

Ortsgemeinde

MALBERG



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	9
Ergebnishaushalt _____	23
Finanzhaushalt _____	24
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	26
Teilhaushalte Budget 1 _____	27
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	65
Teilhaushalte Budget 2 _____	66
Stellenplan _____	71
Anlagen:	
Bilanz _____	72
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	73
Schuldenübersicht _____	74

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Malberg für die Jahre 2025 und 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am 01.10.2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.181.828 €	936.909 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.256.183 €	1.066.203 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-74.355 €	-129.294 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-53.367 €	-109.183 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	17.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	33.800 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	-16.300 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.367 €	125.483 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	27.300 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2025	2026
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	2.124.557 €	2.215.401 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	345 %	345 %
Grundsteuer B	595 %	595 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2025	2026
für den ersten Hund	80,00 €	80,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €	100,00 €
für jeden weiteren Hund	120,00 €	120,00 €
für gefährliche Hunde		
i. S. d. Landeshundegesetzes Rhld.-Pfalz	260,00 €	260,00 €

§ 7 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsunterhaltungsgebühren		
1.1 Reihengrab	150,00 €	150,00 €
1.2 Doppelreihengrab	300,00 €	300,00 €
1.3 Urneneinzelgrab	100,00 €	100,00 €
1.4 Urnendoppelgrab	200,00 €	200,00 €
1.5 Urnenbeisetzung in vorhandener Grabstätte	100,00 €	100,00 €
1.6 Reihengrab für Personen unter 6 Jahren	75,00 €	75,00 €
1.7 anonyme Gräber (zzgl. Ablösung lfd. Gebühr)	150,00 €	150,00 €
1.8 Rasengrabfeld		
1.8.1 Urnengrab	100,00 €	100,00 €
1.8.2 Sarggrab	150,00 €	150,00 €
1.8.3 Einmalzahlung lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühr (einschl. 20 % Zuschlag) für die gesamte Ruhezeit		
1.8.3.1 Urnengrab	648,00 €	648,00 €
1.8.3.2 Sarggrab	1.080,00 €	1.080,00 €

1.8.4 Pflegeaufwand		
1.8.4.1 Urnengrab	300,00 €	300,00 €
1.8.4.2 Sarggrab	2.500,00 €	2.500,00 €
1.8.5 Erstattung Grabnamensplatte nach Aufwand/Abrechnung		
1.9. Benutzungsgebühr Leichenhalle	10,00 €	10,00 €
1.9.1 bei unterlassener Reinigung zusätzlich	10,00 €	10,00 €
1.10 Nutzung Kühlanlage Mohrweiler		
1.10.1 Einheimische -je Tag	15,00 €	15,00 €
1.10.2 Auswärtige -je Tag	30,00 €	30,00 €
1.11 laufende Friedhofsunterhaltungsgebühr pro Jahr		
1.11.1 Einzelgrab	36,00 €	36,00 €
1.11.2 Doppelgrab	72,00 €	72,00 €
1.12 Zuschlag bei Ablösung (einschl. Rasengräber u. anonyme Gräber)	20%	20%
1.13 Abbau Grabanlage (incl. Betonfundamente) durch Ortsgemeinde		
1.13.1 Einzelgrab/Doppelgrab	450,00 €	450,00 €
1.13.2 Urnengrab	225,00 €	225,00 €
2. Fremdenverkehrsbeitrag		
2.1 auf der Grundlage der Messbeträge	125%	125%
3. Gemeindehalle		
3.1 Grundgebühren		
3.1.1 Ausrichtung Kirmes -je Tag (damit verbunden ist die Sicherstellung der Böllerschüsse an der Kirmes u. Fronleichnam in eigener Verantwortung)	140,00 €	140,00 €
3.1.2 örtl. Vereine, Einwohner, Tourist-Information, DRK-Kyllburg, Fördervereine im Bereich Fremdenverkehr oder Heimat-/Kulturpflege	140,00 €	140,00 €
3.1.3 Auswärtige	280,00 €	280,00 €
3.1.4 Nutzung für kommerzielle Zwecke	350,00 €	350,00 €
3.1.5 Nutzung Jugendraum	30,00 €	30,00 €
3.1.6 Standgebühr pro Tag f. Stellflächen im Hallenbereich (Gebiet um die Halle, sowie vor dem Geräte-/Sporthaus bis zum Kinderspielplatz; nach Genehmigung durch die OG)	26,00 €	26,00 €
3.2 Nebenkosten		
3.2.1 Nebenkostenpauschale (Verbrauchsmaterial u. ä.)	50,00 €	50,00 €

3.2.2 Strom, Gas, Wasser, Abwasser nach tats. Verbrauch (gem. Zählerständen)	aktuelle Listenpreise	aktuelle Listenpreise
3.2.3 Vermietung Mobiliar		
3.2.3.1 Tisch pro Tag	2,00 €	2,00 €
3.2.3.2 Stuhl pro Tag	1,00 €	1,00 €
3.2.4 Endreinigung		
3.2.4.1 durch die Ortsgemeinde - je Stunde	20,00 €	20,00 €
3.2.4.2 Endreinigung durch Drittfirma	anfallende Kosten	anfallende Kosten
3.2.5 Kautiön		
3.2.5.1 private Nutzung	260,00 €	260,00 €
3.2.5.2 kommerzielle Nutzung	520,00 €	520,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2023	896.754,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	878.822,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	804.467,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	675.173,00 €

§ 9 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 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 11 Stellenplan

Ein Gemeindearbeiter (lt. beigefügtem Stellenplan).

Malberg,

Marius Thiel
Beigeordneter

(Siegel)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde MALBERG für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelischen Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan:

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt. Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

Deckungsgrundsätze

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsprogramm Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

PEK-RP

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEKRP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamtvolume 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden. Dazu übernimmt das Land unmittelbar bestehende Liquiditätskredite und mindert damit zusätzlich das Zinsänderungsrisiko für die Kommune. Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt. Haushaltsrechtliche Pflichten wie das Gebot zum Haushaltsausgleich nach § 93 Abs. 4 GemO oder die Pflicht zur Tilgung der Liquiditätskredite nach § 105 Abs. 4 GemO gelten für alle Kommunen, unabhängig vom

Programm PEK-RP. Nach der Entschuldung durch das Programm PEK-RP haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren.

Im April 2023 wurden alle Kommunen durch das Innen- bzw. Finanzministeriums mit einer vorläufigen individuellen Probeberechnung über eine mögliche Teilnahme am Programm PEK-RP informiert. Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP enden noch laufende Entschuldungsprogramme des Landes, wie KEF-RP. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot. Entsprechend werden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 04.03.2024 nimmt die Ortsgemeinde Malberg am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil. Es wurde eine Entschuldungshilfe i. H. v. 823.098,00 € gewährt, die am 24.06.2024 eingezahlt wurde.

Rückblick:

Der vorläufige Finanzmittelbestand am 31.12.2024 beträgt rd. 8.200,00 €.

Ergebnishaushalt 2025 und 2026:

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 74.355,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 129.294,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	- 53.367,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>-20.587,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von	-73.954,-- €

Es sind keine neuen Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €
---	--------

Finanzhaushalt 2026:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	-109.183,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>-20.587,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von	-129.770,-- €
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	<u>- 16.300,-- €</u>
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	16.300,-- €
Hinzu kommt der im HH-Plan 2024 veranschlagte und noch nicht in Anspruch Kredit in Höhe von	<u>11.000,-- €</u>
sodass sich hieraus im HH-Jahr 2026 eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	27.300,-- €
ergibt (siehe Produkt 1.1.4.2/2450., Seite 17)	

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.4.1 Produkt Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste - Personalaufwendungen (mehrere Produkte):

Seit 2023 erfolgt eine Kooperation beim Einsatz des hauptamtlichen Gemeindearbeiters mit der Nachbargemeinde Malbergweich. Die OG Malberg beschäftigt den hauptamtlichen Gemeindearbeiter und stellt diesen durch Teilabordnung der OG Malbergweich zur Verfügung. Der Arbeiter wird zu 50 % seiner Arbeitszeit in der OG Malbergweich eingesetzt. Die anteiligen Personalkosten und die Kostenerstattung der OG Malbergweich werden beim Produkt 1.1.4.1 verbucht.

Des Weiteren beschäftigt die Ortsgemeinde seit März 2021 einen Gemeindearbeiter mit einem Beschäftigungsumfang von 0,45 % und erhält hierfür einen Lohnkostenzuschuss nach SGB II. Der Vertrag endet am 28.02.2026. Die Personalkosten und der Lohnkostenzuschuss werden beim Produkt 1.1.4.1 verbucht.

Die Personalkosten eines weiteren in Teilzeit beschäftigten Gemeindearbeiters mit einem Beschäftigungsumfang von 0,45 % werden ebenfalls beim Produkt 1.1.4.1 verbucht.

Die Kosten des Produkts 1.1.4.1 werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung den beanspruchenden Stellen zugeordnet.

3.6.5.1 Produkt Kindertagesstätten:

Im Kindertagesstätten-Bereich sind die ungedeckten Sach- und Personalkosten entsprechend dem bekannten Umlagesystem (50 % Kinderzahl / 50 % Einwohnerzahl) von den Ortsgemeinden im Gebiet der ehemaligen VG Kyllburg an die jetzige VG Bitburger Land zu erstatten.

