



Ortsgemeinde Brauneberg

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Inhaltsverzeichnis	3 - 4
Haushaltssatzung	5 - 8
Vorbericht 2026	9 - 51
Haushaltsrundschriften 2026	53 - 64
Übersicht Einwohnerzahl und Fläche, Steueranteile, Berechnungen gemäß Finanzausgleich, Schuldenübersichten,	65 - 71
Muster 4 nach § 47 GemHVO, Höchstbetrag Verbindlichkeiten, Schlussbilanz per 31.12.2020	72 - 74
Übersichten gemäß den Mustern zu § 93 Abs. 4 GemO	75 - 77
Zusammenstellung Haushaltsansätze, Freie Finanzspitze, Saldenübersichten, Innere Verrechnungen	79 - 84
Abschreibungen und Sonderposten, Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 /2025 / 2026	85 - 86
Stellenplan und Personalausgaben	87 - 89
Haushaltsquerschnitt nach Produkten / Leistung	91 - 93
Übersicht über die Ein- und Auszahlungen aus Investitionen für die Jahre 2024 bis 2029 und Verpflichtungsermächtigungen	95 - 102
Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk	103 - 108
Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte / Leistungen	109 - 115
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten	117 - 141
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Sachkonten	143 - 156
Deckblatt Produkthaushaltsbuch nach Leistungen	157
Produkt 111101 Verwaltungssteuerung	158 - 162
Produkt 111301 Öffentlichkeitsarbeit	163 - 165
Produkt 111401 Gremien (Ehrenamt)	166 - 168
Produkt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke	169 - 171
Produkt 114231 Sonstige Grundstücke	172 - 176
Produkt 114301 Bauhof Ortsgemeinde Brauneberg	177 - 181
Produkt 114601 Versicherungen	182 - 184
Produkt 121201 Kommunalwahlen	185 - 187
Produkt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege	188 - 191
Produkt 365201 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger	192 - 195

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Produkt 366131 Kinderspielflächen Brauneberg	196 - 198
Produkt 424131 Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)	199 - 201
Produkt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	202 - 204
Produkt 511321 Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg	205 - 207
Produkt 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	208 - 210
Produkt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	211 - 214
Produkt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung	215 - 217
Produkt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg	218 - 224
Produkt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	225 - 227
Produkt 551121 Brunnenanlagen OG Brauneberg	228 - 230
Produkt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc	231 - 233
Produkt 553101 Friedhöfe Brauneberg	234 - 237
Produkt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	238 - 240
Produkt 555101 Forstwirtschaft	241 - 244
Produkt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	245 - 248
Produkt 573111 Festplatz Brauneberg	249 - 251
Produkt 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei	252 - 256
Produkt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg	257 - 264
Produkt 575221 Weinfest der OG Brauneberg	265 - 267
Produkt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	268 - 271
Produkt 575223 Wetterstation OG Brauneberg	272 - 274
Produkt 575224 Bootsanleger OG Brauneberg	275 - 277
Produkt 575225 Kulturweg Grafschaft Veldenz	278 - 280
Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	281 - 284
Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	285 - 287
Produkt 612501 Ein- und Auszahlungen von Krediten	288 - 290

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Brauneberg für das Jahr 2026 vom 19. März 2026

Der Ortsgemeinderat Brauneberg hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.046.900,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.493.200,00 €
der Jahresüberschuss auf	553.700,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	646.800,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	204.500,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.461.300,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.256.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	610.000,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf insgesamt **468.800,00 €** festgesetzt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird auf 1.005.000,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 777.400,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf **952.300 €** festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

- | | |
|--|---|
| 1. Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 345 v.H. des Steuermessbetrages |
| 2. Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke) | 465 v.H. des Steuermessbetrages |
| 3. Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag | 390 v.H. des Steuermessbetrages |
| 4. Hundesteuer (Jährlich) | 1. Hund = 90,00 €, 2. Hund = 120,00 € und ab dem 3. Hund = 200,00 € |
- Abweichend hiervon wird die Hundesteuer für gefährliche Hunde auf 900,00 € je Hund festgesetzt.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 2. März 2006 werden wie folgt festgesetzt:

