747,21	25.627,38
	04836000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / forstwirtschaftliche Wege	9.981,40	13.842,00
	04841000 Parkplätze	3.816,65	4.042,27
	04870000 Straßenbeleuchtung	5.037,31	7.260,40
	04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	1,00	1,00
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	3.048,05	4.876,95
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	7.421,74	7.421,74
	06190000 Kunstgegenstände, Denkmäler / sonstige Kunstgegenstände	7.413,74	7.413,74
	06520000 Denkmäler / ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	8,00	8,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	23.392,67	27.127,52
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	1.499,89	1.695,13
	07190000 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	21.890,78	25.430,39
	07300000 Betriebsvorrichtungen	2,00	2,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.736,70	13.717,52
	08210000 Betriebsausstattung	7.977,00	9.387,41
	08219000 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	731,79	962,89
	08220000 Geschäftsausstattung	466,75	543,75
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung	1.042,14	0,00
	08290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.519,02	2.823,47
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.432,02	6.323,92
	09600000 Anlagen im Bau	17.432,02	6.323,92
1.3.	Finanzanlagen	30.492,39	30.492,39
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	30.492,39	30.492,39
	12310000 Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände / Zweckverbände	30.492,39	30.492,39
2.	Umlaufvermögen	760.078,07	801.188,52
2.1.	Vorräte	10.425,00	19.471,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	10.425,00	19.471,00
	14310000 Fertige Erzeugnisse	10.425,00	19.471,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	749.653,07	781.717,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	97.885,10	99.637,79
	15143000 Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200,68
	15159000 Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	254,00
	15342000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	690,88	3.698,30
	15350000 Steuerforderungen / gegen private Unternehmen	31.513,81	0,00
	15351000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	32.014,40
	15359000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	47.570,07
	15390000 Steuerforderungen / gegen übrige Bereiche	47.585,48	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	5.620,93	1.326,34



Bilanz 2020

Aktiva

Gemeinde

9 Macken

	Ist 2020	Ist Vorjahr
15459000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich	0,00	1.900,00
15550000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen private Unternehmen	4.081,00	0,00
15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	4.281,00
15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	8.393,00
15590000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen übrige Bereiche	8.393,00	0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.998,15	6.941,07
16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	0,00	4.620,57
16550000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	9.838,15	0,00
16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen übrige Bereiche	2.160,00	2.320,50
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	-20,00
17101000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen verbundene Unternehmen / laufendes Verrechnungskonto	0,00	-20,00
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	638.282,14	675.138,66
17431000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto	638.282,14	675.138,66
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	1.487,68	20,00
17610000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / private Unternehmen	0,00	20,00
17934000 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	19,20	0,00
17951000 Abrechnungskonto für Vor-/Umsatzsteuer	-386,92	0,00
17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	1.855,40	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.013,11	0,00
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.013,11	0,00
19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.013,11	0,00
Bilanzsumme	5.013.782,36	5.014.665,55



Bilanz 2020

Passiva

Gemeinde

9 Macken

		Ist 2020	Ist Vorjahr
1.	Eigenkapital	4.272.584,40	4.218.678,97
1.1.	Kapitalrücklage	4.218.678,97	4.216.600,14
	20100000 Kapitalrücklage	4.218.678,97	4.216.600,14
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	53.905,43	2.078,83
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	53.905,43	2.078,83
2.	Sonderposten	654.784,44	695.236,08
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	8.507,49	16.722,46
	22100000 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	8.507,49	16.722,46
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	628.506,81	661.927,31
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	367.680,86	382.003,71
	23141000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom Bund	5.256,36	6.570,93
	23142000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	154.476,95	163.496,29
	23143000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186.234,09	189.840,80
	23144000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden	3.996,33	4.251,41
	23148000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	723,05	788,79
	23150000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich	421,37	9.166,27
	23151000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich	0,00	474,48
	23159000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich	0,00	1,00
	23190000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von übrigen Bereichen	16.572,71	7.413,74
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	250.825,95	279.923,60
	23250000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / von privaten Unternehmen	9.998,31	279.923,60
	23290000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / von übrigen Bereichen	240.827,64	0,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	10.000,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	10.000,00	0,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.829,65	14.543,25
	23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	15.829,65	14.543,25
2.7.	Sonstige Sonderposten	1.940,49	2.043,06
	23990000 Sonstige Sonderposten / Sonstige	1.940,49	2.043,06
3.	Rückstellungen	54.775,00	53.852,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	54.775,00	53.852,00
	24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	28.609,00	27.024,00
	24320000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Versorgungsempfänger	26.166,00	26.828,00
4.	Verbindlichkeiten	31.638,52	46.898,50
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.422,04	32.110,73