Aufgrund gestiegener Kosten in Zusammenhang mit dem geltenden Rechtsanspruch unter Dreijähriger auf einen Kita-Platz (zusätzliches Personal; Mietpreiserhöhungen f. Kita-Erweiterungen) hatte sich der geschätzte Gemeindeanteil kontinuierlich erhöht.

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt. Mit der Gesetzesumsetzung erhöhen sich auch die Gemeindeanteile in den Folgejahren weiter.

Im HH-Jahr 2025 und 2026 sind die Ausgaben für Sach- und Personalkosten mit jeweils 60.000,00 € veranschlagt (einschl. der ab 2025 neu geregelten Beteiligung am Personalkostenanteil des Eifelkreises Bitburg-Prüm).

5.5.3.1 Produkt Friedhofs- und Bestattungswesen:

Eine Voruntersuchung der Friedhofsstützmauern hat gezeigt, dass diese an mehreren Stellen schwere Verformungen aufweisen und die Standsicherheit nicht mehr gewährleistet werden kann. Im HH-Jahr 2025 werden für Planung, Statik und andere anfallende Kosten 5.000,00 € veranschlagt.

Die von der Fachabteilung geschätzten Kosten für die Sanierung der Stützmauer werden im HH-Jahr 2026 mit 35.000,00 € veranschlagt. Die Finanzierung kann über die vorhandene Friedhofsgebührenrücklage erfolgen.

5.7.3.1 Produkt Dorfgemeinschaftshaus

Für das bei der Hochwasser-Flutkatastrophe beschädigte Dorfgemeinschaftshaus wurde die Schadenssumme auf rd. 430.000,-- € beziffert. Bisher wurden ca. 100.000,-- € verausgabt; somit werden für die weiteren Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten im HH-Jahr 2025 Ausgaben von insgesamt 330.000,-- € veranschlagt.

Durch das Hochwasser wurde auch die vorhandene Heizungsanlage so stark beschädigt, sodass diese nicht wieder in Betrieb genommen werden konnte. Die OG Malberg hat sich für die Installation einer Luft-Wärmepumpe entschieden. Die Kosten betragen ca. 93.000,00 €. Die Maßnahme soll teilweise durch BEG-Fördermittel (19.026,00 €) und Mittel aus der KIPKI-Förderung des Landes (8.342,31 €) finanziert werden; aus dem Wiederaufbaufond stehen 63.300,00 € zur Verfügung, sodass noch ein Eigenanteil von rd. 3.000,00 € für die Gemeinde verbleibt. Im Rahmen der Instandsetzungsmaßnahmen ist zusätzlich die Umgestaltung des Thekenraumes mit Küche vorgesehen, die ebenfalls aus Eigenmitteln finanziert werden muss. Im HH-Jahr 2025 werden hierfür 10.000,00 € und im HH-Jahr 2026 weitere 30.000,00 € veranschlagt.

Unter der Position 5.7.3.1.523100 werden im HH-Jahr 2025 und 2026 jeweils 5.000,00 € veranschlagt, um weitere dringend notwendige kleinere Unterhaltungsmaßnahmen durchführen zu können.

5.5.5.1 Produkt Forstwirtschaft:

Die Haushaltsansätze des Produktes 5.5.5.1. – Kommunale Forstwirtschaft – sind dem beschlossenen Forstwirtschaftsplan 2025 entnommen. Erwarteten Einnahmen von 49.208,00 € (einschließlich einer Zuwendung zum klimaangepassten Waldmanagement in Höhe von 12.976,00 €) stehen Ausgaben (einschl. der Umlage an den Forstzweckverband Waldeifel) von 43.850,00 € gegenüber, sodass im HH-Jahr 2025 bei der Waldbewirtschaftung mit einem Überschuss von 5.358,00 € gerechnet wird. Im HH-Jahr 2026 wird entsprechend langfristiger durchschnittlicher Vorjahreswerte mit einem Überschuss von rd. 6.700,00 € gerechnet.

6.1.1.1 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 ein Überschuss von ca. 125.410,00 € erwartet; im Jahr 2026 wird ein Überschuss von ca. 125.900 € geschätzt.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Die Ortsgemeinde hat lt. Ratsbeschluss vom 22.02.2024 einen Antrag im Entschuldungsprogramm PEK-RP gestellt, wodurch die Verbindlichkeiten gegenüber der VG (Liquiditätskredit) verringert wurden. Es wurde eine Entschuldungshilfe i. H. v. 823.098,00 € gewährt, die am 24.06.2024 eingezahlt wurde.

Der Ortsgemeinderat hat lt. Ratsbeschluss vom 09.12.2024 eine Hebesatzsatzung erlassen und die Hebesätze ab dem 01.01.2025 wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A 345 %

Grundsteuer B 595 %

Gewerbsteuer 380 % (wurde nicht geändert)

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbsteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts- „Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Zuweisung KEF-RP wird entsprechend Konsolidierungsvertrag zwischen Land RLP/Gemeinde gewährt (nicht umlagerelevant).

Aufwendungen (Ausgaben):

Gewerbesteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuerentgelte aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

6.1.2.1 Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass eine verlässliche Schätzung und Planung aufgrund der Zinsmarktentwicklung, insbesondere die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber VG – Einheitskasse), sehr schwer möglich sind.

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Finanzhaushalt - Investitionsübersicht:

1.1.4.2/2450. Liegenschaften - Grunderwerb (Auszahlungen für bebaute Grundstücke)

Die Ortsgemeinde Malberg beabsichtigt den Kauf eines Grundstücks (Flur 1, Nr. 594/1, 184 m²) mit ehemaligen Feuerwehrrätehaus im Ortsteil Mohrweiler von der Verbandsgemeinde. Die Ausgaben für Grunderwerb einschl. Nebenkosten (Grunderwerbssteuer, Notar- und Gerichtskosten) waren bereits im HH-Plan 2024 wie folgt veranschlagt:

Finanzierung und Planansätze 2024	
Grunderwerbskosten	11.000,00 €
Kreditbedarf	11.000,00 €

Der Vertragsabschluss ist bisher noch nicht erfolgt. Die mit Schreiben vom 07.12.2023 erteilte Kreditgenehmigung läuft zum 31.12.2025 ab und kann voraussichtlich dieses Jahr nicht mehr in Anspruch genommen werden. Der Kreditbedarf i. H. v. 11.000,00 € wird daher nochmals in gleicher Höhe veranschlagt.

3.6.6.0/8001. Produkt Kinderspielplatz

Die vorhandenen Spielgeräte auf dem Kinderspielplatz sind teilweise aus Sicherheitsgründen nicht mehr nutzbar. Die Ortsgemeinde beabsichtigt daher die Neuanschaffung von Spielgeräten. Für die Neuanschaffung stehen der Ortsgemeinde 2.500,00 € Zuwendungen/Spenden zur Verfügung. Aufgrund fehlender anderer Mittel kann die Restfinanzierung nur über eine Kreditaufnahme erfolgen.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Anschaffung Spielgeräte	10.000,00 €
./. Zuwendungen, Spenden	2.500,00 €
Kreditbedarf	7.500,00 €

5.7.3.0/2411. Schaffung einer Infrastruktur für Wohnmobilstellplätze an der Gemeindehalle

Die Ortsgemeinde plant an der Gemeindehalle die Schaffung einer Infrastruktur für Wohnmobilstellplätze. Für die Finanzierung soll eine Förderung vom Bundesministerium für Ernährung und Landwirtschaft durch das Förderprogramm Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der Agrarstruktur und des Küstenschutzes“ – **GAK Kleinstprojekte bis 20.000,00 Euro** netto beantragt werden. Mit diesem Programm besteht eine Fördermöglichkeit für Kleinprojekte, deren Gesamtkosten 20.000,00 € netto nicht übersteigen; es sind Förderungen bis 75 % der Nettosumme möglich. Lt. Ratsbeschluss soll ein entsprechender Förderantrag gestellt werden und die Maßnahme im Haushaltsplan 2026 veranschlagt werden. Zur Finanzierung des verbleibenden Gemeindeanteils i. H. v. 8.800,00 € ist aufgrund fehlender anderer Mittel eine Kreditaufnahme erforderlich.

Finanzierung und Planansätze 2026:	
Gesamtkosten (Brutto)	23.800,00 €
./. Zuwendung aus GAK Förderprogramm	15.000,00 €
Kreditbedarf	8.800,00 €

Nachrichtlich:

5.4.1.1/2410. Sanierung Kyllbrücke Malberg

Für die Sanierung der durch die Hochwasser-Flutkatastrophe 2021 beschädigten Kyllbrücke in Malberg wurden im HH-Plan 2023/2024 Ausgaben in Höhe von 966.000 € wie folgt veranschlagt:

Finanzierung und Planansätze 2024:	
Auszahlung Sanierung Kyllbrücke Malberg	966.000,00 €
Landeszuwendung 10 %ige Hochwasserschäden aus Hochwasserhilfe	96.000,00 €
Landeszuwendung für verbleibende Kosten aus I-Stock (60 %)	522.000,00 €
Kreditbedarf	348.000,00 €

Zur Finanzierung dieser Maßnahme hat die OG Malberg zwischenzeitlich einen Förderbescheid aus dem Sondervermögen „Aufbauhilfe Rheinland-Pfalz 2021“ in Höhe von 100 % erhalten. Die beantragte Kreditgenehmigung wird daher nicht in Anspruch genommen. Es wurden bisher rd. 72.500,00 € verausgabt. Die Ausgabeermächtigung bleibt nach § 17 (2) GemHVO auch im Jahr 2025 bestehen.

Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2025-2026 OG Malberg						
Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2025	Kreditbedarf 2026
1.1.4.2/2450.	Liegenschaften - Grunderwerb (Auszahlungen f. bebaute Grundstücke)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €
3.6.6.1/8001.	Anschaffung Spielgeräte	2.500,00 €	10.000,00 €	7.500,00 €	0,00 €	7.500,00 €
5.7.3.0/24	Schaffung einer Infrastruktur für Wohnmobilstellplätze an der Gemeindehalle	15.000,00 €	23.800,00 €	8.800,00 €	0,00 €	8.800,00 €
Summe		17.500,00 €	33.800,00 €	16.300,00 €	0,00 €	27.300,00 €
					27.300,00 €	
Wir bitten um die kommunalaufsichtliche Genehmigung der aufgeführten Investitionskredite in Höhe von insgesamt 27.300,00 €.						

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	211.732	188.820	168.233
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2, 3}	866.075	0	73.954
5	<i>darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023⁴</i>		0	0
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024⁵</i>		0	73.954
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	1.077.807	188.820	242.187

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

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

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

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

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ 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.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Malberg			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO			
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	-	567.822 €	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	22.177 €	589.999 €	59.919 €	35.913 €	0 €	24.006 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-64.721 €	525.278 €	-3.024 €	24.022 €	0 €	-27.046 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	-46.161 €	479.117 €	-22.507 €	28.800 €	0 €	-51.307 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	417.637 €	896.754 €	433.053 €	26.662 €	0 €	406.391 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-17.932 €	878.822 €	-1.019 €	22.912 €	0 €	-23.931 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-74.355 €	804.467 €	-53.367 €	20.587 €	0 €	-73.954 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		236.645 €	-	413.055 €	-	-	254.159 €
8	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-129.294 €	675.173 €	-109.183 €	20.587 €	0 €	-129.770 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.653 €	613.520 €	-42.605 €	20.560 €	0 €	-63.165 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-81.699 €	531.821 €	-62.981 €	20.260 €	0 €	-83.241 €
11	Summe		-36.001 €	-	198.286 €	-	-	-22.017 €

36 Malberg

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}					
lfd. Nr.	Bezeichnung			Angabe	
1	Haushaltsjahr			2025 - 2026	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³			2019 - 2023	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)			Montag, 31.07.2023	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}			1.380.926 €	1.380.926 €
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:			F15	1.138.154 €
				zzgl. F18	2.724 €
				zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €
					1.140.878 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H ^{5,6}			57.044 €	57.044 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}				57.044 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (ggf. Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen für Sanierung Kyllbrücke)			F32	666.000 €
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)			F36	20.587 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}			2.124.557 €	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}				2.215.401 €

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

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

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei 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.

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

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

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

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Ergebnis- und Finanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	325.814,66	324.640	377.820	382.290	383.140	384.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	860.826,99	730.828	677.827	431.218	339.080	338.595
E3 Erträge der sozialen Sicherung	11.500,38	10.350	8.500	1.400	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.384,65	43.318	37.144	37.622	37.333	36.663
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.275,00	41.200	34.162	35.504	35.504	35.504
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683,95	30.370	28.605	31.105	31.655	32.205
E7 Sonstige laufende Erträge	18.419,46	17.770	17.770	17.770	17.770	17.770
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.260.905,09	1.198.476	1.181.828	936.909	844.482	844.737
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.033,68	101.605	106.480	102.370	104.415	126.325
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.922,80	471.630	501.720	314.960	155.250	155.330
E11 Abschreibungen	122.428,20	116.265	113.805	108.577	105.562	104.142
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	504.541,84	504.660	520.730	521.300	521.300	521.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.212,77	7.504	10.724	10.844	10.904	10.954
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	840.139,29	1.201.664	1.253.459	1.058.051	897.431	918.051
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	420.765,80	-3.188	-71.631	-121.142	-52.949	-73.314
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.129,12	14.744	2.724	8.152	8.704	8.385
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-3.129,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
E20 Ordentliches Ergebnis	417.636,68	-17.932	-74.355	-129.294	-61.653	-81.699
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	417.636,68	-17.932	-74.355	-129.294	-61.653	-81.699
E32 Gesamtbetrag der Erträge	1.260.905,09	1.198.476	1.181.828	936.909	844.482	844.737
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	843.268,41	1.216.408	1.256.183	1.066.203	906.135	926.436
E34 Jahresergebnis	417.636,68	-17.932	-74.355	-129.294	-61.653	-81.699

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
--	------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
--	------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

F1 Steuern und ähnliche Abgaben	324.633,12	324.640	377.820	382.290	383.140	384.000
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	793.582,69	668.171	616.131	371.951	281.576	281.711
F3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	3.136,47	10.350	8.500	1.400	0	0
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.173,40	5.623	5.023	7.423	7.323	7.123
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.969,00	41.200	34.162	35.504	35.504	35.504
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	533,95	30.370	28.605	31.105	31.655	32.205
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	19.059,46	17.270	17.270	17.270	17.270	17.270
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.153.088,09	1.097.624	1.087.511	846.943	756.468	757.813
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	92.209,23	100.105	104.980	100.870	102.915	124.825
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.823,24	471.630	501.720	314.960	155.250	155.330
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	502.649,61	504.660	520.730	521.300	521.300	521.300
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.212,77	7.504	10.724	10.844	10.904	10.954
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	716.894,85	1.083.899	1.138.154	947.974	790.369	812.409
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	436.193,24	13.725	-50.643	-101.031	-33.901	-54.596
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.140,12	14.744	2.724	8.152	8.704	8.385
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.140,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	433.053,12	-1.019	-53.367	-109.183	-42.605	-62.981
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	433.053,12	-1.019	-53.367	-109.183	-42.605	-62.981
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	618.000	0	17.500	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.455,83	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455,83	618.000	0	17.500	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	403,15	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	420,00	977.000	0	33.800	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

OG-Finanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	823,15	977.000	0	33.800	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	632,68	-359.000	0	-16.300	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	433.685,80	-360.019	-53.367	-125.483	-42.605	-62.981
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	359.000	0	27.300	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	26.661,59	22.912	20.587	20.587	20.560	20.260
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-26.661,59	336.088	-20.587	6.713	-20.560	-20.260
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	407.024,21	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	23.931	73.954	118.770	63.165	83.241
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-433.685,80	360.019	53.367	125.483	42.605	62.981
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	406.391,53	-23.931	-73.954	-129.770	-63.165	-83.241
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
F46 Ordentliche Einzahlungen	1.153.088,09	1.097.624	1.087.511	846.943	756.468	757.813
F47 Ordentliche Auszahlungen	720.034,97	1.098.643	1.140.878	956.126	799.073	820.794
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	433.053,12	-1.019	-53.367	-109.183	-42.605	-62.981
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455,83	618.000	0	17.500	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	823,15	977.000	0	33.800	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	632,68	-359.000	0	-16.300	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	766.990,15	382.931	73.954	146.070	63.165	83.241
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.200.675,95	22.912	20.587	20.587	20.560	20.260
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-433.685,80	360.019	53.367	125.483	42.605	62.981
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	1.921.534,07	2.098.555	1.161.465	1.010.513	819.633	841.054
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	1.921.534,07	2.098.555	1.161.465	1.010.513	819.633	841.054
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		473.092,99	370.828	413.307	170.118	77.980	77.495
E3 Erträge der sozialen Sicherung		11.500,38	10.350	8.500	1.400	0	0
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		37.384,65	43.318	37.144	37.622	37.333	36.663
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.275,00	41.200	34.162	35.504	35.504	35.504
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		683,95	30.370	28.605	31.105	31.655	32.205
E7 Sonstige laufende Erträge		18.419,46	17.770	17.770	17.770	17.770	17.770
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		547.356,43	513.836	539.488	293.519	200.242	199.637
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		91.033,68	101.605	106.480	102.370	104.415	126.325
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		114.922,80	471.630	501.720	314.960	155.250	155.330
E11 Abschreibungen		122.428,20	116.265	113.805	108.577	105.562	104.142
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.675,70	1.500	3.800	3.800	3.800	3.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7.212,77	7.504	10.724	10.844	10.904	10.954
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		341.273,15	698.504	736.529	540.551	379.931	400.551
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		206.083,28	-184.668	-197.041	-247.032	-179.689	-200.914
E20 Ordentliches Ergebnis		206.083,28	-184.668	-197.041	-247.032	-179.689	-200.914
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		206.083,28	-184.668	-197.041	-247.032	-179.689	-200.914
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		220.349,03	-167.755	-176.053	-226.921	-160.641	-182.196
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	618.000	0	17.500	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.455,83	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.455,83	618.000	0	17.500	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		403,15	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		420,00	977.000	0	33.800	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		823,15	977.000	0	33.800	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		632,68	-359.000	0	-16.300	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		220.981,71	-526.755	-176.053	-243.221	-160.641	-182.196