- A) Tourismusbeitrag:** Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für den Tourismusbeitrag wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 17.05.2017 auf 10 v.H. des Messbetrages festgesetzt.
- B) Tourismusabgabe:** Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für die Tourismusabgabe (Beherbergungssteuer) wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung einer Tourismusabgabe vom 06.01.2022 auf 2 v.H. der Bemessungsgrundlage festgesetzt.
- C) Friedhofsgebühren:**
- | | | |
|---|---|------------|
| 1. Reihengräber: | Für die Überlassung eines Reihengrabes | |
| | a) bei Verstorbenen bis zu drei Jahren | 100,00 € |
| | b) bei Verstorbenen über drei Jahre | 450,00 € |
| 2. Urnengräber: | a) Für die Überlassung eines Urnengrabes | 250,00 € |
| | b) Urnenbestattung in einem bestehenden Reihengrab | 250,00 € |
| 3. Grabherstellungsgebühren: | a) Reihengrab | 480,00 € |
| | b) zweite Belegung Doppelgrab | 580,00 € |
| | c) Urnengrab | 100,00 € |
| 4. Kaufgräber (gilt nur für Brauneberg –alt- und Ortsteil Hirzlei) | a) Erwerb des Nutzungsrechtes an einem Wahlgrab (Familiengrab), bestehend aus 2 Grabflächen | 1.250,00 € |
| | b) für die Verlängerung des Nutzungsrechtes zu a) für jedes angefangene Jahr | 50,00 € |
| 5. Rasengrabstätten: | a) für eine Rasengrabstätte | 1.500,00 € |
| | b) Für ein Urnenrasengrab | 700,00 € |
| 6. Benutzung der Leichenhalle: | Pro Tag | 30,00 € |

C) Ablösung von Stellplatzverpflichtungen: Der Ablösebetrag für die Stellplatzverpflichtung wird gemäß § 2 der Satzung über die Ablösung von Stellplatzverpflichtungen je Stellplatz oder Garage auf **2.800,00 €** festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beläuft sich voraussichtlich auf	4.764.343,03 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beläuft sich voraussichtlich auf	4.786.543,03 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beläuft sich voraussichtlich auf	5.340.243,03 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000,00 € überschritten sind.

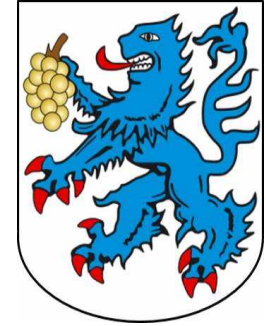
§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.500,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Brauneberg, den 19. März 2026
Ortsgemeinde Brauneberg

(Werner Ruppenthal)
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Brauneberg



Vorbericht zum Haushaltsplan für das Jahr 2026

1. Vorbemerkungen

Der Vorbericht soll gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter anderem einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden nachfolgend erläutert. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024

2.1. Allgemein

Der Ortsgemeinderat Brauneberg beschloss am 24. April 2024 die Haushaltssatzung für das entsprechende Haushaltsjahr. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 27. April 2024 vorgelegt worden. Mit Schreiben vom 22. Mai 2024, Az: 10-901-11, hat die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich zur vorstehenden Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Brauneberg im Sinne des § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden. Der Haushaltsplan konnte in der vorliegenden Form ausgeführt werden. Folgende Genehmigungen wurden zur Haushaltssatzung 2024 der Ortsgemeinde Brauneberg erteilt: Der unter § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von bis zu 1.245.200,00 € wurde genehmigt. Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 7. Juni 2024 bis einschließlich 21. Juni 2024 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

2.2. Ergebnishaushalt

Vorläufiger Abschluss Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2024 OG Brauneberg							
Erträge	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger	Aufwendungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.702,98	1.665.500,00	22.202,98	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115,04	222.300,00	22.815,04
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	304.461,07	422.900,00	-118.438,93	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446,33	791.900,00	-201.453,67
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	Abschreibungen	339.345,25	341.500,00	-2.154,75
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068,15	197.900,00	-75.831,85	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	1.540.023,88	1.523.400,00	16.623,88
Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293,15	440.900,00	88.393,15	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00	12.400,00	-9.250,00	Sonstige laufende Aufwendungen	293.172,01	214.900,00	78.272,01
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	386.711,94	376.200,00	10.511,94	-----	0,00	0,00	0,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.040,00	23.000,00	-1.960,00	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	21.119,47	22.400,00	-1.280,53
Gesamt-Erträge:	3.054.427,29	3.138.800,00	-84.372,71	Gesamt-Aufwendungen:	3.029.221,98	3.116.400,00	-87.178,02
				Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	25.205,31	22.400,00	2.805,31

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Dies war beim Haushalt 2024 der Fall, weil die Gesamterträge die Gesamtaufwendungen um 22.400,00 € überstiegen. Lt. vorläufiger Auswertung ist mit einem Überschuss in Höhe von rd. 22.205,31 € zu rechnen. Hierin sind die noch ausstehenden Verrechnungen und bilanziellen Buchungen (Rückstellungen, Abschreibungen und Erträge und Aufwendungen aus Sonderposten FAG) in Höhe ihrer Veranschlagung bereits mitberücksichtigt. Die Verbesserung gegenüber der Veranschlagung beträgt somit rd. 2.805.31 €.