Bilanz 2020

Passiva

Gemeinde

9 Macken

	Ist 2020	Ist Vorjahr
	24.053,64	0,00
35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber privaten Unternehmen		
35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich	0,00	29.612,52
35512000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	1.151,93	0,00
35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich	0,00	2.498,21
35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber übrigen Bereichen	216,47	0,00
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	6.823,07	9.752,64
35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land	471,20	1.425,00
35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.640,00
36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land	72,85	23,72
36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.172,00	1.701,00
37429000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land / Sonstige	0,00	130,14
37499000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich / Sonstige	4.107,02	3.832,78
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	-606,59	5.035,13
37630000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / Sonstige	0,00	602,33
37910000 Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	903,61	903,61
37990000 Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	-1,90	3.537,00
37991000 Sonstige Verbindlichkeiten - Vorjahresabgrenzung	-1.508,30	-7,81
Bilanzsumme	5.013.782,36	5.014.665,55



Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026	1.150.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2028	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	1.092.008	0	0	0

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Stand der Verbindlichkeiten

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	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²	0,00	0,00	212.274,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3}	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	212.274,00

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 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, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

- sog. Freie Finanzspitze -

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								
		2023	2024	2025	2026	2027	2028								
in € ²															
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>											
			88.245,11	25.719	25.004	64.992	53.092	64.092							
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0							
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0							
	4	Zwischensumme	88.245,11	25.719	25.004	64.992	53.092	64.092							
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0	5.000	28.000	28.000							
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	88.245,11	25.719	25.004	59.992	25.092	36.092							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>keine</td></tr> <tr><td> </td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>			Endfällige Kredite	keine		...	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td></tr> <tr><td>Jahr 31.12.2022- Betrag 0,00 €</td></tr> <tr><td>Jahr 31.12.2023 - Betrag 0,00 €</td></tr> <tr><td>Jahr 31.12.2024 - Betrag ??? €</td></tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	Jahr 31.12.2022- Betrag 0,00 €	Jahr 31.12.2023 - Betrag 0,00 €	Jahr 31.12.2024 - Betrag ??? €
Endfällige Kredite															
keine															
...															
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³															
Jahr 31.12.2022- Betrag 0,00 €															
Jahr 31.12.2023 - Betrag 0,00 €															
Jahr 31.12.2024 - 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.

Anlagen

Übersicht Grundschulumlage

Übersicht Kreis- und Verbandsgemeindeumlage u.

Schlüsselzuweisung

Berechnung der vorläufigen Grundschulumlage für das HHJ 2025

Gesamtbetrag der Erträge Leistungen 21110 bis 21120 u. 24320	401.159 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen Leistungen 21110 bis 21120 u. 24320	2.308.125 €
verbleiben ungedeckte Aufwendungen in Höhe von	1.906.966 €

abzügl. (siehe u.a. Aufstellung): -974.227 €

vorläufige Grundschulumlage 2024 insgesamt: 932.739 €

Lt. Festlegung des Verbandsgemeinderates Rhein-Mosel vom 22.07.2015 (Haushaltsplan 2015) wird die Grundschulumlage von den verbandsangehörigen Ortsgemeinden (mit Ausnahme der Ortsgemeinden Brey, Spay, Waldesch und Niederfell) entsprechend ihrer Finanzkraft (Finanzkraftmesszahlen) erhoben.

Stadt/Ortsgemeinde	vorl. Umlagegrundlage 2025	vorl. Grundschulumlage 2025
Alken	791.879 €	25.834 €
Brodembach	791.374 €	25.818 €
Burgen	836.598 €	27.294 €
Dieblich	3.377.474 €	110.188 €
Hatzenport	653.533 €	21.321 €
Kobern-Gondorf	6.978.170 €	227.659 €
Lehmen	1.436.338 €	46.860 €
Löf	2.034.448 €	66.373 €
Macken	413.558 €	13.492 €
Nörtershausen	1.432.639 €	46.739 €
Oberfell	1.299.147 €	42.384 €
Rhens	3.707.917 €	120.969 €
Winningen	3.106.857 €	101.359 €
Wolken	1.730.282 €	56.449 €
Summe	28.590.214 €	932.739 €

In der berechneten Grundschulumlage sind enthalten:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	154.654 €
Aufwendungen für Abschreibungen	329.683 €

Umlage lt. Finanzplanung :

2026	953.112 €
2027	948.715 €
2028	940.876 €

Nicht umgelegte Posten:

- 48.000 € Kostenanteil GS Buchholz (HFA 01.12.1993)
- 5.000 € Ertr./Aufw. Schulentwicklungsplanung
- 921.227 € Schülerbezogener Anteil der Schlüsselzuweisung B
- 974.227 € Summe

Vorläufige

Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen,

Berechnung der Schlüsselzuweisungen,

Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen

für das Haushaltsjahr 2025

Ermittlung der Steuerkraftzahlen - Grundsteuer A - für das Haushaltsjahr 2025
(Nivellierungssatz von 345 v.H.)