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien

Beschreibung

Politische Führung durch den/die Ortsbürgermeister/in bzw. dessen/deren Vertreter/in und den Gemeinderat und seine Ausschüsse. Der/Die Ortsbürgermeister/in repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er/Sie wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm/ihr alleine übertragenen Aufgaben fest. Der/Die Ortsbürgermeister/in plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung. Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse. Repräsentation der Ortsgemeinde.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		0,00	500	500	500	500	500
1.1.1.1.466150	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	0,00	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	500	500	500	500	500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		15.461,66	16.250	17.870	17.870	17.870	17.870
1.1.1.1.501100	Aufwandsentschädigung des/der Bürgermeisters/in	10.472,87	9.700	10.920	10.920	10.920	10.920
1.1.1.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	1.922,58	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
1.1.1.1.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	136,21	150	150	150	150	150
1.1.1.1.511300	Ehrensold für ehem. Ortsbürgermeister	2.930,00	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400
1.1.1.1.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.1.529120	Aufwendungen für Sitzungen	0,00	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		942,33	640	800	840	840	840
1.1.1.1.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Seminargebühren	400,00	0	0	0	0	0
1.1.1.1.564130	Haftplichtversicherungen	35,10	40	40	40	40	40
1.1.1.1.564140	Beitrag zur Unfallkasse	507,23	600	760	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		16.403,99	16.990	18.770	18.810	18.810	18.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-16.403,99	-16.490	-18.270	-18.310	-18.310	-18.310
E20 Ordentliches Ergebnis		-16.403,99	-16.490	-18.270	-18.310	-18.310	-18.310

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-16.403,99	-16.490	-18.270	-18.310	-18.310	-18.310
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-17.579,54	-15.490	-17.270	-17.310	-17.310	-17.310
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-17.579,54	-15.490	-17.270	-17.310	-17.310	-17.310

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet. Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen.

Auftrag

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

Ziele

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	125	125	125	125	125
1.1.1.2.442500 Kostenbeteiligung Vereine an den Ehrengaben	0,00	125	125	125	125	125
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	125	125	125	125	125
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,00	250	250	250	250	250
1.1.1.2.524900 Ehrengaben/Ehrungen	145,00	250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	473,22	494	604	614	624	624
1.1.1.2.563600 Internet - Domain etc.	96,00	150	210	210	210	210
1.1.1.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24,00	24	24	24	24	24
zu 564200: VHS e.V.						
1.1.1.2.564300 Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	353,22	320	370	380	390	390
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	618,22	744	854	864	874	874
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-618,22	-619	-729	-739	-749	-749
E20 Ordentliches Ergebnis	-618,22	-619	-729	-739	-749	-749
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-618,22	-619	-729	-739	-749	-749

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-593,22	-619	-729	-739	-749	-749

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-593,22	-619	-729	-739	-749	-749

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste						
Beschreibung								
Beschaffung, Unterhaltung und Einsatz von Arbeitsgeräten und Maschinen der Ortsgemeinde.								
Auftrag			Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse, Organisationsanweisungen			Einwohner/innen, Bedienstete					
Ziele								
Bereitstellung von erforderlichen Arbeitsgeräten								
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			160,00	160	160	0	0	0
1.1.4.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			160,00	160	160	0	0	0
E3 Erträge der sozialen Sicherung			11.500,38	10.350	8.500	1.400	0	0
1.1.4.1.426130 Lohnkostenzuschuss nach SGB II			11.500,38	10.350	8.500	1.400	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	28.640	27.100	27.500	28.000	28.500
1.1.4.1.442430 Kostenerstattung von Gemeinden u. Gemeindeverbänden			0,00	28.640	27.100	27.500	28.000	28.500
zu 442430: insb. Lohnkostenerstattung Gde.-Arbeiter durch OG Malbergweich								
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			11.660,38	39.150	35.760	28.900	28.000	28.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			43.329,69	47.870	63.195	57.955	59.380	60.880
1.1.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte			33.097,59	35.700	47.660	42.070	43.100	44.200
1.1.4.1.502220 Leistungsentgelt			394,75	700	1.000	755	770	790
1.1.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen			578,53	700	200	0	0	0
1.1.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte			2.394,40	3.000	3.725	3.280	3.360	3.440
1.1.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige			0,00	5	0	0	0	0
1.1.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte			6.702,43	7.550	10.550	11.850	12.150	12.450
1.1.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			151,30	200	55	0	0	0
1.1.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			10,69	15	5	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.154,80	8.700	13.350	8.700	8.700	8.700
1.1.4.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall			263,50	200	200	200	200	200
1.1.4.1.523500 Fahrzeugunterhaltung			2.877,86	2.500	7.150	2.500	2.500	2.500
2025: einschl. Reparatur Traktor								
1.1.4.1.523520 Betriebs- und Schmierstoffe			1.475,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.1.4.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände			4.537,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen			720,64	721	720	0	0	0
1.1.4.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden			720,64	721	720	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			743,76	740	940	940	940	940
1.1.4.1.562100	Mieten und Pachten		50,00	50	50	50	50	50
1.1.4.1.564120	KFZ- und Gebäudeversicherung		507,76	500	700	700	700	700
1.1.4.1.568200	Kfz.-Steuern		186,00	190	190	190	190	190
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			53.948,89	58.031	78.205	67.595	69.020	70.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-42.288,51	-18.881	-42.445	-38.695	-41.020	-42.020
E20 Ordentliches Ergebnis			-42.288,51	-18.881	-42.445	-38.695	-41.020	-42.020
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	18.881	42.445	38.695	41.020	42.020
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-42.288,51	0	0	0	0	0
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-50.152,28	561	560	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-50.152,28	561	560	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
Beschreibung								
Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen.								
Auftrag			Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen			Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten					
Ziele								
Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung								
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.167,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
1.1.4.2.441200	Landpachteinnahmen		1.167,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.167,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			338,45	430	480	490	500	510
1.1.4.2.522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall		338,45	330	380	390	400	410
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			49,31	120	150	150	150	150
1.1.4.2.564100	Versicherungsbeiträge		19,35	20	50	50	50	50
1.1.4.2.568100	Grundsteuer		29,96	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			387,76	550	630	640	650	660
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			779,24	650	570	560	550	540
E20 Ordentliches Ergebnis			779,24	650	570	560	550	540
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			779,24	650	570	560	550	540
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			779,24	650	570	560	550	540
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	11.000	0	0	0	0
1.1.4.2/2450.785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	11.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2024: Erwerb Garagengebäude/ehem. FW-Haus Mohrweiler								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	11.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-11.000	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		779,24	-10.350	570	560	550	540
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2450 Grunderwerb, -verkauf, allgemein								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	11.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-11.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Beschreibung

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen.

Auftrag

Gesetze, Wahlordnungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
1.2.1.1.442420 Erstattung des Landes für Wahlen	0,00	100	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	400	0	0	0	0
1.2.1.1.563100 Ausgaben für Wahlen	0,00	400	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-300	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-300	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B. St. Martinsumzug, Seniorentag, Maibaum, Förderung des Vereinsleben und sonstige Kulturförderung.

Auftrag

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

Ziele

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514,52	500	500	500	500	500
2.8.1.1.524900 Seniorentag	301,00	300	300	300	300	300
2.8.1.1.529100 Aufwendungen für Martinsfeier	213,52	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	514,52	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-514,52	-500	-500	-500	-500	-500
E20 Ordentliches Ergebnis	-514,52	-500	-500	-500	-500	-500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-514,52	-500	-500	-500	-500	-500

