

ORTSGEMEINDE BERGHAUSEN

Rhein-Lahn-Kreis
Verbandsgemeinde AAR - EINRICH



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2025

4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2025

Vorbemerkungen

In der Planung für 2025 verändern sich die Erträge aus den einzelnen Steuerarten auf Grund von Hebesatzanpassungen sowie auf Grund der Berechnungen nach der Steuerschätzung November 2024 tendenziell so dass in aller Steuerarten ein Anstieg verzeichnet werden kann bis auf die Gewerbesteuer die sich vermindert.

Die Steuerkraft im maßgeblichen Berechnungszeitraum für die Umlage- und Schlüsselzuweisungsberechnungen verminderte sich um 12.436 €.

Unter Zugrundelegung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) steigt die Schlüsselzuweisung A um 4.620 €.

Aus der Schlüsselzuweisung B erhält die Gemeinde 215 € (Vorjahr: 1.632 €), die nicht umlagefähig sind.

Die verminderten Steuereinnahmen bei höheren Erträgen aus der Schlüsselzuweisung A führen dazu, dass die maßgebliche Umlagegrundzahl für das Jahr 2025 um 7.816 € niedriger ausfällt und dies den für die Gemeinde positiven Aspekt von niedrigeren Umlagezahlungen an VG und Kreis mit sich bringt. Allerdings wurde die Kreisumlage mit einem Hebesatz von 47 % also einer 2%igen Erhöhung eingeplant und die VG-Umlage mit unverändert 33,5 % gerechnet.

Der Finanzhaushalt weist wieder eine Freie Finanzspitze aus. Ordentliche Tilgungsleistungen sind keine zu erbringen, da die Gemeinde schuldenfrei ist.

Die geplanten Investitionen werden aus dem erwarteten Finanzmittelüberschuss und aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert.

Ergebnishaushalt 2025

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.660 €.

Die in dieses Ergebnis einfließenden Abschreibungen betragen 37.110 €.

Die gewählten Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Die Summe der laufenden Erträge (Pos. E8) wird mit 459.170 € festgesetzt, diese sind in erster Linie durch die Steuereinnahmen sowie Erträge aus Vermietung und Holzverkauf geprägt.

Die Summe der laufenden Aufwendungen (Pos. E15) beträgt 461.660 €, und wird geprägt von Energie-, Sach- und Personalkosten für die Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen sowie die Umlagezahlungen an Kreis und VG.

Finanzhaushalt 2025

Der Finanzhaushalt weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F23) in Höhe von + 22.100 € aus.

Demnach ist der Finanzhaushalt gem. § 18 I GemHVO ausgeglichen, da der ausgewiesene Überschuss in Höhe von 22.100 €, die Höhe der ordentlichen Tilgungsleistungen (Pos. F36) von 0 € nach § 3 Abs. 1, Nr. 46 GemHVO deckt. Die Ortsgemeinde Berghausen weist mithin eine Freie Finanzspitze (Pos. F44) von 22.100 € aus.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F33) beträgt -175.700 €.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt aus dem ausgewiesenen Finanzmittelüberschuss sowie vorhandenen liquiden Mitteln.

Die geplanten Investitionen sind im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen) nach Maßnahmen dargestellt und spiegeln sich im Finanzhaushalt wieder.

In 2024 wurde der Ankauf Baugebiet vollständig sowie die Erschließung mit einem Teilbetrag eingeplant. Die Restfinanzierung ist in 2025 vorgesehen. Verkaufseinnahmen sind in 2025 nach Abschluss der Erschließungsarbeiten vorgesehen. Die Maßnahme wird mit vorhandenen liquiden Mitteln finanziert.

Den v.g. Investitionen stehen in einzelnen Maßnahmen entsprechende Kostenerstattungen bzw. Landeszuschüsse gegenüber.

Der liquide Mittelbestand der Ortsgemeinde Berghausen am 19.11.2024 beträgt + 390.110 €.

5. Erläuterungen zu den Erträgen

Pos. E 1 – Steuern und ähnliche Abgaben (301.900 €)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Grundsteuer A	6.000 €	5.250 €
Grundsteuer B	35.000 €	26.700 €
Gewerbesteuer	70.000 €	80.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	166.600 €	161.600 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.600 €	4.100 €
Hundesteuer	1.700 €	1.650 €
Ausgleichsleistungen	18.000 €	16.950 €

Pos. E 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen (68.220 €)

Schlüsselzuweisung A	52.710 €	48.130 €
Schlüsselzuweisung B	210 €	1.180 €
Zuweisungen vom Land (Forst)	13.510 €	13.510 €
Sonderposten aus Zuwendungen	1.790 €	0 €

Pos. E 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (23.570 €)

Verwaltungsgebühren

4310 Beglaubigungsgebühren	0 €	10 €
4312 Vorkaufsrechtbescheinigungen	100 €	100 €
4321 Benutzungsgebühren DGH	350 €	400 €
4322 Entgelte für das Bestattungswesen	5.000 €	500 €
4329 Verm. Einnahmen u. Bücherverkauf	2.240 €	2.240 €
4370 Erträge aus Sonderposten aus Beiträgen	15.880 €	16.570 €
4390 Erträge aus Auflösung Grabnutzungsentgelte	0 €	400 €

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Pos. E 5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte (54.080 €)</u>		
Erträge Holzverkauf	41.850 €	34.170 €
Mieten und Pachten (ab 2022 auch Jagdpacht)	12.230 €	11.630 €
<u>Pos. E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen (3.800 €)</u>		
44243 von Gemeinden -Altglascontainer u. Altkleidercontainer)	900 €	900 €
44248 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen VGW	200 €	200 €
44290 von Sonstigen -Nebenkostenerstattungen Gemwhs.	2.700 €	2.700 €
<u>Pos. E 7 – Sonstige laufende Erträge (7.600 €)</u>		
Säumniszuschläge, Mahngebühren	100 €	100 €
Konzessionsabgaben	7.500 €	8.800 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0 €	500 €
Pos. E 8 – Summer der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	459.170 €	438.290 €