2.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt war bei einem Gesamtbetrag der Einzahlungen (ohne Entnahme liquide Mittel) von 2.600.200,00 € und einem Gesamtbetrag der Auszahlungen von 3.744.000,00 € mit einer negativen Veränderung des Finanzmittelbestandes in Höhe 1.143.800,00 € veranschlagt.

Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt Haushaltsplan 2024 OG Brauneberg							
Einzahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger	Auszahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199,19	1.665.500,00	61.699,19	Personal- und Versorgungsauszahlungen	217.667,15	204.200,00	13.467,15
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	58.661,60	193.200,00	-134.538,40	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.107,67	791.900,00	-162.792,33
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.768,61	197.900,00	-71.131,39	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaus	1.503.998,76	1.523.400,00	-19.401,24
Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.128,86	440.900,00	128.228,86	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.210,42	12.400,00	11.810,42	Sonstige laufende Aufwendungen	169.739,19	214.900,00	-45.160,81
Sonstige laufende Einzahlungen	61.255,89	41.600,00	19.655,89	-----	----	----	
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	27.530,33	23.000,00	4.530,33	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	21.119,47	22.400,00	-1.280,53
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.594.754,90	2.574.500,00	20.254,90	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	2.541.632,24	2.756.800,00	-215.167,76
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.634,00	25.700,00	-4.066,00	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.495,10	923.600,00	-8.104,90
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	0,00	0,00	Tilgung von Investitionskrediten	63.555,21	63.600,00	-44,79
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.616.388,90	2.600.200,00	16.188,90	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	3.520.682,55	3.744.000,00	-223.317,45
Einzahlung aus Liquiden Mitteln von VG-Kasse	904.293,65	1.143.800,00	-239.506,35	Auszahlung aus Liquiden Mitteln an VG-Kasse	0,00	0,00	0,00
Gesamt-Einzahlungen:	3.520.682,55	3.744.000,00	-223.317,45	Gesamt-Auszahlungen:	3.520.682,55	3.744.000,00	-223.317,45
				Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	53.122,66	-182.300,00	235.422,66
				Saldo Investitionstätigkeit	-893.861,10	-897.900,00	4.038,90
				Saldo Investitionskredite	-63.555,21	-63.600,00	44,79
				Saldo Finanzierungstätigkeit	904.293,65	1.143.800,00	-239.506,35
				Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0,00	0,00	0,00

Lt. vorläufigem Abschluss ist mit **ordentlichen und außerordentlichen** Einzahlungen von 2.594.754,90 € und Auszahlungen von 2.541.632,24 € zu rechnen. Dies ergibt einen positiven Saldo in Höhe von 53.122,66 €. Gegenüber der Veranschlagung von -182.300,00

€ bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 235.422,66 €. Dies ist auf den Umstand zurückzuführen, dass höhere Gewerbesteuer-einnahmen und wesentliche Mehreinnahmen bei den Holzerlösen vorlagen. Weiterhin sind reduzierte Aufwendungen gegenüber der Veranschlagung bei den baulichen Unterhaltungen und Bewirtschaftung der gemeindlichen Immobilien in den verschiedensten Produkten entstanden. Viele der veranschlagen größeren Unterhaltungsmaßnahmen an den Straßen und Immobilien der Ortsgemeinde Brauneberg wurden nicht durchgeführt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf **-893.861,10 €**