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-658,52	-500	-500	-500	-500	-500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-658,52	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend					
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege					
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					
Produkt	3.3.1.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					
Beschreibung							
Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere Zuschüsse u. Mitgliedsbeiträge.							
Auftrag		Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse		Träger der freien Wohlfahrtspflege					
Ziele							
Förderung der Wohlfahrtspflege							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		30,00	30	30	30	30	30
3.3.1.1.564900 Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.		30,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		30,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis		-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten					
Beschreibung							
Gemeindeanteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten der Kindertagesstätte lt. Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).							
Auftrag				Zielgruppe			
Gesetze, Ratsbeschlüsse				Einwohner/innen			
Ziele							
Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.950,10	63.000	60.000	60.000	60.000	60.000
3.6.5.1.525430	Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten	38.950,10	63.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3.6.5.1.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		38.950,10	63.000	60.000	60.000	60.000	60.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-38.950,10	-63.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
E20 Ordentliches Ergebnis		-38.950,10	-63.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-38.950,10	-63.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-38.950,10	-63.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-38.950,10	-63.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.					
Beschreibung							
Herstellung, Instandsetzung und Betrieb von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen, Jugendräumen u. dergl.							
Auftrag		Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen					
Ziele							
Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.939,22	1.732	1.732	1.732	583	0
3.6.6.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.939,22	1.732	1.732	1.732	583	0
E7 Sonstige laufende Erträge		500,00	0	0	0	0	0
3.6.6.1.462900	Spenden etc. Spielplatz	500,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.439,22	1.732	1.732	1.732	583	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.926,55	1.855	1.540	1.655	1.690	1.735
3.6.6.1.502210	Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.194,07	1.280	1.090	1.250	1.280	1.310
3.6.6.1.502220	Leistungsentgelt	14,36	30	25	25	25	30
3.6.6.1.502910	Vergütungen Aushilfen	302,00	100	75	0	0	0
3.6.6.1.503200	ZVK hauptamtl. Beschäftigte	87,29	100	85	100	105	105
3.6.6.1.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	10	0	0	0	0
3.6.6.1.504200	SV hauptamtl. Beschäftigte	237,49	300	240	280	280	290
3.6.6.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	85,29	30	20	0	0	0
3.6.6.1.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	6,05	5	5	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.6.1.523110	Unterhaltung der Kinderspielplätze	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		6.820,02	1.844	1.844	1.844	594	0
3.6.6.1.534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	5.804,67	828	828	828	170	0
3.6.6.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.015,35	1.016	1.016	1.016	424	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.746,57	4.699	4.384	4.499	3.284	2.735
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.307,35	-2.967	-2.652	-2.767	-2.701	-2.735
E20 Ordentliches Ergebnis		-2.307,35	-2.967	-2.652	-2.767	-2.701	-2.735

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.1	Spielplätze, Jugendräume u.a.						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-566	-1.270	-1.160	-1.230	-1.260
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-2.307,35	-3.533	-3.922	-3.927	-3.931	-3.995
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.426,55	-3.421	-3.810	-3.815	-3.920	-3.995
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	0	2.500	0	0
3.6.6.1/8001.681590 Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich			0,00	0	0	2.500	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	2.500	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	0	10.000	0	0
3.6.6.1/8001.785710 Sachanlagen > 1.000,-- € netto			0,00	0	0	10.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	10.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-7.500	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.426,55	-3.421	-3.810	-11.315	-3.920	-3.995

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

Beschreibung

Herstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportplätzen einschließlich der dazugehörigen baulichen Anlagen. Hier sind nur Kosten für die Sportplatzflächen veranschlagt. Kosten für das Gebäude am Sportplatz sind bei Produkt 5.7.3.4. (Mehrzweckgebäude) veranschlagt.

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Ziele

Sportförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	511,10	630	490	570	580	600
4.2.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	398,02	430	365	420	430	440
4.2.4.1.502220 Leistungsentgelt	4,79	15	10	15	15	15
4.2.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	15	0	0	0	0
4.2.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	29,13	50	30	35	35	40
4.2.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	0	0	0	0
4.2.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	79,16	100	80	95	95	100
4.2.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	10	0	0	0	0
4.2.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
4.2.4.1.523100 Unterhaltung Sportplatz	0,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	511,10	730	590	670	680	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-511,10	-730	-590	-670	-680	-700
E20 Ordentliches Ergebnis	-511,10	-730	-590	-670	-680	-700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-944	-2.120	-1.930	-2.050	-2.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-511,10	-1.674	-2.710	-2.600	-2.730	-2.800

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-511,10	-1.674	-2.710	-2.600	-2.730	-2.800
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-511,10	-1.674	-2.710	-2.600	-2.730	-2.800

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.

Beschreibung

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Ortskernsanierung. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

Auftrag

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.911,79	10.913	10.913	10.913	10.913	10.913
5.1.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.911,79	10.913	10.913	10.913	10.913	10.913
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.911,79	10.913	10.913	10.913	10.913	10.913
E11 Abschreibungen	13.508,00	13.508	13.508	13.508	13.508	13.508
5.1.1.1.532300 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.784,11	12.784	12.784	12.784	12.784	12.784
5.1.1.1.537100 Abschreibung auf Kunstgegenstände	723,89	724	724	724	724	724
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.508,00	13.508	13.508	13.508	13.508	13.508
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.596,21	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.596,21	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.596,21	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	865,74	0	0	0	0	0
5.1.1.1/2401.682500 Ausbaubeiträge Maßnahmen Ortskernsanierung	865,74	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	865,74	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	420,00	0	0	0	0	0
5.1.1.1/2401.785230 Auszahlungen Ortskernsanierung	420,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung						
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			420,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			445,74	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			445,74	0	0	0	0	0
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2401 Ortskernsanierung								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			865,74	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			420,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			445,74	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege					
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege					
Beschreibung							
Herstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Denkmälern. Durchführung von Gedenkveranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag.							
Auftrag		Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen					
Ziele							
Erhaltung und Pflege von Gedenkstätten							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		511,10	630	490	565	575	595
5.2.3.1.502210	Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	398,02	430	365	420	430	440
5.2.3.1.502220	Leistungsentgelt	4,79	15	15	15	15	15
5.2.3.1.502910	Vergütungen Aushilfen	0,00	20	0	0	0	0
5.2.3.1.503200	ZVK hauptamtl. Beschäftigte	29,13	50	30	35	35	40
5.2.3.1.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	0	0	0	0
5.2.3.1.504200	SV hauptamtl. Beschäftigte	79,16	100	80	95	95	100
5.2.3.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	10	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100	120	120	120	120
5.2.3.1.523410	Unterhaltung Kriegerdenkmal u.a. - Volkstrauertag	100,00	100	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		611,10	730	610	685	695	715
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-611,10	-730	-610	-685	-695	-715
E20 Ordentliches Ergebnis		-611,10	-730	-610	-685	-695	-715
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-189	-420	-390	-410	-420
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-611,10	-919	-1.030	-1.075	-1.105	-1.135
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-611,10	-919	-1.030	-1.075	-1.105	-1.135

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-611,10	-919	-1.030	-1.075	-1.105	-1.135

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (.523330) wird eine Wartungspauschale entsprechend der installierten Anzahl u. Art der Straßenlampen berechnet. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE.

Auftrag

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	343.055,75	29.276	28.321	26.805	26.191	26.191
5.4.1.1.414426 Zuweisung Land für Hochwasser	313.395,84	0	0	0	0	0
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.659,91	29.276	28.321	26.805	26.191	26.191
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.444,94	30.998	29.624	27.702	27.513	27.043
5.4.1.1.432250 Anerkennungsgebühren	2,02	3	3	3	3	3
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	31.442,92	30.995	29.621	27.699	27.510	27.040
E7 Sonstige laufende Erträge	14.649,46	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5.4.1.1.462500 Konzessionsabgabe RWE	14.630,23	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5.4.1.1.462900 Spenden und sonstige laufende Erträge	19,23	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	389.150,15	74.274	71.945	68.507	67.704	67.234
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.456,33	7.460	4.850	5.520	5.650	5.805
5.4.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	3.980,14	4.320	3.630	4.160	4.260	4.370
5.4.1.1.502220 Leistungsentgelt	47,87	100	80	90	90	95
5.4.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	1.032,84	1.200	40	0	0	0
5.4.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	290,79	350	285	350	360	370
5.4.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	100	0	0	0	0
5.4.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	791,91	1.000	800	920	940	970
5.4.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	292,12	360	10	0	0	0
5.4.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	20,66	30	5	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.735,95	50.815	30.815	31.315	31.815	31.815
5.4.1.1.522100 Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung	15.480,00	12.500	12.500	13.000	13.500	13.500
5.4.1.1.523330 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.689,21	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.4.1.1.523370 Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	6.314,35	6.315	6.315	6.315	6.315	6.315