6. Erläuterungen zu den Aufwendungen

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Pos. E 9 – Personal- u. Versorgungsaufwendungen (15.310 €)</u>		
Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister	8.150 €	7.900 €
Aufwandsentschädigung Beigeordnete in Vertretungsfällen	300 €	300 €
Rats- u. Ausschussmitglieder	800 €	800 €
Dienstbezüge u. dgl. / Arbeitnehmer	3.000 €	2.750 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.320 €	2.000 €
Ehrensoldrückstellungen	500 €	2.400 €
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Knappschaft)	240 €	190 €
<u>Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (79.530 €)</u>		
<u>1110 – Verwaltungssteuerung</u>		
Unterhaltungsaufwendungen BGA	100 €	100 €
<u>1141 – Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement</u>		
Bewirtschaftungskosten Baugrundstücke	150 €	150 €
<u>1142 – Liegenschaften</u>		
Stromkosten Festplatzverteiler	400 €	0 €
Unterhaltungsaufwand „Altes Wasserhäuschen“	1.000 €	0 €
Kostenanteil Sauerborn Dörsdorf	100 €	200 €
<u>2810 – Heimat- u. sonst. Kulturpflege</u>		
Seniorenfeier	1.500 €	1.500 €
<u>3660 – Spielplätze</u>		
Unterhaltungsmaßnahmen	1.000 €	500 €

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>4140 – Gesundheitspflege Defibrillator</u>		
Unterhaltungsaufwendungen	200 €	300 €
<u>5410 –Straßen</u>		
Unterhaltung Buswartehalle	100 €	100 €
Straßenoberflächenentwässerung	5.000 €	6.500 €
Brandversicherung Buswartehalle	30 €	30 €
Unterhaltungsmaßnahmen Straßen	1.500 €	2.000 €
<u>5510 – Öffentliches Grün</u>		
Unterhaltungsmaßnahmen innerörtlich	3.000 €	3.500 €
Unterhaltung Geräte und Werkzeuge	500 €	0 €
<u>5521 - Gewässerunterhaltung</u>		
Unterhaltungsaufwand	1.000 €	1.500 €
<u>5530 - Friedhof</u>		
Unterhaltungsmaßnahmen	4.000 €	2.500 €
Bewirtschaftungskosten	250 €	200 €
<u>5551 – Kommunale Forstwirtschaft</u>		
Grundsteuer, LWK-Beitrag Wald	150 €	150 €
Beförsterung und Waldarbeiter	6.500 €	6.500 €
Sachkosten Forst	1.000 €	500 €
Unternehmerdienstleistungen Forst	44.300 €	37.340 €
<u>5559 - Wirtschaftswege</u>		
Unterhaltungsaufwand	1.500 €	1.500 €

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>5731 – DGH Berghausen/Grillhütte</u>		
Heizung	2.500 €	2.500 €
Stromkosten	500 €	500 €
Unterhaltungsaufwendungen Gebäude	2.000 €	1.000 €
Bewirtschaftungskosten	800 €	800 €
Unterhaltung BGA	100 €	100 €

Pos. E 11 – Abschreibungen (37.110 €)

Der Wertverzehr des Vermögens, wie Gebäude, Maschinen und technische Anlagen etc. ist als Aufwand in Form von Abschreibungen darzustellen. Hierbei sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Diese erfolgt grundsätzlich linear in gleichen Jahresraten. Zieht man die oben dargestellten Sonderposten ab, verbleibt eine Nettobelastung in Höhe von 19.440 €.

Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (301.230 €)

Kostenanteil Zweckverband KITA VG Aar-Einrich	30.000 €	28.000 €
Zuschüsse für lfd.Zwecke (laut Beschluss OG-Rat vom 11.12.2023)	1.310 €	880 €
Gewerbesteuerumlage	5.000 €	5.500 €
Kreisumlage bei einem Umlagesatz von 47 % also einer 2 %igen Erhöhung	154.730 €	158.420 €
Verbandsgemeindeumlage bei unverändertem Umlagesatz von 33,5 %	110.280 €	112.920 €

Pos. E 14 – Sonstige laufende Aufwendungen (28.390 €)

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen handelt es sich um eine Sammelposition für Aufwendungen, die keiner speziellen Position zugeordnet werden können.

Fahrtkostenerstattungen	200 €	200 €
Datenverarbeitung EDV	400 €	350 €

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Büromaterial, Fachliteratur	100 €	100 €
Bücher	50 €	50 €
Versicherungsbeiträge Unfall- u. Haftpflichtvers.	1.500 €	1.350 €
Waldbrandversicherung	100 €	100 €
Verfügungsmittel	150 €	150 €
Ehrungen und Jubiläen	600 €	600 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (Straßenbeleuchtung, BG-Beiträge Forst, Bebauungsplan)	25.290 €	9.840 €
Pos. E 15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	461.660 €	438.960 €
Pos. E 16 – Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.490 €	- 670 €
<u>Pos. E 17 - Zinserträge und sonst. Finanzerträge (4.450 €)</u>		
Erträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.000 €	500 €
Zinsen aus Stundungen	750 €	500 €
Erträge aus Sondervermögen AÖR Stromnetz	100 €	2.500 €
Vollverzinsung Gewerbesteuer	200 €	200 €
Sonst. Zinsen (SÜWAG Kapitalstock)	400 €	100 €
<u>Pos. E 18 - Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen (300 €)</u>		
Zinsaufwendungen an VG Negativkassenbestand	100 €	100 €
Gewerbesteuerverzinsung für Rückzahlungen	200 €	200 €
Pos. E 19 – Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge und –aufwendungen	4.150 €	3.500 €
Pos. E 23 – Jahresergebnis	1.660 €	2.830 €

7.Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die Liquidität der Ortsgemeinde.

Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zins- und sonstigen Finanzauszahlungen und Zahlungen aus Investitionstätigkeit aufgeteilt. Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Ergebnishaushalt dargestellt, soweit sie Erträge bzw. Aufwendungen darstellen.

Folgende investive Ein- und Auszahlungen sind geplant:

	<u>Einzahlungen</u>	<u>Auszahlungen</u>
<u>1141 – Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement</u> Anschaffungen Geräte/Ausstattung Eventualposition		1.200 €
<u>3660 – Spielplatz</u> Kleiner Baumaßnahmen		1.000 €
<u>5225 – Grunderwerb /-verkauf (Bereitstellung Bauland)</u> Grunderwerb Bauerwartungsland Verkauf Baugrundstücke	200.000 €	0 €
<u>5410 – Gemeindestraßen</u> Erschließung Baugebiet „Auf dem Kreuz“ Planungskosten	90.000 €	450.000 €
<u>5510 – Öffentliches Grün</u> Kleinere baul. Maßnahmen/Ausstattung Eventualposition		2.500 €
<u>5530 – Friedhof</u> Baumaßnahme Sanierung Friedhof (MN in Ausführung HAR)		2.000 €

5559 – Wirtschaftswegebau

Kleinere Wegebaumaßnahmen – Eventualposition

0 €

7.500 €

5731 – DGH

Baumaßnahmen Eventualposition

1.500 €

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Position F 34 – 44 des Gesamtfinanzplanes)

Der ausgewiesene Finanzmittelfehlbetrag (Position F 44) von - 153.600 € führt zu einer Abnahme der vorhandenen liquiden Mittel in gleicher Höhe (Pos. F51) von – 153.600 €.

Zusammenstellung der freiwilligen Ausgaben im Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Berghausen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
1.1.1.0.0000	56310000	Bürobedarf	100 €
1.1.1.0.0000	56321000	Bücher/Zeitschriften	50 €
1.1.1.0.0000	56990000	Verm. Ausgaben (Übernahme Beitrag Kfwv.)	250 €
1.1.1.3.0000	54190000	jährliche Zuwendung FV Freiwillige Feuerwehr	130 €
1.1.1.3.0000	56930000	Ehrengaben	600 €
1.1.1.4.0000	56120000	Aus-Fortbildung RM	0 €
1.1.1.4.0000	56920000	Verfügungsmittel BGM	150 €
2.5.2.0.1000	54190000	jährliche Zuwendung Museumsverein	50 €
2.6.2.0.0000	54190000	jährliche Zuwendung MGv	250 €
2.7.2.0.0000	54190000	jährliche Zuwendung Förderverein Gemeindebücherei	80 €
2.8.1.0.0000	52490000	Seniorenfeier	1.500 €
3.3.1.0.0000	54190000	jährliche Zuwendung an First Responder Gruppe	200 €
3.3.1.0.0000	54190000	jährliche Zuwendung an Förderverein Sozialstation Diez	210 €
3.3.1.0.0000	54190000	jährliche Zuwendung Lebenshilfe Singhofen	0 €
3.6.2.0.0000	56990000	Jugendarbeit in der Gemeinde	100 €
4.2.1.0.2000	54190000	Jährliche Zuwendung SV Allendorf/Berghausen	130 €
5.7.5.0.0000	56990000	jährlicher Mitgliedsbeitrag Verkehrsverein	40 €

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Ortsgemeinde/Stadt: **Berghausen**

Haushalts-jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettотilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettотilgung (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) / 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	1.660 €	22.100 €	0 €	0 €	2.047.939 €	0 €	35.000 €	445	79	70.000	401	175	0

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd.Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag und Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	0,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	424.350,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd.Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	21.217,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd.Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00 €
8	Abweichung in Euro (in der HH-Satzung festgelegter Betrag abzüglich dem rechnerisch ermittelten Höchstbetrag)	28.782,50 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	21.217,50 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0,00 €

Begründung zur Abweichung:

Die Ortsgemeinde führt zur Zeit mehrere Investitionsmaßnahmen aus, die den Einsatz der vorhandenen liquiden Mittel vorsehen. Sollte es zu einem kurzfristigen Engpass an liquiden Mitteln kommen kann dieser aufgefangen werden.

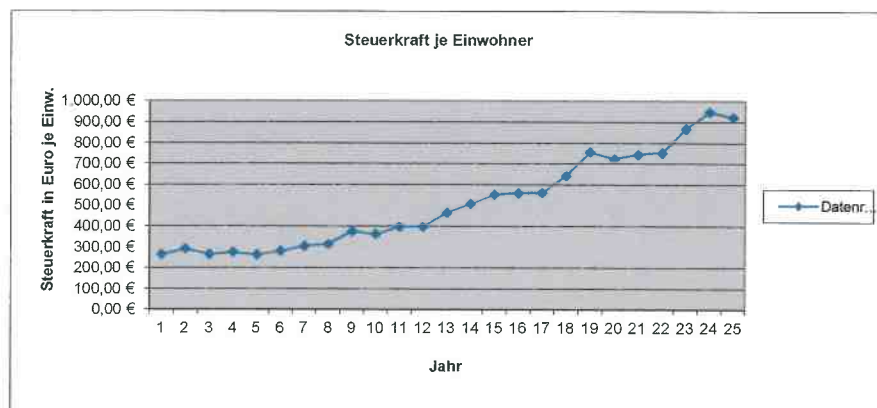
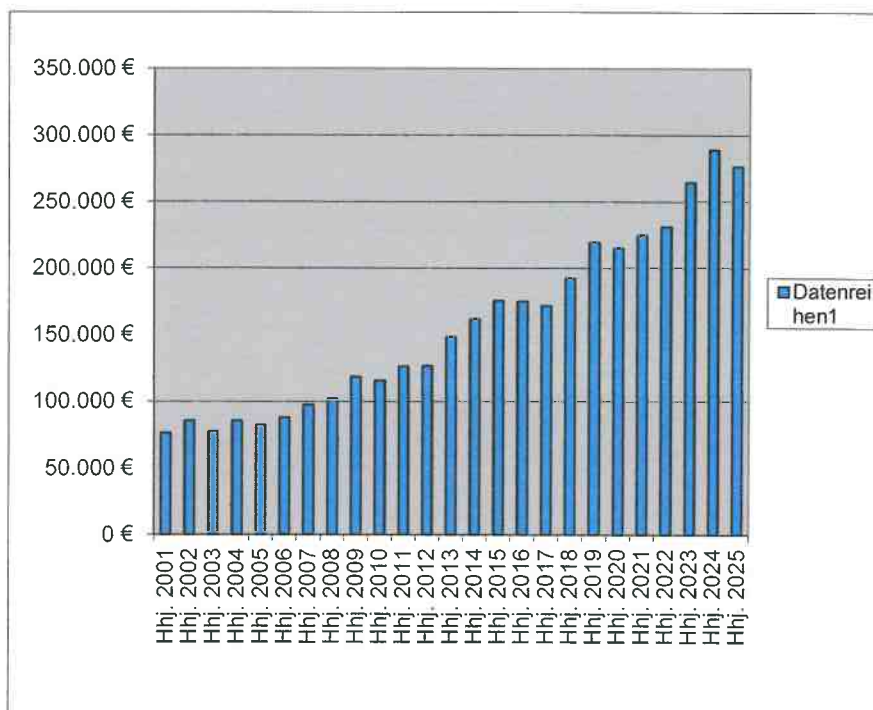
Liquiditätsplanung für die OG Berghausen (2023 - 2028)