Ortsgemeinde	Hebesatz		IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	Summe I - III/2024	Grundbetrag		Steuerkraft- zahl
	2023	2024						IV/2023	I - III/2024	
Alken	345	345	688 €	1.249 €	1.023 €	813 €	3.085 €	199 €	89€	3.771 €
Brey	345	345	923 €	1.054 €	996 €	1.753 €	3.803 €	268 €	1.10€	4.727 €
Brodobach	350	350	425 €	486 €	441 €	1.633 €	2.560 €	121 €	31 €	2.939 €
Burgen	345	345	532 €	783 €	558 €	1.602 €	2.943 €	154 €	853 €	3.474 €
Dieblich	365	365	4.939 €	5.209 €	5.061 €	7.337 €	17.607 €	1353 €	4.824 €	21.311 €
Hatzenport	345	345	577 €	701 €	588 €	972 €	2.261 €	167 €	65€	2.836 €
Koborn-Gondorf	345	345	7.038 €	10.846 €	8.830 €	12.052 €	3.728 €	2.040 €	9.197 €	38.768 €
Lehmen	400	400	4.849 €	6.086 €	4.776 €	6.516 €	17.378 €	1.22 €	4.345 €	19.172 €
Löf	345	345	2.362 €	2.423 €	2.872 €	3.145 €	8.440 €	685 €	246 €	10.802 €
Macken	345	345	822 €	963 €	1.853 €	1.263 €	4.079 €	238 €	1.82 €	4.899 €
Niederfell	345	345	1.075 €	1.119 €	1.714 €	2.243 €	5.076 €	312 €	1.471 €	6.151 €
Nörtershausen	345	380	212 €	482 €	642 €	1.193 €	2.317 €	61€	610 €	2.315 €
Oberfell	400	400	142 €	208 €	215 €	876 €	1.299 €	36 €	325 €	.245 €
Rhens	345	345	2.276 €	2.533 €	2.566 €	5.289 €	10.388 €	660€	3.011 €	12.665 €
Spay	345	345	592 €	608 €	598 €	960 €	2.166 €	172 €	628 €	2.76€
Waldesch	345	345	197 €	162 €	-86 €	900 €	976 €	57 €	283 €	173 €
Winningen	345	345	4.034 €	4.609 €	4.070 €	5.647 €	14.326 €	1.169 €	4.152 €	18.357 €
Wolken	500	500	1.428 €	1.643 €	3.254 €	2.254 €	7.151 €	280€	1.430 €	5.920 €
Summe			33.111 €	41.164 €	39.971 €	56.448 €	137.583 €	9.190 €	38.39 €	163.285 €

Ermittlung der Steuerkraftzahlen - Grundsteuer B - für das Haushaltsjahr 2025
(Nivellierungssatz von 465 v.H.)

Ortsgemeinde	Hebesatz		IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	Summe	Grundbetrag		Steuerkraftzahl
	2023	2024					I - III/2024	IV/2023	I - III/2024	
Alken	465	465	31.043 €	30.398 €	34.582 €	31.863 €	96.843 €	6.676 €	20.826 €	127.884 €
Brey	465	465	57.015 €	55.429 €	55.220 €	56.274 €	166.923 €	12.261 €	35.897 €	223.935 €
Brodensch	500	500	36.068 €	37.750 €	35.210 €	38.915 €	111.875 €	7.214 €	22.375 €	137.589 €
Burgen	570	570	36.725 €	39.361 €	37.822 €	36.519 €	113.702 €	6.443 €	19.948 €	122.718 €
Dieblich	475	475	111.373 €	116.823 €	110.659 €	119.609 €	37.091 €	23.447 €	73.072 €	448.813 €
Hatzenport	465	465	16.014 €	19.179 €	16.879 €	18.744 €	54.802 €	3.444 €	11.785 €	70.815 €
Kobern-Gondorf	465	465	167.590 €	216.905 €	176.177 €	182.408 €	575.490 €	36.041 €	123.761 €	743.079 €
Lehmen	500	500	31.269 €	38.986 €	32.551 €	36.237 €	107.774 €	6.254 €	21.555 €	129.312 €
Löf	465	465	49.480 €	54.119 €	48.939 €	51.142 €	154.200 €	0.641 €	33.161 €	203.679 €
Macken	465	465	10.966 €	13.364 €	11.656 €	13.261 €	38.281 €	2.358 €	8.232 €	49.244 €
Niederfell	465	465	28.084 €	33.237 €	28.629 €	30.073 €	91.939 €	6.040 €	19.772 €	120.026 €
Nörtershausen	465	530	46.944 €	49.350 €	50.176 €	72.356 €	171.882 €	10.095 €	32.431 €	197.746 €
Oberfell	490	490	46.317 €	48.827 €	46.741 €	48.836 €	144.04 €	9.452 €	29.470 €	180.987 €
Rhens	550	550	144.351 €	149.611 €	147.219 €	153.905 €	450.735 €	26.246 €	81.952 €	503.121 €
Spay	465	465	65.722 €	70.038 €	67.658 €	66.721 €	204.417 €	14.134 €	43.961 €	270.142 €
Waldesch	465	465	106.253 €	111.750 €	106.524 €	111.365 €	39.639 €	22.850 €	70.890 €	435.891 €
Winningen	465	465	95.231 €	91.780 €	97.959 €	113.545 €	303.284 €	20.480 €	65.222 €	398.514 €
Wolken	550	550	47.382 €	50.696 €	48.022 €	60.465 €	159.183 €	8.615 €	28.942 €	174.640 €
Summe			1.127.827 €	1.227.603 €	1.152.623 €	1.242.238 €	3622.464 €	232.691 €	743.252 €	4.538.135 €