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.1.523380	Unterhaltungskosten Gemeindestraßen		1.438,64	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.1.523385	Kosten Hochwasserschäden		5.813,75	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen			73.436,54	72.386	69.930	66.178	64.413	63.625
5.4.1.1.532300	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände		11.327,51	11.296	11.319	11.319	10.967	10.179
5.4.1.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		8.918,02	8.918	8.918	8.918	8.918	8.918
5.4.1.1.535100	Abschreibung auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		3.278,84	3.279	3.279	3.279	3.279	3.279
5.4.1.1.535800	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		47.618,24	46.599	44.270	40.816	39.403	39.403
5.4.1.1.535900	Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.846,15	1.846	1.846	1.846	1.846	1.846
5.4.1.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		447,78	448	298	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			116.628,82	130.661	105.595	103.013	101.878	101.245
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			272.521,33	-56.387	-33.650	-34.506	-34.174	-34.011
E20 Ordentliches Ergebnis			272.521,33	-56.387	-33.650	-34.506	-34.174	-34.011
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-6.608	-14.860	-13.540	-14.360	-14.710
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			272.521,33	-62.995	-48.510	-48.046	-48.534	-48.721
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			285.108,90	-50.880	-36.522	-36.372	-37.822	-38.327
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	618.000	0	0	0	0
5.4.1.1/2410.681420	Zuwendungen Land Sanierung Kyllbrücke Malberg		0,00	618.000	0	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			6,40	0	0	0	0	0
5.4.1.1/2405.682500	Zinslose Stundung		-30,99	0	0	0	0	0
5.4.1.1/2409.682500	Beiträge Stützmauer Str. "Annenberg"		37,39	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			6,40	618.000	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			403,15	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.1/8001.784200	Auszahlungen Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED (IMM)		403,15	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	966.000	0	0	0	0
5.4.1.1/2410.785330	Auszahlungen Sanierung Kyllbrücke Malberg		0,00	966.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		403,15	966.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-396,75	-348.000	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		284.712,15	-398.880	-36.522	-36.372	-37.822	-38.327
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2410	Sanierung Kyllbrücke Malberg							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	618.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	966.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-348.000	0	0	0	0
8001	Fahrzeuge u. Sachanlagen > 1.000,-- € netto							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		403,15	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-403,15	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen					
Beschreibung							
Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen. Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.							
Auftrag		Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen					
Ziele							
Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung; Ortsbildverschönerung.							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.128,96	7.130	7.130	7.130	7.130	7.130
5.5.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.128,96	7.130	7.130	7.130	7.130	7.130
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	125	0	0	0	0
5.5.1.1.442430 Aufwandsentschädigung des Kreises		0,00	125	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		7.128,96	7.255	7.130	7.130	7.130	7.130
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		12.477,91	15.570	10.605	11.050	11.315	11.600
5.5.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte		7.960,15	8.650	7.050	8.330	8.530	8.750
5.5.1.1.502220 Leistungsentgelt		95,74	200	160	180	185	190
5.5.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen		1.812,80	3.000	1.000	0	0	0
5.5.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte		581,60	700	550	700	720	730
5.5.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	20	0	0	0	0
5.5.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte		1.583,83	2.000	1.550	1.840	1.880	1.930
5.5.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		414,45	900	275	0	0	0
5.5.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer		29,34	100	20	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		301,23	1.775	1.845	1.845	1.845	1.845
5.5.1.1.522100 Aufwendungen für Energie		124,69	150	220	220	220	220
5.5.1.1.523380 Unterhaltung Anlagen/Wege/Plätze ua.		176,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.1.1.523390 Kosten Aktion Saubere Landschaft		0,00	125	125	125	125	125
E11 Abschreibungen		9.280,77	9.281	9.281	9.281	9.281	9.281
5.5.1.1.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		9.202,84	9.203	9.203	9.203	9.203	9.203
5.5.1.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		77,93	78	78	78	78	78
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.059,91	26.626	21.731	22.176	22.441	22.726
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-14.930,95	-19.371	-14.601	-15.046	-15.311	-15.596

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Produkt	5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E20	Ordentliches Ergebnis		-14.930,95	-19.371	-14.601	-15.046	-15.311	-15.596
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-6.608	-14.860	-13.540	-14.360	-14.710
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-14.930,95	-25.979	-29.461	-28.586	-29.671	-30.306
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-12.779,14	-23.828	-27.310	-26.435	-27.520	-28.155
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-12.779,14	-23.828	-27.310	-26.435	-27.520	-28.155

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungsplätzen. Innere Erschließung der Friedhofsanlagen. Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen. - Friedhöfe in Malberg und Ortsteil Mohrweiler -

Auftrag

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.688,40	4.690	4.690	4.690	4.690	4.653
5.5.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.688,40	4.690	4.690	4.690	4.690	4.653
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.171,02	11.820	7.020	6.920	6.820	6.620
5.5.3.1.432100 Benutzungsgebühren Leichenhalle	0,00	20	20	20	20	20
5.5.3.1.432240 Laufende Friedhofsgebühren	5.145,00	5.100	4.500	4.400	4.300	4.100
5.5.3.1.432245 Auflösung Ablöseverträge	10,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5.5.3.1.438100 Erträge Auflösung Sopo Gebührenaussgleich (Friedhof)	0,00	3.000	0	0	0	0
5.5.3.1.439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzung	15,22	1.200	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683,95	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
5.5.3.1.442420 Kostenerstattung (Kriegsgräber, jüdischer Friedhof ua.)	383,95	380	380	380	380	380
5.5.3.1.442590 Kostenerstattung für Grabherstellung	300,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.543,37	17.890	13.090	12.990	12.890	12.653
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.819,25	3.910	2.995	3.300	3.375	3.465
5.5.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	2.388,03	2.570	2.175	2.500	2.560	2.630
5.5.3.1.502220 Leistungsentgelt	28,72	50	50	50	50	55
5.5.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	584,87	400	90	0	0	0
5.5.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	174,47	200	170	200	205	210
5.5.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	10	0	0	0	0
5.5.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	475,09	550	480	550	560	570
5.5.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	156,95	120	25	0	0	0
5.5.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	11,12	10	5	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812,62	6.860	6.960	38.970	3.480	3.480
5.5.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	0,00	50	0	0	0	0
5.5.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	540,75	430	580	590	600	600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.5.3.1.523100	Unterhaltungskosten Friedhofsanlage und Leichenhalle		271,87	5.000	5.000	37.000	1.500	1.500
HH-Jahr 2025: einschl. Teilsanierung Friedhofsmauern rd. 3.500 € f. Statik u.a.;								
HH-Jahr 2026: rd. 35.000 € Sanierungskosten (Finanzierung über Friedhofsrücklage)								
5.5.3.1.523410	Unterhaltungskosten Kriegsgräber, jüdischer Friedhof		0,00	380	380	380	380	380
5.5.3.1.524900	Kosten Grabanfertigung durch Unternehmer		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen			6.736,68	6.599	6.599	6.599	6.599	6.561
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		6.560,98	6.561	6.561	6.561	6.561	6.561
5.5.3.1.537200	Abschreibung auf Kulturdenkmäler		37,50	38	38	38	38	0
5.5.3.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		138,20	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			278,55	320	400	420	420	420
5.5.3.1.564100	Versicherungsbeiträge		278,55	320	400	420	420	420
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			11.647,10	17.689	16.954	49.289	13.874	13.926
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-1.103,73	201	-3.864	-36.299	-984	-1.273
E20 Ordentliches Ergebnis			-1.103,73	201	-3.864	-36.299	-984	-1.273
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-755	-1.700	-1.550	-1.640	-1.680
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-1.103,73	-554	-5.564	-37.849	-2.624	-2.953
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			912,53	-5.345	-6.155	-38.440	-3.215	-3.545
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			583,69	0	0	0	0	0
5.5.3.1/7000.682700	Einzahlung aus Grabnutzungsentgelten		583,69	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			583,69	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			583,69	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		1.496,22	-5.345	-6.155	-38.440	-3.215	-3.545

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Mitgliedschaft im Waldzweckverband.

Auftrag

Landeswaldgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.976,00	0	12.976	12.976	12.976	12.976
5.5.5.1.414420 Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (Waldwege etc.)	12.976,00	0	12.976	12.976	12.976	12.976
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.108,00	40.000	32.962	34.304	34.304	34.304
5.5.5.1.441100 Einnahmen aus Holzverkauf	5.108,00	40.000	32.962	34.304	34.304	34.304
E7 Sonstige laufende Erträge	3.270,00	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270
5.5.5.1.462900 Sonstige laufende Erträge (Waldwildschadenspauschale ua.)	3.270,00	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.354,00	43.270	49.208	50.550	50.550	50.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.908,00	30.500	34.000	34.000	34.000	34.000
5.5.5.1.524900 Betrieblicher Sachaufwand	0,00	500	500	500	500	500
5.5.5.1.525420 Staatlicher Revierdienst	5.929,98	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
5.5.5.1.525440 Kostenerst. an Zweckverbände	3.652,94	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.5.5.1.529200 Unternehmereinsatz	7.325,08	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.675,70	1.500	3.800	3.800	3.800	3.800
5.5.5.1.541440 Zweckverbandsumlage	5.675,70	1.500	3.800	3.800	3.800	3.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.348,17	3.510	6.050	6.050	6.050	6.050
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	105,31	110	110	110	110	110
5.5.5.1.564200 Beitrag Berufsgenossenschaft/Waldzertifizierung	2.953,86	3.100	5.640	5.640	5.640	5.640
5.5.5.1.568100 Grundsteuer	289,00	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.931,87	35.510	43.850	43.850	43.850	43.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.577,87	7.760	5.358	6.700	6.700	6.700
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.577,87	7.760	5.358	6.700	6.700	6.700

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-4.577,87	7.760	5.358	6.700	6.700	6.700
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-4.669,67	7.760	5.358	6.700	6.700	6.700
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.669,67	7.760	5.358	6.700	6.700	6.700

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau					
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege					
Beschreibung							
Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege.							
Auftrag		Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse		Landwirtschaft					
Ziele							
Bedarfsgerechte Wegebereitstellung							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.058,91	10.230	10.688	8.515	8.800	8.935
5.5.5.2.414440 Zuschuss der Jagdgenossenschaft		0,00	8.171	8.635	7.215	7.500	7.635
zu 414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege u. Personalausgaben des Gemeindearbeiters werden durch Jagdgenossenschaft erstattet							
5.5.5.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.058,91	2.059	2.053	1.300	1.300	1.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.058,91	10.230	10.688	8.515	8.800	8.935
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.473,76	3.905	1.545	565	580	595
5.5.5.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte		398,02	430	365	420	430	440
5.5.5.2.502220 Leistungsentgelt		4,79	15	10	15	15	15
5.5.5.2.502910 Vergütungen Aushilfen		2.314,23	2.500	820	0	0	0
5.5.5.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte		29,13	50	30	35	35	40
5.5.5.2.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	10	0	0	0	0
5.5.5.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte		79,16	100	80	95	100	100
5.5.5.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		605,48	750	220	0	0	0
5.5.5.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer		42,95	50	20	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.466,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.5.2.523380 Unterhaltung der Wirtschaftswege		1.466,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		2.354,87	2.355	2.352	1.596	1.596	1.596
5.5.5.2.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		2.354,87	2.355	2.352	1.596	1.596	1.596
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		7.295,31	8.260	5.897	4.161	4.176	4.191
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-5.236,40	1.970	4.791	4.354	4.624	4.744
E20 Ordentliches Ergebnis		-5.236,40	1.970	4.791	4.354	4.624	4.744
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-2.266	-5.090	-4.650	-4.920	-5.040