Liquiditätsbestand zum 31.12.2022 (siehe Ziffer 2.2.6 Bilanz Forderungen)	411.513,56 €
Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 (siehe Ziffer 2.2.6 Bilanz Forderungen)	398.703,68 €
Planung laut Finanzplan 2024	-88.550,00 €
Planung laut Finanzplan 2025	-153.600,00 €
Planung laut Finanzplan 2026	156.230,00 €
Planung laut Finanzplan 2027	175.450,00 €
Planung laut Finanzplan 2028	193.230,00 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2028	681.463,68 €

Nivellierte Steuerkraft pro Einwohner (ohne Schlüsselzuweisung) der OG Berghausen

	Berghausen		
	Steuerkraft- meßzahl	Einwohner zum 30.06.	Steuerkraft je Einwohner
Hhj. 2001	75.986 €	288	263,84 €
Hhj. 2002	85.434 €	293	291,58 €
Hhj. 2003	76.965 €	292	263,58 €
Hhj. 2004	85.206 €	310	274,86 €
Hhj. 2005	82.114 €	313	262,35 €
Hhj. 2006	87.708 €	314	279,32 €
Hhj. 2007	97.530 €	320	304,78 €
Hhj. 2008	101.649 €	325	312,77 €
Hhj. 2009	118.460 €	316	374,87 €
Hhj. 2010	115.579 €	320	361,18 €
Hhj. 2011	126.139 €	317	397,91 €
Hhj. 2012	126.560 €	317	399,24 €
Hhj. 2013	147.993 €	317	466,85 €
Hhj. 2014	161.759 €	318	508,68 €
Hhj. 2015	175.558 €	318	552,07 €
Hhj. 2016	175.312 €	313	560,10 €
Hhj. 2017	171.609 €	306	560,81 €
Hhj. 2018	192.473 €	300	641,58 €
Hhj. 2019	219.339 €	291	753,74 €
Hhj. 2020	214.796 €	298	720,79 €
Hhj. 2021	224.654 €	303	741,43 €
Hhj. 2022	231.365 €	308	751,19 €
Hhj. 2023	264.295 €	306	863,71 €
Hhj. 2024	288.928 €	305	947,30 €
Hhj. 2025	276.492 €	300	921,64 €

LD Stk.	1.469,57 €	
76 % SW	1.116,87 €	nach §13 II LFAG
	1.116,87 €	nach § 13 III LFAG
GstK.	921,64 €	
Diff.	195,23 €	
x EW	300	
= SZ A	58.569 €	
dav. 90 %	52.712 €	