Ermittlung der Steuerkraftzahlen - Gewerbesteuer - für das Haushaltsjahr 2025
(Nivellierungssatz von 380 v.H. - 35,0 v.H. = 345,0 v.H. (f. 2022) u. - 35,0 v.H. = 345,0 v.H. (für 2023))

Orts- gemeinde	Hebesatz (v.H.)		Quartale				Summe	Grundbetrag		Steuerkraftzahl
	2023	2024	IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	I - III/2024	IV/2023	I - III/2024	insgesamt
Alken	385	385	70.030,54 €	44.152,38 €	35.060,24 €	106.803,49 €	186.061,11 €	18.190 €	48.316 €	229.446 €
Brey	380	380	42.368,27 €	18.238,86 €	8.963,76 €	50.687,18 €	77.889,8 €	11.150 €	20.497 €	109.183 €
Brodénbach	385	385	24.991,66 €	41.112,26 €	6.778,38 €	32.842,65 €	80.733,9 €	6.491 €	20.970 €	94.741 €
Burgen	395	395	14.935,70 €	35.665,65 €	19.045,44 €	26.778,57 €	81.489,6 €	3.781 €	20.630 €	84.218 €
Dieblich	380	380	269.742,62 €	205.378,97 €	197.765,25 €	194.991,87 €	598.136,09 €	70.985 €	157.404 €	787.942 €
Hatzenport	380	420	9.411,52 €	4.985,15 €	3.912,97 €	-3.649,50 €	5.248,62 €	2.477 €	1.250 €	12.859 €
Kobérn-Gondorf	395	395	691.833,53 €	1.545.561,79 €	886.870,45 €	1.202.324,15 €	3.634.756,39 €	175.148 €	920.191 €	3.778.920 €
Lehmen	400	400	50.761,68 €	30.549,23 €	29.838,15 €	38.440,48 €	98.827,86 €	12.690 €	24.707 €	129.020 €
Löf	380	380	104.712,32 €	318.997,17 €	134.086,90 €	328.172,76 €	781.256,83 €	27.556 €	205.594 €	804.367 €
Macken	380	380	1.051,44 €	3.211,41 €	6.647,90 €	9.800,65 €	19.659,96 €	277 €	5.174 €	18.806 €
Niederfell	380	380	-2.623,89 €	11.887,72 €	37.763,17 €	35.799,17 €	85.450,6 €	-690 €	22.487 €	75.199 €
Nörtershausen	380	410	129.294,79 €	75.869,73 €	70.469,98 €	91.799,09 €	238.138,80 €	34.025 €	58.083 €	317.772 €
Oberfell	400	400	86.433,63 €	50.028,04 €	55.848,19 €	85.292,21 €	191.168,44 €	21.608 €	47.792 €	239.430 €
Rhens	480	480	163.218,64 €	167.912,55 €	168.199,16 €	187.027,75 €	523.139,46 €	34.004 €	108.987 €	493.319 €
Spay	380	380	293.093,02 €	623.425,06 €	154.834,65 €	105.866,98 €	884.126,69 €	77.130 €	232.665 €	1.068.793 €
Waldesch	380	380	194.679,08 €	149.069,47 €	216.976,62 €	252.267,91 €	618.314,00 €	51.231 €	162.714 €	738.110 €
Winnigen	380	400	199.779,68 €	161.069,41 €	218.222,71 €	250.565,56 €	628.57,68 €	52.574 €	157.464 €	724.631 €
Wolken	480	480	87.626,99 €	80.871,79 €	555.677,26 €	80.379,66 €	716.92,71 €	18.256 €	149.360 €	578.275 €
Summe			2.431.341,22 €	3.567.986,64 €	2.806.961,18 €	3.076.190,63 €	9.451.138,45 €	616.883 €	2.364.285 €	10.285.031 €