Die investiven Einzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2024	Ansatz 2024	Mehr/Weniger
114231/401.685100	Einzahlung für unbebaute Grundstücke	994,00 €	0,00 €	994,00 €
522511/5500.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.140,00 €	0,00 €	19.140,00 €
575211/9304.681900	Zuweisung Dritter für Festwagen Brauneberg	1.500,00 €	3.000,00 €	-1.500,00 €
Haushaltsjahr 2024	Einzahlungen insgesamt:	21.634,00 €	3.000,00 €	18.634,00 €
Die investiven Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2024	Ansatz 2024	Mehr/Weniger
111101/105.785710	Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Gemeindebüro Brauneberg	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €
114231/401.785100	Allgemeiner Grundstückserwerb durch die OG Brauneberg	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €
114301/500.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Brauneberg	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €
365501/4401.781430	Zuschuß an die OG Wintrich für die Erweiterung der KiTa Wintrich	300.000,00 €	250.000,00 €	50.000,00 €
522511/5500.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke (NGB Grummweg Brauneberg)	303.664,76 €	330.000,00 €	-26.335,24 €
531101/5000.786290	Anteil Windpark Brauneberg, Wintrich, Piesport GmbH	256.775,00 €	231.300,00 €	25.475,00 €
541101/6012.682501	Erschließungsbeiträge ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	0,00 €	22.700,00 €	-22.700,00 €
541101/6012.785330	Baukosten Erschließung ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	0,00 €	25.300,00 €	-25.300,00 €
541101/6013.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke für Straßenbau NBG Grummweg	9.915,00 €	0,00 €	9.915,00 €
541101/6013.785330	Baukosten Erschließung Neubaugebiet Grummweg	21.697,93 €	25.000,00 €	-3.302,07 €
573121/8703.785230	Bauausgaben Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg	16.065,00 €	30.000,00 €	-13.935,00 €
575211/9300.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg	0,00 €	3.500,00 €	-3.500,00 €
575211/9304.785710	Neugestaltung/Sanierung Festwagen Brauneberg	7.377,41 €	15.000,00 €	-7.622,59 €
Haushaltsjahr 2024	Auszahlungen insgesamt:	915.495,10 €	946.300,00 €	-30.804,90 €
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:		-893.861,10 €	-943.300,00 €	49.438,90 €

Eine Finanzierung der investiven Maßnahmen war nicht erforderlich, da der Ortsgemeinde Brauneberg genügend Eigenmittel hierfür zur Verfügung stehen. **Kassenwirksame** Tilgungen wurden im Jahre 2024 mit einem Betrag in Höhe von **63.555,21 €** geleistet. Unter

Berücksichtigung **aller** dieser Ein- und Auszahlungen ist ein **negativer Saldo** in Höhe von **rd. 904.293,65 €** zu erwarten. Die Ortsgemeinde verfügt nicht direkt über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln, sondern deren Verwaltung wird gemäß § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse als Einheitskasse übernommen. Die Bestände (+) oder Fehlbeträge (-) werden als Forderungen oder Verbindlichkeiten aus liquiden Mitteln gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber der ursprünglichen Veranschlagung von -1.143.800,00 € bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 239.506,35 €. Mit Ablauf des Haushaltsjahres 2024 verfügte die Ortsgemeinde Brauneberg über liquide Mittel in Höhe von voraussichtlich **482.823,55 €**.

Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	in Euro		
Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

3.1. Allgemein

Der Ortsgemeinderat Brauneberg beschloss am 25. März 2025 die Haushaltssatzung für das entsprechende Haushaltsjahr. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 17.03.2025 vorgelegt worden.

Mit Schreiben vom 26. März 2025 wurden seitens der Aufsichtsbehörde folgende Entscheidungen getroffen:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 21.04.2025 vorgelegt worden.

Mit Schreiben vom 5. Mai 2025 wurden seitens der Aufsichtsbehörde folgende Entscheidungen getroffen:

1) Der unter § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird insoweit genehmigt, als hierfür voraussichtlich Investitionskredite i.H.v. bis zu 591.000 € aufgenommen werden müssen.

2) Der unter § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse i.H.v. bis zu 1.236.500 € wird genehmigt.

3) Der Haushalt 2025 verstößt gegen das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung im Sinne von § 93 Abs. 1 Satz 1 GemO sowie das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 GemHVO. Von der Geltendmachung rechtlicher Bedenken sehe ich jedoch ab. Von der Ortsgemeinde Brauneberg wird im Rahmen der Haushaltsausführung 2025 dennoch erwartet, die Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen, um das gesetzlich verpflichtende Gebot des Haushaltsausgleichs einzuhalten. Künftig wird die Vorlage eines operativ ausgeglichen geplanten Haushalts erwartet.

Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 16. Mai 2025 bis einschließlich 30. Mai 2025 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

Vorläufiger Abschluss Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2025 OG Brauneberg							
Erträge	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger	Aufwendungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	1.348.770,26	1.690.800,00	-342.029,74	Personal- und Versorgungsaufwendungen	169.579,73	244.100,00	-74.520,27
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	260.149,80	400.000,00	-139.850,20	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.746,88	632.500,00	-373.753,12
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	Abschreibungen	332.800,00	332.800,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.677,21	224.700,00	-100.022,79	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	1.509.862,54	1.445.000,00	64.862,54
Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.516,70	389.400,00	-7.883,30	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	14.000,00	-13.500,00	Sonstige laufende Aufwendungen	147.651,17	213.300,00	-65.648,83
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	149.573,47	176.200,00	-26.626,53	-----		0,00	0,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.309,00	15.100,00	-3.791,00	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	18.910,37	20.300,00	-1.389,63
Gesamt-Erträge:	2.276.496,44	2.910.200,00	-633.703,56	Gesamt-Aufwendungen:	2.437.550,69	2.888.000,00	-450.449,31
				Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	-161.054,25	22.200,00	-183.254,25

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Dies war beim Haushalt 2025 somit der Fall, weil ein Defizit in Höhe von 22.200,00 € lt. Veranschlagung ausgewiesen wurde.