	Einwohner Stand 30.06.2024	Steuerkraftzahlen			Anteil an der Einkommen- steuer	Gem.-Anteil Umsatz- steuer	§ 21 LFAG Ausgleichs- leistungen	Steuerkraft- meßzahl Summe (3-8)	Schlüssel- zuweisung A 2025	Zuweisungen Stat.Gem.und Zentrale Orte	Nachrichtlich Schlüssel- zuweisung B nicht umlagefähig	Umlage- grundzahl Summe (9-11)	VG-Umlage gerundet 33,50%	Kreis-Umlage gerundet 47,00%
		Grundsteuer		Gewerbe- steuer										
		A	B											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Name der Gemeinde		Steuerkraft vom 01.10.2023 bis 30.09.2024												
Allendorf	604	2.464	59.450	341.169	327.745	33.248	42.671	806.747	0	0	0	806.747	270.260	379.171
Berghausen	300	5.071	28.776	60.143	157.583	4.407	20.512	276.492	52.712	0	215	329.204	110.283	164.726
Berndroth	408	3.790	32.641	244.077	233.340	12.943	30.384	557.175	0	0	0	557.175	186.654	261.872
Biebrich	337	2.092	25.123	14.891	156.461	4.340	20.371	223.278	137.794	0	7.203	361.072	120.959	169.704
Bremberg	264	5.227	32.000	9.851	112.858	2.547	14.683	177.166	105.916	0	3.015	283.082	94.832	133.049
Burgschwalbach	1.085	6.592	103.655	183.398	631.711	16.966	82.271	1.024.593	168.484	0	26.844	1.193.077	399.681	560.746
Dörsdorf	430	3.918	36.077	19.267	261.691	2.298	34.076	357.327	110.635	0	25.863	467.962	156.767	219.942
Ebertshausen	135	3.763	10.109	5.566	76.842	593	10.012	106.885	39.502	0	7.253	146.387	49.040	68.802
Eisighofen	293	4.001	23.358	26.012	161.720	3.729	21.049	239.869	78.634	0	7.559	318.503	106.699	149.696
Ergeshausen	143	1.886	11.733	339	71.442	287	9.308	94.995	58.245	0	5.403	153.240	51.335	72.023
Flacht	990	5.263	95.038	335.300	604.831	11.957	78.730	1.131.119	0	0	2.736	1.131.119	378.925	531.626
Gutenacker	375	2.479	35.496	106.856	157.178	19.739	20.453	342.201	68.960	0	11.498	411.161	137.739	193.246
Hahnstätten	3.072	6.462	401.400	1.383.270	1.571.686	177.919	204.685	3.745.422	0	343.303	0	4.088.725	1.369.723	1.921.701
Herold	387	3.442	34.969	82.285	246.860	9.119	32.158	408.833	21.054	0	0	429.887	144.012	202.047
Kaltenholzhausen	571	5.434	58.719	270.523	358.396	21.698	46.665	761.435	0	0	0	761.435	255.081	357.874
Katzenelnbogen	2.320	7.884	347.751	1.030.192	1.081.773	229.025	140.810	2.837.435	0	320.059	0	3.157.494	1.057.760	1.484.022
Klingelbach	789	3.538	74.685	78.067	400.819	11.326	52.164	620.599	234.552	0	29.726	855.151	286.476	401.921
Kördorf	565	7.804	50.356	19.260	278.676	13.131	36.308	405.535	202.947	0	21.335	608.482	203.841	285.987
Lohrheim	595	4.702	52.641	139.277	316.414	11.443	41.225	565.702	88.951	0	5.156	654.653	219.309	307.687
Mittelfischbach	158	1.642	11.016	253.954	86.195	10.882	11.224	374.913	0	0	0	374.913	125.596	176.209
Mudershausen	452	3.284	35.525	59.470	250.282	4.288	32.600	385.449	107.439	0	571	492.888	165.117	231.657
Netzbach	369	6.243	27.574	46.048	206.371	3.420	26.876	316.532	86.033	0	0	402.565	134.859	189.206
Niedermelsen	1.504	9.082	136.622	48.443	790.625	16.563	102.961	1.104.296	517.927	0	42.397	1.622.223	543.445	762.445
Niedertiefenbach	188	1.856	14.971	8.599	103.371	679	13.461	142.937	60.331	0	6.003	203.268	68.095	95.536
Oberfischbach	152	2.438	10.728	7.745	84.212	844	10.961	116.928	47.552	0	4.595	164.480	55.101	77.306
Oberneisen	732	3.280	81.168	227.594	447.468	14.889	58.234	832.633	0	0	18.729	832.633	278.932	391.338
Reckenroth	248	1.908	30.492	2.415	133.744	2.722	17.417	188.698	79.456	0	7.789	268.154	89.832	126.032
Rettert	466	3.166	44.102	103.117	258.560	7.000	33.676	449.621	63.756	0	2.463	513.377	171.981	241.287
Roth	205	3.137	12.904	23.892	92.858	450	12.095	145.336	75.260	0	7.264	220.596	73.900	103.680
Schiesheim	273	1.349	49.899	129.265	120.760	26.657	15.711	343.641	0	0	0	343.641	115.120	161.511
Schönborn	724	5.615	62.797	126.409	443.069	19.269	57.679	714.838	84.394	0	10.670	799.232	267.743	375.639
Summe Ortsgem.	19.134	128.812	2.031.775	5.386.694	10.225.541	694.378	1.331.430	19.798.630	2.490.534	663.362	254.287	22.952.526	7.689.097	10.787.688
VG Aar-Einrich										201.360	2.587.640	201.360		94.639
GESAMT:	19.134	128.812	2.031.775	5.386.694	10.225.541	694.378	1.331.430	19.798.630	2.490.534	864.722	2.841.927	23.153.886	7.689.097	10.882.327

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde BERGHAUSEN

für das Jahr 2025 vom _____

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S. 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	463.620,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	461.960,00 €
Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag	1.660,00 €

2. Im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	446.450,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	424.350,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.100,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	465.700,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.700,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	153.600,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	153.600,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	890.050,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	890.050,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 - Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Es werden festgesetzt:

- | | |
|--|--------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 € |
|--|--------|

§ 3 - Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Es wird festgesetzt :

- | | |
|--|--------|
| 1. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 0,00 € |
|--|--------|

§ 4 - Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:	50.000,00 €
--	-------------

§ 5 - Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|---|------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 345% |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | 445% |

- | | |
|-------------------------|------|
| <u>2. Gewerbesteuer</u> | 401% |
|-------------------------|------|

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

	EURO (€)
für den ersten Hund	45,00 €
für den zweiten Hund	85,00 €
für jeden weiteren Hund	165,00 €
für den ersten gefährlichen Hund	400,00 €
für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	900,00 €

§ 5 - Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	2.047.939
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres	2.050.769
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	2.052.429

§ 6 - 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 1.000 € überschritten sind.

Berghausen, den _____
-Siegel-

P. Klein, Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Absatz 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung wurde mit Schreiben vom _____ erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ während der allgemeinen Diensstunden im Rathaus der Verbandsgemeindeverwaltung Aar-Einrich am Verwaltungsstandort Katzenelnbogen, Burgstraße 1, 56368 Katzenelnbogen, Zimmer D12, öffentlich aus.