Ermittlung Steuerkraftzahlen - Einkommensteuer - für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	insgesamt
Alken	90.751,97 €	92.910,18 €	82.481,58 €	94.581,59 €	360.725 €
Brey	250.188,38 €	253.427,36 €	224.981,67 €	257.986,38 €	986.584 €
Brodensbach	87.838,41 €	97.428,61 €	86.492,84 €	99.181,30 €	370.941 €
Burgen	91.075,69 €	95.169,40 €	84.487,21 €	96.881,45 €	367.614 €
Dieblich	443.508,41 €	470.198,96 €	417.421,97 €	478.657,59 €	1.809.787 €
Hatzenport	58.325,13 €	71.955,97 €	63.879,35 €	73.250,42 €	267.411 €
Koborn-Gondorf	417.987,80 €	437.609,79 €	388.490,74 €	445.482,16 €	1.689.570 €
Lehmen	196.827,09 €	202.538,56 €	179.804,83 €	206.182,12 €	785.353 €
Löf	212.689,80 €	221.459,47 €	196.601,99 €	225.443,41 €	856.195 €
Macken	53.900,84 €	51.340,64 €	45.577,97 €	52.264,23 €	203.084 €
Niederfell	102.298,29 €	106.578,43 €	94.615,65 €	108.457,72 €	411.988 €
Nörtershausen	204.866,36 €	198.641,41 €	176.345,11 €	202.214,86 €	782.068 €
Oberfell	164.508,17 €	167.520,73 €	148.717,55 €	170.534,34 €	651.281 €
Rhens	462.716,32 €	487.877,31 €	433.116,04 €	496.653,97 €	1.880.364 €
Spay	282.021,71 €	282.571,22 €	250.854,31 €	287.654,53 €	1.103.102 €
Waldesch	412.700,23 €	420.157,36 €	372.997,24 €	427.715,78 €	1.633.571 €
Winningen	403.150,23 €	413.266,76 €	366.880,07 €	420.701,21 €	1.603.998 €
Wolken	206.107,32 €	216.263,28 €	191.989,04 €	220.153,77 €	834.513 €
Summe	4.141.462,15 €	4.286.915,44 €	3.805.735,16 €	4.361.034,80 €	16.598.149 €

**Ermittlung Steuerkraftzahlen - Ausgleich nach § 21 LFAG -
für das Haushaltsjahr 2025**

Ortsgemeinde	IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	insgesamt
Alken	11.584,68 €	13.942,28 €	8.166,27 €	13.271,56 €	46965 €
Brey	31.937,08 €	38.029,79 €	22.274,81 €	36.200,30 €	128442 €
Brodenbach	11.212,76 €	14.620,32 €	8.563,42 €	13.916,98€	48.313 €
Burgen	11.626,01 €	14.281,30 €	8.364,84 €	13.594,27 €	47866 €
Dieblich	56.614,79 €	70.558,95 €	41.327,79 €	67.164,58€	235.666 €
Hatzenport	7.445,33 €	10.797,85 €	6.324,52 €	10.278,40€	34.846 €
Kobern-Gondorf	53.357,03 €	65.668,56 €	38.463,39 €	62.509,45 €	219.998 €
Lehmen	25.125,40 €	30.393,32 €	17.801,97 €	28.931,19 €	102.252 €
Löf	27.150,30 €	33.232,63 €	19.465,01 €	31.633,91 €	111482 €
Macken	6.880,56 €	7.704,27 €	4.512,55 €	7.333,65 €	26.43 €
Niederfell	13.058,59 €	15.993,36 €	9.367,63 €	15.223,97€	53.644 €
Nörtershausen	26.151,63 €	29.808,51 €	17.459,44 €	28.374,51 €	101.794 €
Oberfell	20.999,82 €	25.138,48 €	14.724,11 €	23.929,15€	84.792 €
Rhens	59.066,72 €	73.211,79 €	42.881,61 €	69.689,80 €	24.850 €
Spay	36.000,67 €	42.403,17 €	24.836,39 €	40.363,29 €	143604 €
Waldesch	52.682,06 €	63.049,61 €	36.929,42 €	60.016,49€	212.678 €
Winningen	51.462,98 €	62.015,59 €	36.323,77 €	59.032,22€	208.835 €
Wolken	26.310,04 €	32.452,88 €	19.008,30 €	30.891,67 €	108.663 €
Summe	528.666,45 €	643.302,66 €	376.795,24 €	612.355,39€	2.161.121 €