Lt. vorläufiger Auswertung ist allerdings mit einem **Jahresfehlbetrag in Höhe von** in Höhe von rd. **161.000,00 €** zu rechnen. Hierin sind die noch ausstehenden Verrechnungen und bilanziellen Buchungen (Rückstellungen, Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten) in Höhe ihrer Veranschlagung bereits mitberücksichtigt. Die Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung beträgt somit voraussichtlich rd. 183.200,00 €. Dies ist vor allem auf den extrem hohen Einbruch bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Allerdings waren auch reduzierte Aufwendungen gegenüber der Veranschlagung bei den baulichen Unterhaltungen und Bewirtschaftung der gemeindlichen Immobilien in den verschiedensten Produkten zurückzuführen. Viele der größeren Unterhaltungsmaßnahmen an den Straßen und Immobilien der Ortsgemeinde Brauneberg wurden nicht durchgeführt.

Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt Haushaltsplan 2025 OG Brauneberg							
Einzahlungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger	Auszahlungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	1.350.258,44	1.690.800,00	-340.541,56	Personal- und Versorgungsauszahlungen	177.116,55	218.600,00	-41.483,45
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	68.073,59	172.200,00	-104.126,41	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.803,91	632.500,00	-300.696,09
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.574,78	224.700,00	-133.125,22	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.508.648,85	1.445.000,00	63.648,85
Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.556,61	389.400,00	43.156,61	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	14.000,00	-13.500,00	Sonstige laufende Aufwendungen	192.114,58	213.300,00	-21.185,42
Sonstige laufende Einzahlungen	65.839,74	43.700,00	22.139,74	-----		0,00	0,00
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	11.718,35	15.100,00	-3.381,65	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	18.910,37	20.300,00	-1.389,63
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.020.521,51	2.549.900,00	-529.378,49	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	2.228.594,26	2.529.700,00	-301.105,74
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.493,00	490.700,00	-476.207,00	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.379,57	614.300,00	-594.920,43
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	0,00	0,00	Tilgung von Investitionskrediten	63.738,93	63.800,00	-61,07
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.035.014,51	3.040.600,00	-1.005.585,49	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	2.311.712,76	3.207.800,00	-896.087,24
Einzahlung aus Liquiden Mitteln von VG-Kasse	276.698,25	167.200,00	109.498,25	Auszahlung aus Liquiden Mitteln an VG-Kasse	0,00	0,00	0,00
Gesamt-Einzahlungen:	2.311.712,76	3.207.800,00	-896.087,24	Gesamt-Auszahlungen:	2.311.712,76	3.207.800,00	-896.087,24
				Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	-208.072,75	20.200,00	-228.272,75
				Saldo Investitionstätigkeit	-4.886,57	-123.600,00	118.713,43
				Saldo Investitionskredite	-63.738,93	-63.800,00	61,07
				Saldo Finanzierungstätigkeit	276.698,25	167.200,00	109.498,25
				Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0,00	0,00	0,00

Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** auf **-208.072,75 €** belaufen wird (Verschlechterung rd. 228.200,00 €). Dies ist, wie im Ergebnishaushalt, vor allem auf die wesentlich geringere Gewerbesteuer zurückzuführen. Allerdings entstanden auch reduzierte Aufwendungen gegenüber der Veranschlagung bei baulichen Unterhaltungen und Bewirtschaftung der gemeindlichen Immobilien in den verschiedensten Produkten.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf **-4.886,57 €** (lt. Veranschlagung -123.600,00 €; Verbesserung somit rd. 118.00,00 €). Dies ist der Tatsache geschuldet, weil ein großer Teil der investiven Maßnahmen im Jahre 2026 nicht realisiert werden konnten.