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-5.236,40	-296	-299	-296	-296	-296
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-4.940,44	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.940,44	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser
Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter anderer Nutzungen. -Alte Lehrwerkstatt-		
Auftrag		Zielgruppe
Ratsbeschlüsse		Einwohner/innen
Ziele		
Förderung der Dorfgemeinschaft		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.591,23	305.114	335.114	95.774	5.114	5.114
5.7.3.1.414410 Zuweisung vom Bund	0,00	0	0	19.020	0	0
HH-Jahr 2026: BEG-Fördermittel für Luft-Wärmepumpe						
5.7.3.1.414420 Zuweisungen / Zuschüsse vom Land	0,00	0	0	8.340	0	0
HH-Jahr 2026: KIPKI-Förderung des Landes f. Luft-Wärmepumpe						
5.7.3.1.414426 Zuweisung Land für Hochwasser	79.476,85	300.000	330.000	63.300	0	0
HH-Jahr 2026: Wiederaufbaufond f. Installation Luft-Wärmepumpe						
5.7.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.114,38	5.114	5.114	5.114	5.114	5.114
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	2.500	2.500	2.500
5.7.3.1.432100 Benutzungsgebühr Gemeindehalle	0,00	0	0	2.500	2.500	2.500
Aufgrund von erheblichen Schäden am DGH nach der Hochwasserkatastrophe 2021 ist eine Nutzung der Anlage bis mindestens 2026 nicht mehr möglich.						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	2.100	2.150	2.200
5.7.3.1.442590 Nebenkostenerstattung Benutzung Gemeindehaus	0,00	0	0	2.100	2.150	2.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.591,23	305.114	335.114	100.374	9.764	9.814
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.555,27	2.930	2.415	2.755	2.820	22.590
5.7.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.990,01	2.160	1.820	2.080	2.130	21.890
5.7.3.1.502220 Leistungsentgelt	23,94	50	40	40	40	40
5.7.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	20	0	0	0	0
5.7.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	145,45	180	145	165	170	170
5.7.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	5	0	0	0	0
5.7.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	395,87	500	400	460	470	480
5.7.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	10	10	10	10	10
5.7.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	5	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.370,56	304.300	348.950	134.320	9.590	9.660

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.7.3.1.522100	Aufwendungen für Energie		2.263,95	1.500	1.600	1.650	1.700	1.750
5.7.3.1.522200	Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall		985,23	300	700	720	740	760
5.7.3.1.522300	Bewirtschaftungskosten -Gas, Betriebskosten Wärmepumpe-		0,00	1.000	1.500	3.800	4.000	4.000
5.7.3.1.523100	Unterhaltungskosten Gemeindehalle		121,38	1.500	15.000	35.000	3.000	3.000
2025 u. 2026: Eigenanteil Luft-Wärmepumpe, Umgestaltung Thekenraum (insges. 40.000 €) sowie jeweils 5.000 € sonstige Unterhaltungskosten								
5.7.3.1.523385	Kosten Hochwasserschäden		0,00	300.000	330.000	93.000	0	0
2026: 93.000 € Kosten für Installation Luft-Wärmepumpe								
5.7.3.1.523800	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände		0,00	0	150	150	150	150
E11 Abschreibungen			7.426,23	7.426	7.426	7.426	7.426	7.426
5.7.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		7.426,23	7.426	7.426	7.426	7.426	7.426
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.347,43	1.250	1.750	1.800	1.850	1.900
5.7.3.1.564100	Versicherungsbeiträge		1.347,43	1.250	1.750	1.800	1.850	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			14.699,49	315.906	360.541	146.301	21.686	41.576
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			69.891,74	-10.792	-25.427	-45.927	-11.922	-31.762
E20 Ordentliches Ergebnis			69.891,74	-10.792	-25.427	-45.927	-11.922	-31.762
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-755	-1.700	-1.550	-1.640	-1.680
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			69.891,74	-11.547	-27.127	-47.477	-13.562	-33.442
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			72.203,59	-9.235	-24.815	-45.165	-11.250	-31.130
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	0	15.000	0	0
5.7.3.1/2411.681420	Zuwendung Land - Wohnmobilstellplatz		0,00	0	0	15.000	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	0	23.800	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.7.3.1/2411.785330	Auszahlungen für Anlegung Wohnmobilstellplatz		0,00	0	0	23.800	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	23.800	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-8.800	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		72.203,59	-9.235	-24.815	-53.965	-11.250	-31.130
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2411	Schaffung von Wohnmobilstellplätzen an der Gemeindehalle							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	15.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	23.800	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-8.800	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.4	Weitere Mehrzweckgebäude (insb. Gebäude am Sportplatz)						
Beschreibung								
Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung von weiteren gemeindeeigenen Mehrzweckgebäuden. -insb. Vereinshaus am Sportplatz (ehem. Umkleidegebäude)-								
Auftrag			Zielgruppe					
Ratsbeschlüsse			Einwohner/innen					
Ziele								
Förderung der Dorfgemeinschaft								
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			1.582,73	1.583	1.583	1.583	1.583	1.583
5.7.3.4.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			1.582,73	1.583	1.583	1.583	1.583	1.583
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.582,73	1.583	1.583	1.583	1.583	1.583
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			511,06	595	485	565	580	590
5.7.3.4.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte			398,05	430	365	420	430	440
5.7.3.4.502220 Leistungsentgelt			4,78	15	10	15	15	15
5.7.3.4.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte			28,85	50	30	35	35	35
5.7.3.4.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte			79,38	100	80	95	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.124,89	700	750	750	750	750
5.7.3.4.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall			225,86	200	250	250	250	250
5.7.3.4.523100 Unterhaltung Mehrzweckgebäude am Sportplatz			0,00	500	500	500	500	500
5.7.3.4.523385 Kosten Hochwasserschäden			5.899,03	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen			2.144,45	2.145	2.145	2.145	2.145	2.145
5.7.3.4.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden			2.144,45	2.145	2.145	2.145	2.145	2.145
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			8.780,40	3.440	3.380	3.460	3.475	3.485
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-7.197,67	-1.857	-1.797	-1.877	-1.892	-1.902
E20 Ordentliches Ergebnis			-7.197,67	-1.857	-1.797	-1.877	-1.892	-1.902
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-190	-425	-385	-410	-420
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-7.197,67	-2.047	-2.222	-2.262	-2.302	-2.322

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.4	Weitere Mehrzweckgebäude (insb. Gebäude am Sportplatz)

Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.635,95	-1.485	-1.660	-1.700	-1.740	-1.760
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-6.635,95	-1.485	-1.660	-1.700	-1.740	-1.760

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.1	Kommunale Tourismusförderung

Beschreibung

Durchführung von touristischen Werbemaßnahmen und anderer Maßnahmen im Bereich Fremdenverkehr. Bereitstellung einer Anlauf- und Auskunftstelle für Touristen. Beteiligung der Gemeinde an der Radfahr-Veranstaltung "Kylltal aktiv".

Auftrag

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Fremdenverkehrsbetriebe

Ziele

Wirtschaftsförderung

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768,69	500	500	500	500	500
5.7.5.1.436100 Fremdenverkehrsbeiträge	768,69	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	768,69	500	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5.7.5.1.523380 Aufwendungen für Bereich Fremdenverkehr zu 523380: 2021/2022 einschl. Kostenanteil Bitburger LandGänge	0,00	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	768,69	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	768,69	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	768,69	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	882,38	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	882,38	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		325.814,66	324.640	377.820	382.290	383.140	384.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		387.734,00	360.000	264.520	261.100	261.100	261.100
E7 Sonstige laufende Erträge		0,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		713.548,66	684.640	642.340	643.390	644.240	645.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		498.866,14	503.160	516.930	517.500	517.500	517.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		498.866,14	503.160	516.930	517.500	517.500	517.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		214.682,52	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		3.129,12	14.744	2.724	8.152	8.704	8.385
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-3.129,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
E20 Ordentliches Ergebnis		211.553,40	166.736	122.686	117.738	118.036	119.215
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		211.553,40	166.736	122.686	117.738	118.036	119.215
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		212.704,09	166.736	122.686	117.738	118.036	119.215
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		212.704,09	166.736	122.686	117.738	118.036	119.215