Ermittlung Steuerkraftzahlen - Anteil Umsatzsteuer - für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	IV/2023	I/2024	II/2024	III/2024	insgesamt
Alken	5.878,31 €	5.285,92 €	5.386,46 €	6.537,56 €	23.088 €
Brey	3.587,07 €	2.792,76 €	2.845,88 €	3.454,05 €	12.680 €
Brodenbach	7.870,93 €	7.407,57 €	7.548,46 €	9.161,59 €	31.989 €
Burgen	2.457,56 €	2.380,11 €	2.425,38 €	2.943,69 €	10.207 €
Dieblich	16.374,32 €	17.685,41 €	18.021,80 €	21.873,11 €	73.955 €
Hatzenport	1.487,47 €	1.043,25 €	1.063,09 €	1.290,28 €	4884 €
Kobern-Gondorf	122.846,22 €	118.246,75 €	120.495,86 €	146.246,19 €	507.835 €
Lehmen	1.983,50 €	2.542,23 €	2.590,58 €	3.144,20 €	10.260 €
Löf	12.858,48 €	10.769,96 €	10.974,81 €	13.320,16 €	47.923 €
Macken	1.012,03 €	728,26 €	742,11 €	900,71 €	3.383 €
Niederfell	18.813,10 €	17.145,09 €	17.471,20 €	21.204,84 €	74.634 €
Nörtershausen	7.395,67 €	7.232,62 €	7.370,18 €	8.945,21 €	30.944 €
Oberfell	8.249,73 €	7.554,84 €	7.698,53 €	9.343,73 €	32847 €
Rhens	20.879,63 €	18.249,92 €	18.597,04 €	22.571,29 €	80298 €
Spay	55.770,42 €	22.395,63 €	22.821,61 €	27.698,65 €	128686 €
Waldesch	17.349,23 €	16.388,37 €	16.700,08 €	20.268,94 €	70.707 €
Winningen	42.650,79 €	33.746,27 €	34.388,14 €	41.737,00 €	152.522 €
Wolken	8.008,57 €	6.223,58 €	6.341,95 €	7.697,25 €	28.271 €
Summe	355.473,03 €	297.818,54 €	303.483,16 €	368.338,45 €	1.325.114 €

Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen - insgesamt - für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	Steuerkraftzahlen						Steuerkraft- messzahlen
	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Einkommensteuer	§ 21 LFAG	Umsatzsteuer	
Alken	3.771 €	127.884 €	229.446 €	360.725 €	46.965 €	23.08 €	791.879 €
Brey	4.727 €	223.935 €	109.183 €	986.584 €	128.442 €	12.80 €	1.465.551 €
Brodenbach	2.939 €	137.589 €	94.741 €	370.941 €	48.313 €	31.989 €	686.512 €
Burgen	3.474 €	122.718 €	84.218 €	367.614 €	47.866 €	10.07 €	636.097 €
Dieblich	21.311 €	448.813 €	787.942 €	1.809.787 €	235.66 €	73.955 €	3.377.474 €
Hatzenport	2.836 €	70.815 €	12.859 €	267.411 €	34.846 €	484 €	393.651 €
Kobern-Gondorf	38.768 €	743.079 €	3.778.920 €	1.689.570 €	219.998 €	507.835 €	6.978.170 €
Lehmen	19.172 €	129.312 €	129.020 €	785.353 €	102.252 €	0.261 €	1.175.370 €
Löf	10.802 €	203.679 €	804.367 €	856.195 €	111.482 €	47.23 €	2.034.448 €
Macken	4.899 €	49.244 €	18.806 €	203.084 €	26.431 €	3.383 €	305.847 €
Niederfell	6.151 €	120.026 €	75.199 €	411.988 €	53.644 €	74.634 €	741.642 €
Nörtershausen	2.315 €	197.746 €	317.772 €	782.068 €	101794 €	30.944 €	1.432.639 €
Oberfell	1.245 €	180.987 €	239.430 €	651.281 €	84.792 €	2.847 €	1.190.582 €
Rhens	12.665 €	503.121 €	493.319 €	1.880.364 €	244.850 €	80.298 €	3.214.617 €
Spay	2.760 €	270.142 €	1.068.793 €	1.103.102 €	143.604 €	128.686 €	2.717.087 €
Waldesch	1.173 €	435.891 €	738.110 €	1.633.571 €	212.678 €	70.707 €	3.092.130 €
Winningen	18.357 €	398.514 €	724.631 €	1.603.998 €	208.85 €	152.522 €	3.106.857 €
Wolken	5.920 €	174.640 €	578.275 €	834.513 €	108.663 €	2871 €	1.730.282 €
Summe	163.285 €	4.538.135 €	10.285.031 €	16.598.149 €	2161.121 €	1.325.114 €	35.070.835 €