Die investiven Einzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2025	Ansatz 2025	Mehr/Weniger
114301/500.685600	Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €
541101/6013.685100	Grundstückserlöse (einschl. Erschließung) Neuabugebiet Grummweg	0,00 €	450.000,00 €	-450.000,00 €
541101/6012.682501	Erschließungsbeiträge ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	0,00 €	22.700,00 €	-22.700,00 €
555101/7800.685100	Grundstücksverkäufe Forst OG Brauneberg	14.493,00 €	15.000,00 €	-507,00 €
				0,00 €
Haushaltsjahr 2025	Einzahlungen insgesamt:	14.493,00 €	490.700,00 €	-476.207,00 €
Die investiven Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2025	Ansatz 2025	Mehr/Weniger
111101/105.785710	Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Gemeindebüro Brauneberg	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €
114231/401.785100	Allgemeiner Grundstückserwerb durch die OG Brauneberg	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €
114301/500.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €
114301/500.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Brauneberg	3.298,99 €	7.000,00 €	-3.701,01 €
365501/4401.781430	Zuschuß an die OG Wintrich für die Erweiterung der KiTa Wintrich	0,00 €	89.000,00 €	-89.000,00 €
541101/6001.785710	Erwerb Geschwindigkeitsmesser für die OG Brauneberg	1.935,42 €	2.000,00 €	-64,58 €
541101/6012.785330	Baukosten Erschließung ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	0,00 €	25.300,00 €	-25.300,00 €
541101/6013.785330	Baukosten Erschließung Neubaugebiet Grummweg	3.163,84 €	350.000,00 €	-346.836,16 €
573121/8703.785230	Bauausgaben Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg	10.981,32 €	84.000,00 €	-73.018,68 €
575211/9300.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €
575211/9301.785230	Erstellung Planung für Neugestaltung Bereich Touristikzentrum Brauneberg	0,00 €	12.500,00 €	-12.500,00 €
				0,00 €
Haushaltsjahr 2025	Auszahlungen insgesamt:	19.379,57 €	614.300,00 €	-594.920,43 €
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:		-4.886,57 €	-123.600,00 €	118.713,43 €

Eine Finanzierung der investiven Maßnahmen war somit nicht erforderlich. Kassenwirksame Tilgungen wurden im Jahre 2024 mit einem Betrag in Höhe von 63.738,93 € geleistet. Unter Berücksichtigung aller dieser Ein- und Auszahlungen ist ein negativer Saldo in Höhe von rd. 276.698,25 € (lt. Veranschlagung = 167.200,00 €) zu erwarten. Die Ortsgemeinde verfügt nicht direkt über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln, sondern deren Verwaltung wird gemäß § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse als Einheitskasse übernommen. Die Bestände (+) oder Fehlbeträge (-) werden als Forderungen oder Verbindlichkeiten aus liquiden Mitteln gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber der ursprünglichen Veranschlagung von -167.200,00 € bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 109.498,25 €. Mit Ablauf des Haushaltsjahres 2025 verfügte die Ortsgemeinde Brauneberg über liquide Mittel in Höhe von voraussichtlich **206.125,30 €**.

Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	in Euro		
Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-276.698,25	206.125,30

4. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lag das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12. November 2025 zu Grunde. Zu den allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und der Entwicklung der Steuereinnahmen wird dort wie folgt ausgeführt:

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

4.1. Gesamthaushalt 2026 Ortsgemeinde Brauneberg

Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg									
Erträge	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026	Aufwendungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.702,98	1.690.800	1.610.900	-79.900	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115,04	244.100	283.600	39.500
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	304.461,07	400.000	709.800	309.800	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446,33	632.500	551.300	-81.200
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	Abschreibungen	339.345,25	332.800	309.200	-23.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068,15	224.700	254.200	29.500	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	1.540.023,88	1.445.000	1.138.100	-306.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293,15	389.400	385.100	-4.300	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00	14.000	13.000	-1.000	Sonstige laufende Aufwendungen	293.172,01	213.300	192.700	-20.600
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	386.711,94	176.200	70.400	-105.800	-----				0
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.040,00	15.100	3.500	-11.600	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	21.119,47	20.300	18.300	-2.000
Gesamt-Erträge:	3.054.427,29	2.910.200	3.046.900	136.700	Gesamt-Aufwendungen:	3.029.221,98	2.888.000	2.493.200	-394.800
Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:						25.205,31	22.200	553.700	531.500

Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg									
Einzahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026	Auszahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199,19	1.690.800	1.610.900	-79.900	Personal- und Versorgungsauszahlungen	217.667,15	218.600	254.000	35.400
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	58.661,60	172.200	492.200	320.000	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.107,67	632.500	551.300	-81.200
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	nicht besetzt	0,00	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.768,61	224.700	254.200	29.500	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszah	1.503.998,76	1.445.000	1.138.100	-306.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.128,86	389.400	385.100	-4.300	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.210,42	14.000	13.000	-1.000	Sonstige laufende Aufwendungen	169.739,19	213.300	192.700	-20.600
Sonstige laufende Einzahlungen	61.255,89	43.700	42.300	-1.400	-----	0,00	0	0	0
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	27.530,33	15.100	3.500	-11.600	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	21.119,47	20.300	18.300	-2.000
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.594.754,90	2.549.900	2.801.200	-251.300	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	2.541.632,24	2.529.700	2.154.400	-375.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.634,00	490.700	204.500	-286.200	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.495,10	614.300	1.461.300	847.000
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	0	468.800	468.800	Tilgung von Investitionskrediten	63.555,21	63.800	64.900	1.100
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.616.388,90	3.040.600	3.474.500	-68.700	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	472.800
Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	904.293,65	167.200	206.100	38.900	Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	0,00	0	0	0
Gesamt-Einzahlungen:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	-29.800	Gesamt-Auszahlungen:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	472.800
					Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	626.600
					Saldo Investitionstätigkeit	-893.861	-123.600	-1.256.800	-1.133.200
					Saldo Investitionskredite	-63.555	-63.800	403.900	467.700
					Saldo Finanzierungstätigkeit	904.294	167.200	206.100	38.900
					Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0	0	0	0