Nach § 24 Absatz 6 GemO gilt die Satzung, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung zustande gekommen ist, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht wenn

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

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Katzenelnbogen, den _____

Verbandsgemeindeverwaltung Aar-Einrich
56368 Katzenelnbogen



Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	296.931,94	296.250	301.900	301.050	310.270	319.500
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86.303,91	62.820	68.220	68.600	69.200	69.800
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.625,45	20.220	23.570	23.620	23.620	23.620
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.063,55	45.800	54.080	54.230	54.430	54.730
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347,03	3.800	3.800	3.800	3.400	3.400
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9.145,41	9.400	7.600	8.200	8.800	8.900
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	511.417,29	438.290	459.170	459.500	469.720	479.950
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.233,06	16.340	15.310	15.420	15.520	15.520
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.473,41	69.970	79.530	77.330	77.230	76.780
E11	- Abschreibungen	38.431,11	34.190	37.110	37.090	36.170	36.170
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	293.427,60	305.720	301.320	302.560	306.910	305.210
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.744,19	12.740	28.390	13.890	13.040	13.140
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	452.309,37	438.960	461.660	446.290	448.870	446.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	59.107,92	-670	-2.490	13.210	20.850	33.130
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.076,35	3.800	4.450	3.450	2.450	1.950
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	365,08	300	300	300	300	300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.711,27	3.500	4.150	3.150	2.150	1.650
E20	Ordentliches Ergebnis	65.819,19	2.830	1.660	16.360	23.000	34.780
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	65.819,19	2.830	1.660	16.360	23.000	34.780



Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	296.931,94	296.250	301.900	301.050	310.270	319.500
40110000	Grundsteuer A	5.049,61	5.250	6.000	6.000	6.000	6.000
40120000	Grundsteuer B	24.084,76	26.700	35.000	35.000	35.000	35.000
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	79.061,17	80.000	70.000	60.000	60.000	60.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	164.927,59	161.600	166.600	175.500	184.500	193.200
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.934,13	4.100	4.600	4.700	4.800	4.900
40330000	Hundesteuer	1.629,99	1.650	1.700	1.750	1.800	1.800
40521000	Familienleistungsausgleich	18.244,69	16.950	18.000	18.100	18.170	18.600
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86.303,91	62.820	68.220	68.600	69.200	69.800
41111000	Schlüsselzuweisung A	64.892,00	48.130	52.710	53.000	53.500	54.000
41112000	Schlüsselzuweisung B (bis 2022 B1, ab 2023 B)	6.006,00	1.180	210	300	400	500
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	14.097,00	13.510	13.510	13.510	13.510	13.510
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.308,91	0	1.790	1.790	1.790	1.790
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.625,45	20.220	23.570	23.620	23.620	23.620
43100000	Verwaltungsgebühren Bau- und Grundstücksordnung	0,00	10	0	0	0	0
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	93,00	100	100	100	100	100
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	156,50	400	350	350	350	350
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	690,00	500	5.000	5.000	5.000	5.000
43290000	Sonstige / Vermischte Einnahmen	3.042,38	2.240	2.240	2.240	2.240	2.240
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	17.533,00	16.570	15.880	15.930	15.930	15.930
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	12.110,57	400	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.063,55	45.800	54.080	54.230	54.430	54.730
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	70.432,95	34.170	41.850	42.000	42.200	42.500
44120000	Mieten und Pachten	11.630,60	11.630	12.230	12.230	12.230	12.230
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347,03	3.800	3.800	3.800	3.400	3.400
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	379,00	900	900	900	500	500
44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	179,46	200	200	200	200	200
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	2.788,57	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9.145,41	9.400	7.600	8.200	8.800	8.900
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	12,00	100	100	100	100	100
46250000	Konzessionsabgaben	9.133,41	8.800	7.500	8.100	8.700	8.800
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	500	0	0	0	0



Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	511.417,29	438.290	459.170	459.500	469.720	479.950
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.233,06	16.340	15.310	15.420	15.520	15.520
50110000	Bürgermeister	7.668,00	7.900	8.150	8.200	8.200	8.200
50120000	Beigeordnete	0,00	300	300	300	300	300
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	525,98	800	800	800	800	800
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	2.514,18	2.750	3.000	3.000	3.100	3.100
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.028,26	2.000	2.320	2.370	2.370	2.370
50791000	Ehrensoldrückstellungen	4.353,00	2.400	500	500	500	500
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	143,64	190	240	250	250	250
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.473,41	69.970	79.530	77.330	77.230	76.780
52200000	Heizung	0,00	2.500	2.500	2.700	2.800	2.900
52210000	Stromkosten	0,00	500	900	950	1.000	1.050
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	571,75	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	10.049,64	8.600	11.100	8.200	8.700	8.700
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.148,16	6.500	5.000	5.100	5.200	5.500
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	4.035,92	1.330	1.380	1.430	1.480	1.480
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.521,99	3.500	3.000	3.500	3.500	3.500
52370000	Unterhaltung der Geräte und Werkzeuge	241,30	500	900	900	900	900
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.317,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.536,21	6.700	6.950	7.050	7.150	7.250
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.291,10	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	51.760,24	37.340	44.300	44.000	43.000	42.000
E11	- Abschreibungen	38.431,11	34.190	37.110	37.090	36.170	36.170
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	828,00	830	830	830	830	830
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.358,00	1.380	1.280	1.250	1.250	1.250
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	9.384,00	9.450	9.440	9.450	9.450	9.450
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.406,11	22.070	25.010	25.010	24.130	24.130
53832000	Betriebsausstattung	252,00	250	330	330	330	330
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	203,00	210	220	220	180	180
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	293.427,60	305.720	301.320	302.560	306.910	305.210