Berechnung der Schlüsselzuweisung A für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	Einwohner 30.06.2024	Steuerkraft- messzahl	Steuerkraft pro Einwohner	Schwellenwert 76,00 v.H.	Differenz	Schlüssel- zuweisung A*
Alken	708	791.879 €	1.118,47 €	1.116,87 €	1,60 €	0 €
Brey	1.511	1.465.551 €	969,92 €	1.116,87 €	-146,95 €	199837 €
Brodensbach	719	686.512 €	954,82 €	1.116,87 €	-162,05 €	14.862 €
Burgen	769	636.097 €	827,17 €	1.116,87 €	-289,70 €	200.50 €
Dieblich	2.628	3.377.474 €	1.285,19 €	1.116,87 €	168,32€	0 €
Hatzenport	611	393.651 €	644,27 €	1.116,87 €	-472,60 €	29.882 €
Kobern-Gondorf	3.191	6.978.170 €	2.186,83 €	1.116,87 €	1069,96 €	0 €
Lehmen	1.312	1.175.370 €	895,86 €	1.116,87 €	-221,01 €	20.968 €
Löf	1.484	2.034.448 €	1.370,92 €	1.116,87 €	254,05 €	0 €
Macken	381	305.847 €	802,75 €	1.116,87 €	-314,12 €	107.71 €
Niederfell	1.007	741.642 €	736,49 €	1.116,87 €	-380,38 €	344.738 €
Nörtershausen	1.153	1.432.639 €	1.242,53 €	1.116,87 €	125,66 €	0 €
Oberfell	1.174	1.190.582 €	1.014,12 €	1.116,87 €	-102,75€	108.565 €
Rhens	3.049	3.214.617 €	1.054,32 €	1.116,87 €	-62,55 €	17.643 €
Spay	1.926	2.717.087 €	1.410,74 €	1.116,87 €	293,87 €	0 €
Waldesch	2.330	3.092.130 €	1.327,09 €	1.116,87 €	210,22€	0 €
Winningen	2.462	3.106.857 €	1.261,92 €	1.116,87 €	145,05€	0 €
Wolken	1.145	1.730.282 €	1.511,16 €	1.116,87 €	394,29 €	0€
Summe	27.560	35.070.835 €	1.272,53 €			1.758.707 €

* Berechnung SZ A: Wenn Differenz negativ, dann Betrag x EW-Zahl x 90%
Der Anteil der SZ A an der Gesamtschlüsselmasse beträgt max. 14%!
Gem. § 13 Abs. 3 LFAG wurde der Schwellenwert von 76 v.H. auf etwa 60,73 v.H. abgesenkt.

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	Einwohner 30.06.2024	Haupt- ansatz EW 30%	Nebenansätze									= Gesamt- ansatz	x Grund- betrag OG 825 € VG 1.241 €	abzgl. Finanzkraft- messzahl ³	Differenz (wenn >0)	Schlüssel- zuweisung B ⁴ 90%		
			Schulansatz (Schüler mit/ohne Förderbedarf)					Ansatz Kindertagesbetreuung										
			ohne Fb	mit Fb	x 50%	x 150%	x Faktor	= Ansatz	Anzahl Kinder ²	x Faktor	= Ansatz							
Alken	708	212					12,0				38	2,0	76	288	237.600 €	237.564 €	36 €	32 €
Brey	1.511	453	40	0	20		12,0			240	97	2,0	194	887	731.775 €	499.616 €	232.159 €	208.943 €
Brodensch	719	216					12,0				53	2,0	106	322	265.650 €	237.412 €	28.238 €	25.414 €
Burgen	769	231					12,0				63	2,0	126	357	294.525 €	250.979 €	43.546 €	39.191 €
Dieblich	2.628	788					12,0				167	2,0	334	1.122	925.650 €	1.013.242 €	0 €	0 €
Hatzenport	611	183					12,0				19	2,0	38	221	182.325 €	196.060 €	0 €	0 €
Koborn-Gondorf	3.191	957					12,0				200	2,0	400	1.357	1.119.525 €	2.093.451 €	0 €	0 €
Lehmen	1.312	394					12,0				54	2,0	108	502	414.150 €	430.901 €	0 €	0 €
Löf	1.484	445					12,0				75	2,0	150	595	490.875 €	610.334 €	0 €	0 €
Macken	381	114					12,0				29	2,0	58	172	141.900 €	124.067 €	17.833 €	16.050 €
Niederfell	1.007	302	31	0	16		12,0			192	40	2,0	80	574	473.550 €	325.914 €	147.636 €	132.872 €
Nörtershausen	1.153	346					12,0				74	2,0	148	494	407.550 €	429.792 €	0 €	0 €
Oberfell	1.174	352					12,0				92	2,0	184	536	442.200 €	389.744 €	52.456 €	47.210 €
Rhens	3.049	915					12,0				200	2,0	400	1.315	1.084.875 €	1.015.878 €	68.997 €	62.097 €
Spay	1.926	578	76	0	38		12,0			456	121	2,0	242	1.276	1.052.700 €	815.126 €	237.574 €	213.817 €
Waldesch	2.330	699	105	0	53		12,0			636	148	2,0	296	1.631	1.345.575 €	927.639 €	417.936 €	376.142 €
Winningen	2.462	739					12,0				158	2,0	316	1.055	870.375 €	932.057 €	0 €	0 €
Wolken	1.145	344					12,0				97	2,0	194	538	443.850 €	519.085 €	0 €	0 €
VG	27.560	8.268	764	5	382	8	3,3	1.287	1.725	0,1	173		9.728	12.072.448 €	11.048.863 €	1.023.585 €	921.227 €	