4.1.1. Haushaltsausgleich

Nach § 18 GemHVO ist der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind. Demnach ist der vorliegende Ergebnishaushalt ausgeglichen und weist einen Jahresüberschuss von **553.700,00 €** aus.

Der Saldo gegenüber der **Veranschlagung** des Vorjahres von 22.200,00 € hat sich somit um 531.500,00 € verbessert. Dies ist vor allem auf die wesentlichen höheren Schlüsselzuweisungen zurückzuführen. Erstmals seit dem Jahre 2020 erhält die Ortsgemeinde wieder die Schlüsselzuweisung A. Dies ist auf die stark gefallene Steuerkraftmesszahl bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Der **Finanzhaushalt** hat bei den ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen einen positiven Saldo in Höhe von 646.800,00 € und weist, unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung in Höhe von 64.900,00 €, somit eine Freie Finanzspitze von ebenfalls 581.900,00 € aus.

Letztendlich verbleibt unter Berücksichtigung der Salden aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen (646.800,00 €) und aus der Investitionstätigkeit (-1.256.800,00 €) eine Finanzierungslücke in Höhe von insgesamt **610.000,00 €**. Diese wird im Rahmen der Finanzierungstätigkeit mit der **Abnahme der Forderungen** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues in Höhe von 206.100,00 € (Restbetrag liquide Mittel) und die Aufnahme eines Vorfinanzierungsdarlehen in Höhe von 468.800,00 € für die zu erwartenden Grundstückserlöse (Neubaugebiet Grummweg) ausgeglichen. Der Gesamtschuldenstand aus Darlehen vom inländischen Kreditmarkt beläuft sich voraussichtlich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf **1.181.543,00 €**

Zum Ende des Haushaltsjahres 2026 wird sich die Forderung aus liquiden Mitteln, bei planmäßiger Abwicklung, gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues voraussichtlich auf rd. **0,00 €** belaufen.

Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	in Euro		
Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55
Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-276.698,25	206.125,30
Haushaltsplanung	2026	-206.125,30	0,00