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzaufwendungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzaufwendungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	325.814,66	324.640	377.820	382.290	383.140	384.000
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	1.095,84	1.240	3.890	3.850	3.810	3.770
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	64.610,57	65.400	88.590	89.480	90.370	91.270
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	70.594,65	56.000	81.300	81.000	81.000	81.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	164.494,14	170.000	176.030	180.000	180.000	180.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.796,05	2.800	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	4.026,67	4.200	3.960	3.960	3.960	3.960
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	18.196,74	25.000	19.050	19.000	19.000	19.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	387.734,00	360.000	264.520	261.100	261.100	261.100
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	330.623,00	330.000	243.190	240.000	240.000	240.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	12.801,00	13.000	9.120	9.100	9.100	9.100
6.1.1.0.411300 Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	16.775,00	17.000	12.210	12.000	12.000	12.000
6.1.1.0.413200 Zuweisung Land KEF-RP	27.535,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	713.548,66	684.640	642.340	643.390	644.240	645.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	498.866,14	503.160	516.930	517.500	517.500	517.500
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	6.502,14	5.160	7.490	7.500	7.500	7.500
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	258.491,00	264.000	263.930	264.000	264.000	264.000
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	233.873,00	234.000	245.510	246.000	246.000	246.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	498.866,14	503.160	516.930	517.500	517.500	517.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	214.682,52	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600
E20 Ordentliches Ergebnis	214.682,52	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			214.682,52	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			211.397,73	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			211.397,73	181.480	125.410	125.890	126.740	127.600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.995,48	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.995,48	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite, Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite, Erträge aus der Festsetzungen von Säumniszuschlägen u.ä., Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung).

Auftrag

Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.129,12	14.744	2.724	8.152	8.704	8.385
6.1.2.1.574300 Zinsausgaben an VG	0,00	12.000	300	6.000	6.000	6.000
6.1.2.1.575110 Zinsausgaben an Banken	2.271,20	2.029	1.853	1.679	2.320	2.070
6.1.2.1.575120 Zinsausgaben an Sparkassen	857,92	715	571	473	384	315
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-3.129,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.129,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.129,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.689,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.689,12	-14.744	-2.724	-8.152	-8.704	-8.385

Haushaltsplan 2025 und 2026 Malberg

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
9006 Einheitskasse								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Stellenplan der Ortsgemeinde Malberg für die Haushaltsjahre 2025/2026

Teil- haushalt	Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahlen der Stellen			tatsächliche Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das Haushaltsjahr 2025	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsvorjahr 2024		
1	Beschäftigter	EGr. 6	0,00	0,00	1,00	EGr. 4	Lt. Gestellungsvertrag ist Beschäftigter zu 50 % bei der OG Malbergweich eingesetzt (Kostenerstattung bei Produkt 1.1.4.1)
1	Beschäftigter	EGr. 5	1,00	1,00	0,00		
1	Beschäftigter	EGr. 4	0,45	0,45	0,00		
1	Beschäftigter	EGr. 1	0,45	0,45	0,45	EGr. 1	Lohnkostenzuschuss nach § 16 i SGB II Teilhabe am Arbeitsmarkt (Vertrag endet am 28.02.2026)
		Summe	1,90	1,90	1,45		

Bilanz Ortsgemeinde Malberg zum 31.12.2020

AKTIVA				PASSIVA			
Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung	Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung
1. Anlagevermögen	4.388.432,00	4.301.511,63	-86.920,37	1. Eigenkapital	567.821,98	589.998,55	22.176,57
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	360.481,20	370.311,52	9.830,02	1.1 Kapitalrücklage	538.896,85	567.821,98	28.925,13
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00		1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.925,13	22.176,57	-6.748,56
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	306.981,20	329.811,22	22.830,02	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00		2. Sonderposten	2.468.992,04	2.397.319,80	-71.672,24
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	53.500,00	40.500,00	-13.000,00	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
1.2 Sachanlagen	4.027.949,80	3.931.199,41	-96.750,39	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	2.400.726,38	2.322.914,56	-77.811,82
1.2.1 Wald, Forsten	1.007.010,33	1.007.010,33	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.505.297,74	1.451.446,82	-53.850,92
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	123.765,43	123.765,43	0,00	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	791.841,26	761.562,82	-30.278,44
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	847.828,19	816.252,18	-31.576,01	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	103.587,38	109.904,92	6.317,54
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.950.436,50	1.881.431,68	-69.004,82	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	52.802,47	58.283,16	5.480,69
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	1,00	0,00	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	306,00	268,50	-37,50	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.463,19	16.122,08	658,89
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	3,00	3,00	0,00	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.700,91	9.544,77	843,86	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00		3. Rückstellungen	35.418,00	36.263,00	845,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	89.898,44	92.922,52	3.024,08	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35.418,00	36.263,00	845,00
1.3 Finanzanlagen	1,00	1,00	0,00	3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	1.339.249,80	1.286.755,42	-52.494,38
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	1,00	1,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	273.249,36	237.336,74	-35.912,62
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	273.249,36	237.336,74	-35.912,62
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
2. Umlaufvermögen	48.096,50	33.616,22	-14.480,28	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
2.1 Vorräte	15.306,31	11.717,99	-3.588,32	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	412,56	1.142,22	729,66
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	710,31	710,31	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	14.596,00	11.007,68	-3.588,32	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	5.412,30	5.412,30
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.790,19	21.898,23	-10.891,96	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.065.587,88	1.042.864,16	-22.723,72
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.682,81	14.594,85	-10.087,96	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.107,38	7.303,38	-804,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	26.136,00	25.880,40	-255,60
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00	0,00					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.089,32	1.089,32	0,00				
4.1 Disagio	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.089,32	1.089,32	0,00				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					
Bilanzsumme Aktiva	4.437.617,82	4.336.217,17	-101.400,65	Bilanzsumme Passiva	4.437.617,82	4.336.217,17	-101.400,65

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in € ²						
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	433.053	-1.019	-53.067	-109.183	-42.605	-62.981
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	26.662	22.912	20.587	20.587	17.830	17.530
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	406.392	-23.931	-73.654	-129.770	-60.435	-80.511
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	2.730	2.730
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	406.392	-23.931	-73.654	-129.770	-63.165	-83.241
Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
Jahr	Betrag in €	Jahr		Betrag in €				
0	0	31.12.2024 (vorl.)		0				

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.

Schuldenübersicht

Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
36 - Malberg								
Kreditinstitute								
DAR00063 OG Malberg	16.01.1997							
San.Friedh.,Dach Sportplatzgeb	45.939,58	4.593,94	3.062,62	0,00	32,35	1.531,32	0,00	1.531,30
Kreissparkasse Bitburg-Prüm								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575120								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00065 OG Malberg	06.03.2002							
Treppe Kirche,Gde.hausanb.etc.	30.626,38	3.675,50	2.450,46	0,00	8,96	1.225,04	0,00	1.225,42
Kreissparkasse Bitburg-Prüm								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575120								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00066 OG Malberg	09.01.2003							
Städtebauförderung	7.500,00	1.200,00	900,00	0,00	26,22	300,00	0,00	600,00
Kreissparkasse Bitburg-Prüm								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575120								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00265 OG Malberg	01.12.2010							
Ausbau Höhenstr.bis Friedhofskapelle Mohrweile	11.000,00	3.850,00	3.300,00	0,00	118,47	550,00	0,00	2.750,00
Dt. Gen. Hypothekenbank								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575110								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00298 OG Malberg	30.10.2012							
Ortskernsanierung,SAN 2011	53.532,00	24.085,00	21.408,00	0,00	503,09	2.677,00	0,00	18.731,00
Kreissparkasse Bitburg-Prüm								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575120								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00318 OG Malberg	25.11.2014							
Verkehrssicherung Ritter-Kuno Str.	23.247,34	2.324,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreissparkasse Bitburg-Prüm								
Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575120								
Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500								

Schuldenübersicht

Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
DAR00333 OG Malberg Ortskernsanierung - SAN/2015 Dt. Gen. Hypothekenbank Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575110 Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500	15.12.2016 120.000,00	78.000,00	72.000,00	0,00	799,20	6.000,00	0,00	66.000,00
DAR00338 OG Malberg San.Stützmauer Annenberg Investitions- und Strukturbank Rh Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575110 Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500	10.10.2017 21.800,00	15.260,00	14.170,00	0,00	124,70	1.090,00	0,00	13.080,00
DAR00341 OG Malberg Umrüstung Strabel auf LED Investitions- und Strukturbank Rh Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575110 Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500	20.12.2018 46.070,00	34.552,50	32.249,00	0,00	425,69	2.303,50	0,00	29.945,50
DAR00363 OG Malberg Umrüstung Strabel auf LED, Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 36-6.1.2.1.575110 Tilgung 36-6.1.2.1/9000.792500	14.02.2022 49.100,00	44.190,00	39.280,00	0,00	384,94	4.910,00	0,00	34.370,00
Summe Kreditinstitute	408.815,30	211.731,71	188.820,08	0,00	2.423,62	20.586,86	0,00	168.233,22
Summe Gemeinde 36 - Malberg	408.815,30	211.731,71	188.820,08	0,00	2.423,62	20.586,86	0,00	168.233,22
Summe gesamt	408.815,30	211.731,71	188.820,08	0,00	2.423,62	20.586,86	0,00	168.233,22