Ergebnishaushalt 2025

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR							
54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	27.249,92	28.000	30.000	31.000	32.000	33.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	865,07	880	1.310	1.310	1.310	1.310
54310000	Gewerbesteuerumlage	6.900,61	5.500	5.000	5.200	5.400	5.500
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	148.134,00	158.420	154.730	154.750	157.800	154.900
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	110.278,00	112.920	110.280	110.300	110.400	110.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.744,19	12.740	28.390	13.890	13.040	13.140
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	200	200	200	200	200
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	311,88	350	400	400	400	400
56310000	Büromaterial	0,00	100	100	100	100	100
56321000	Bücher	49,22	50	50	50	50	50
56410000	Versicherungsbeiträge	1.124,40	1.350	1.500	1.550	1.550	1.600
56419000	Sonstige Versicherungen	86,99	100	100	100	100	100
56920000	Verfügungsmittel	0,00	150	150	150	150	150
56930000	Repräsentationen	433,78	600	600	600	600	600
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	7.737,92	9.840	25.290	10.740	9.890	9.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	452.309,37	438.960	461.660	446.290	448.870	446.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	59.107,92	-670	-2.490	13.210	20.850	33.130
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.076,35	3.800	4.450	3.450	2.450	1.950
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.986,12	500	3.000	2.000	1.000	500
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	575,00	500	750	750	750	750
47600000	Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.826,60	2.500	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	195,00	200	200	200	200	200
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	493,63	100	400	400	400	400
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	365,08	300	300	300	300	300
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	100	100	100	100	100
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	365,08	0	0	0	0	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	200	200	200	200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.711,27	3.500	4.150	3.150	2.150	1.650
E20	Ordentliches Ergebnis	65.819,19	2.830	1.660	16.360	23.000	34.780
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



VG Aar-Einrich
Ortsgemeinde Berghausen

Ergebnishaushalt 2025

lfd.
Nr.

Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnis
2023

Ansatz
2024

Ansatz
2025

Planung
2026

Planung
2027

Planung
2028

in EUR

E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	65.819,19	2.830	1.660	16.360	23.000	34.780
-----	--	-----------	-------	-------	--------	--------	--------



Finanzplan 2025

lfd.
Nr.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	299.109,71	296.250	301.900	301.050	310.270	319.500
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	84.995,00	62.820	66.430	66.810	67.410	68.010
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	4.337,88	3.750	8.190	8.190	8.190	8.190
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.612,55	45.800	54.080	54.230	54.430	54.730
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347,03	3.800	3.800	3.800	3.400	3.400
09	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.993,74	8.900	7.600	8.200	8.800	8.900
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	480.395,91	421.320	442.000	442.280	452.500	462.730
11	- Personalauszahlungen	12.264,00	13.940	14.810	14.920	15.020	15.020
12	- Versorgungsauszahlungen	662,59	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.008,01	69.970	79.530	77.330	77.230	76.780
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	287.410,27	305.720	301.320	302.560	306.910	305.210
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.667,39	12.740	28.390	13.890	13.040	13.140
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	396.012,26	402.370	424.050	408.700	412.200	410.150
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	84.383,65	18.950	17.950	33.580	40.300	52.580
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.369,68	3.800	4.450	3.450	2.450	1.950
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	365,08	300	300	300	300	300
21	Saldo 19 und 20 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	3.004,60	3.500	4.150	3.150	2.150	1.650
22	Saldo 18 und 21 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	87.388,25	22.450	22.100	36.730	42.450	54.230
25	Saldo 23 und 24 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
26	Summe 22 und 25 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	87.388,25	22.450	22.100	36.730	42.450	54.230
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	35.000	0	0
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.500,00	5.000	90.000	30.000	30.000	30.000
33	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0	200.000	120.000	120.000	120.000
35	Summe 27 bis 34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500,00	5.000	290.000	185.000	150.000	150.000
37	- Auszahlungen für Sachanlagen	84.098,13	116.000	465.700	65.500	17.000	11.000



Finanzplan 2025

lfd.
Nr.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten

			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
42	Summe 36 bis 41	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.098,13	116.000	465.700	65.500	17.000	11.000
43	Saldo 35 und 42	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.598,13	-111.000	-175.700	119.500	133.000	139.000
44	Summe 26 und 43	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	6.790,12	-88.550	-153.600	156.230	175.450	193.230
46	-	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	19.600,00	0	0	0	0	0
47	Saldo 45 und 46	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-19.600,00	0	0	0	0	0
50	Saldo 48 und 49	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
51	+	Abnahme der liquiden Mittel	12.809,88	88.550	153.600	0	0	0
52	-	Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0	0	156.230	175.450	193.230
53		Veränderung der liquiden Mittel	12.809,88	88.550	153.600	-156.230	-175.450	-193.230
54	Saldo 47, 50 und 53	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.790,12	88.550	153.600	-156.230	-175.450	-193.230
57	Saldo 55 und 56	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0	0	0	0

I. Anlagen zum Haushaltsplan gem. § 1 GemHVO

1.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd.-Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	16. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2009	-10.057,50 €
2	15. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2010	12.732,30 €
3	14. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2011	9.879,62 €
4	13. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2012	29.440,26 €
5	12. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2013	15.478,66 €
6	11. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2014	28.945,28 €
7	10. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2015	16.943,05 €
8	9. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2016	24.210,14 €
9	8. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2017	68.171,02 €
10	7. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	28.201,57 €
11	6. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	65.180,02 €
12	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	64.561,63 €
13	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-6.846,02 €
14	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	53.618,96 €
15	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	65.819,19 €
16	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	2.830,00 €
17	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	1.660,00 €
18	Zwischensumme		470.768,18 €
19	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	16.360,00 €
20	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	23.000,00 €
21	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	34.780,00 €
22	Summe		544.908,18 €