1) Schülerzahl zu Beginn des lfd. Schuljahres mit bzw. ohne Förderbedarf

2) Anzahl Kinder (nach Wohnortprinzip) bis 5 Jahre zzgl. der neu einzuschulenden Kinder (lt. Gemeindestatistik Meldebehörden)

3) Finanzkraftmesszahl = Steuerkraftmesszahl zzgl. Schlüsselzuweisung A x 30%

4) Berechnung der SZ B: Differenzbetrag x 90%

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinde	Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung A	Ansatz zentr. Orte	Umlage- grundlage	KrUml. Rest 44,71 v.H.	VG-Umlage 31,660 v.H.	VG-Umlage VORJAHR	Differenz	VG-Umlage 1,00 v.H.
Alken	791.879 €	0 €	0 €	791.879 €	354.049 €		237.357 €	-23.857 €	7.918 €
Brey	1.465.551 €	199.837 €	0 €	1.665.388 €	744.595 €	527.261 €	506.132 €	21.129 €	16.653 €
Brodenbach	686.512 €	104.862 €	0 €	791.374 €	353.823 €	26.549 €	230.124 €	20.425 €	7.913 €
Burgen	636.097 €	200.501 €	0 €	836.598 €	374.043 €	264.86 €	257.700 €	7.166 €	8.365 €
Dieblich	3.377.474 €	0 €	0 €	3.377.474 €	1.510.069 €	1.00.308 €	1.007.083 €	62.225 €	33.774 €
Hatzenport	393.651 €	259.882 €	0 €	653.533 €	292.195 €	26.908 €	196.037 €	10.871 €	6.535 €
Kobern-Gondorf	6.978.170 €	0 €	0 €	6.978.170 €	3.119.940 €	2.209.288 €	1.692.459 €	516.829 €	69.781 €
Lehmen	1.175.370 €	260.968 €	0 €	1.436.338 €	642.187 €	45.744 €	439.135 €	15.609 €	14.363 €
Löf	2.034.448 €	0 €	0 €	2.034.448 €	909.602 €	644.106 €	50.269 €	140.837 €	20.344 €
Macken	305.847 €	107.711 €	0 €	413.558 €	184.902 €	130.92 €	125.230 €	5.702 €	4.135 €
Niederfell	741.642 €	344.738 €	0 €	1.086.380 €	485.720 €	343.947 €	337.123 €	6.824 €	10.863 €
Nörtershausen	1.432.639 €	0 €	0 €	1.432.639 €	640.533 €	83.573 €	402.496 €	51.077 €	14.326 €
Oberfell	1.190.582 €	108.565 €	0 €	1.299.147 €	580.849 €	411.309 €	387.892 €	23.417 €	12.991 €
Rhens	3.214.617 €	171.643 €	321.657 €	3.707.917 €	1.657.810 €	1.173.926 €	1.122.083 €	51.843 €	37.079 €
Spay	2.717.087 €	0 €	0 €	2.717.087 €	1.214.810 €	860.229 €	652.706 €	207.523 €	27.170 €
Waldesch	3.092.130 €	0 €	0 €	3.092.130 €	1.382.491 €	978.668 €	940.176 €	38.792 €	30.921 €
Winningen	3.106.857 €	0 €	0 €	3.106.857 €	1.389.076 €	983.630 €	907.252 €	76.378 €	31.068 €
Wolken	1.730.282 €	0 €	0 €	1.730.282 €	773.609 €	547.807 €	403.121 €	144.686 €	17.302 €
Summe OG 2025	35.070.835 €	1.758.707 €	321.657 €	37.151.199 €	16.610.303 €	11.511.351 €	10.347.375 €	1.163.976 €	371.501 €
VG 2025			290.397 €	290.397 €	129.836 €				
GESAMT 2025			612.054 €	37.441.596 €	16.740.139 €				
Summen 2024	31.884.625 €	1.752.385 €	625.856 €	34.262.866 €					
				300.778 €					
				34.563.644 €					
				2.877.952 €					

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- Netttilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Netttilgung (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
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2025	-23.905	25.004			4.496.553	212.274	48.000	465	10.323	25.000	380	6.579	126

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 34 ^{5,6}	321.493 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	619.825 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. ^{5,8}	30.991 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	0 €
8	Abweichung in Euro^{5,7}	0 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)^{5,6,8,9}	352.484 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt^{5,6,8,10}	0 €

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

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 -2022

⁴Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichen gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