1.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Lfd.-Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer ordentlichen Ein- und Auszahlungen (gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) in €	. / . Planmäßige Tilgung gem § 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO) in €	. / . Mindest- tilgung KEF-RP	= vorzutragende Beträge in €
	Aus den Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
1	16. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2009	36.332,89 €	8.848,00 €	0,00 €	27.484,89 €
2	15. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2010	36.412,12 €	9.750,91 €	0,00 €	26.661,21 €
3	14. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	36.836,35 €	10.550,13 €	0,00 €	26.286,22 €
4	13. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	49.329,39 €	10.956,01 €	0,00 €	38.373,38 €
5	12. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	39.585,90 €	11.269,53 €	0,00 €	28.316,37 €
6	11. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	47.441,93 €	11.592,21 €	0,00 €	35.849,72 €
7	10. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	45.772,93 €	12.726,44 €	0,00 €	33.046,49 €
8	9. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	61.227,99 €	10.132,22 €	0,00 €	51.095,77 €
9	8. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	116.115,82 €	11.611,98 €	0,00 €	104.503,84 €
10	7. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	47.476,17 €	11.725,04 €	0,00 €	35.751,13 €
11	6. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	46.443,63 €	11.839,38 €	0,00 €	34.604,25 €
12	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	88.050,21 €	31.434,76 €	0,00 €	56.615,45 €
13	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	8.091,20 €	1.824,00 €	0,00 €	6.267,20 €
14	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	71.448,97 €	1.824,00 €	0,00 €	69.624,97 €
15	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	87.388,25 €	19.600,00 €	0,00 €	67.788,25 €
16	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz HH-Vorjahr einschl. Nachträge)	2024	22.450,00 €	0,00 €	0,00 €	22.450,00 €
17	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	22.100,00 €	0,00 €	0,00 €	22.100,00 €
18	Vorzutragender Betrag					686.819,14 €
19	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	36.730,00 €	0,00 €	0,00 €	36.730,00 €
20	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	42.450,00 €	0,00 €	0,00 €	42.450,00 €
21	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	54.230,00 €	0,00 €	0,00 €	54.230,00 €
22	Summe					820.229,14 €

1.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die hieraus ergebenden

Lfd.-Nr.	Ergebnis	Jahr	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeiten (gem. § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO) in €	Abschreibungen (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO) in €	Auszahlungen zur Tilgung von Investitions- krediten (gem. § 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO) in €
	Aus den Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:				
1	16. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2009	372,83 €	43.929,15 €	8.848,00 €
2	15. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2010	86.837,91 €	38.565,68 €	9.750,91 €
3	14. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2011	633,99 €	40.458,42 €	10.550,13 €
4	13. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2012	0,00 €	39.503,15 €	10.956,01 €
5	12. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2013	37.633,77 €	39.012,35 €	11.269,53 €
6	11. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2014	91.985,88 €	38.860,70 €	11.592,21 €
7	10. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	58.672,17 €	38.752,40 €	12.726,44 €
8	9. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	22.777,38 €	38.075,83 €	84.899,56 €
9	8. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	3.146,75 €	35.732,58 €	11.611,98 €
10	7. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	3.820,79 €	36.875,71 €	11.725,04 €
11	6. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	17.668,43 €	36.058,61 €	11.839,38 €
12	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	778,87 €	35.277,85 €	31.434,76 €
13	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	9.500,76 €	35.096,04 €	1.824,00 €
14	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	152.310,27 €	35.091,27 €	1.824,00 €
15	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	84.098,13 €	38.431,11 €	19.600,00 €
16	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz Haushaltsvorjahr)	2024	116.000,00 €	34.190,00 €	0,00 €
17	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	465.700,00 €	37.110,00 €	0,00 €
18	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	65.500,00 €	37.090,00 €	0,00 €
19	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	17.000,00 €	36.170,00 €	0,00 €
20	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.000,00 €	36.170,00 €	0,00 €
21	Summe		1.245.437,93 €	750.450,85 €	250.451,95 €

1.6 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd.-Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag in €				Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	
1	Eigenkapital zum 01.01.2009 Stand Eröffnungsbilanz					1.594.457,75 €	
2	Eigenkapital zum 31.12.2009	-7.740,60 €				1.586.717,15 €	
3	Eigenkapital zum 31.12.2010	12.732,30 €				1.599.449,45 €	
4	Eigenkapital zum 31.12.2011	-5.233,99 €				1.594.215,46 €	
5	Eigenkapital zum 31.12.2012	29.440,26 €				1.623.655,72 €	
6	Eigenkapital zum 31.12.2013	15.478,66 €				1.639.134,38 €	
7	Eigenkapital zum 31.12.2014	28.945,28 €				1.668.079,66 €	
8	Eigenkapital zum 31.12.2015	16.943,05 €				1.685.022,71 €	
9	Eigenkapital zum 31.12.2016	24.210,14 €				1.709.232,85 €	
10	Eigenkapital zum 31.12.2017	68.171,02 €				1.777.403,87 €	
11	Eigenkapital zum 31.12.2018	28.201,57 €				1.805.605,44 €	
12	Eigenkapital zum 31.12.2019	65.180,02 €				1.870.785,46 €	
13	Eigenkapital zum 31.12.2020	64.561,63 €				1.935.347,09 €	
14	Eigenkapital zum 31.12.2021	-6.846,02 €				1.928.501,07 €	
15	Eigenkapital zum 31.12.2022	53.618,96 €				1.982.120,03 €	
16	Eigenkapital zum 31.12.2023	65.819,19 €				2.047.939,22 €	
17	+ Ansatz Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2024	2.830,00 €				2.050.769,22 €	
18	+ Ansatz Jahresergebnis des lfd. Haushaltsjahres 2025	1.660,00 €				2.052.429,22 €	
19	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2026	16.360,00 €				2.068.789,22 €	
20	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2027	23.000,00 €				2.091.789,22 €	
21	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2028	34.780,00 €				2.126.569,22 €	

1.8 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)

Lfd.-Nr.	Einzahlungs- u. Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		Angaben in €					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	87.388,25 €	22.450,00 €	22.100,00 €	36.730,00 €	42.450,00 €	54.230,00 €
	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)	19.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten im Rahmen der Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	= "freie Finanzspitze"	67.788,25 €	22.450,00 €	22.100,00 €	36.730,00 €	42.450,00 €	54.230,00 €
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)						
6	Verbleibende Finanzspitze	67.788,25 €	22.450,00 €	22.100,00 €	36.730,00 €	42.450,00 €	54.230,00 €

Endfällige Kredite

Jahr - Betrag €

Jahr - Betrag €

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³

Jahr - Betrag €