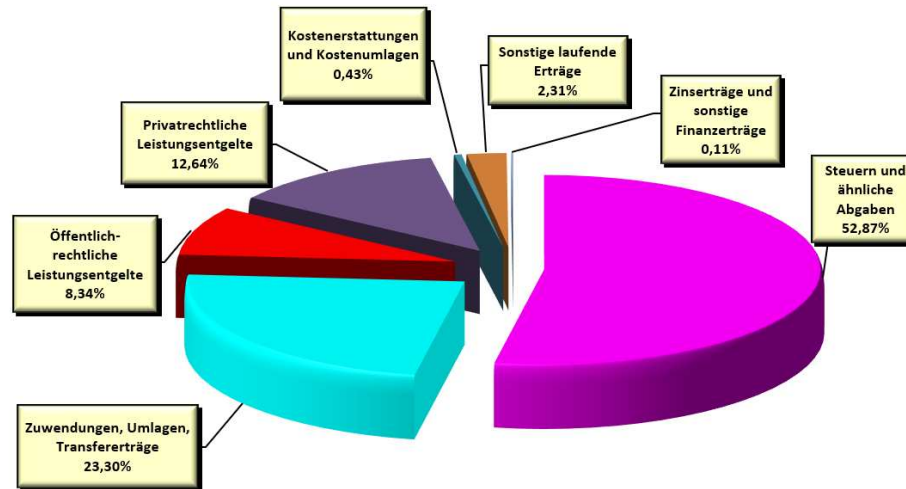
4.2. Ergebnishaushalt 2026

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

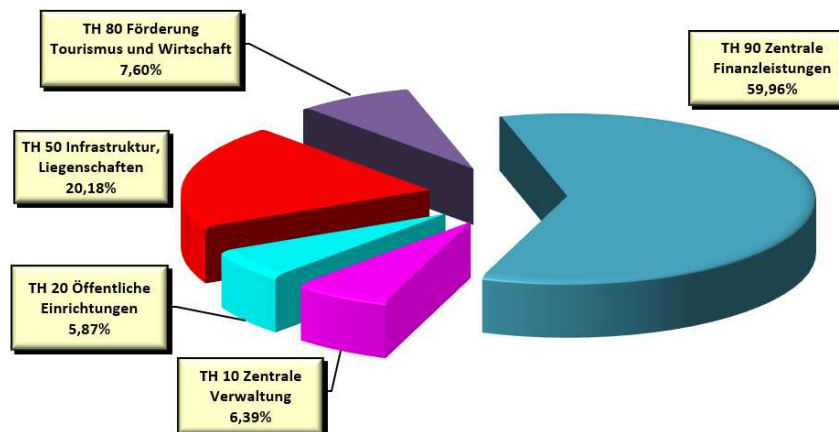
Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen. Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen. Alle Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt einschließlich der investiven Ein- und Auszahlungen wurden in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung Brauneberg erstellt und veranschlagt. Der Ergebnisplan, der alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres enthält, stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

**Anteil der Einnahmearten an den Erträgen im Haushaltsjahr 2026
Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Brauneberg**



**Anteil der Teilhaushalte an den Erträgen 2026 Ergebnishaushalt
Ortsgemeinde Brauneberg**

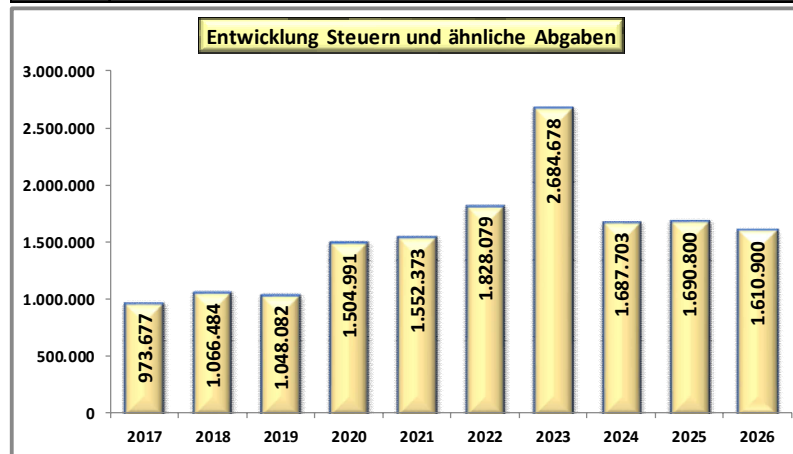


4.2.1. Erläuterungen zu den wesentlichen Ertragspositionen

Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

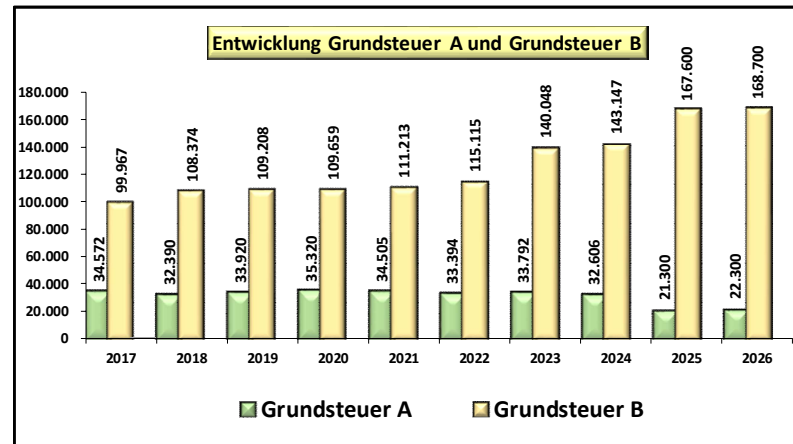
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.702,98 €	1.690.800,00 €	1.610.900,00 €	-79.900,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 1.610.900,00 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Rückgang um 79.900,00 € (Hauptsächlich bei der Gewerbesteuer = 135.000,00 €)

Die Erträge aus der Tourismusabgabe (sogen. Bettensteuer) belaufen sich auf 38.000,00 €. Die Kalkulation erfolgte durch die Beitragsabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues.

Allgemeine Anmerkung: Die Hebesätze bei der Grundsteuer A und B entsprechen den Nivellierungssätzen im Rahmen des Finanzausgleichs. Diese sind auch erforderlich um evtl. Bezuschussung für größere Projekte durch das Land zu erhalten.

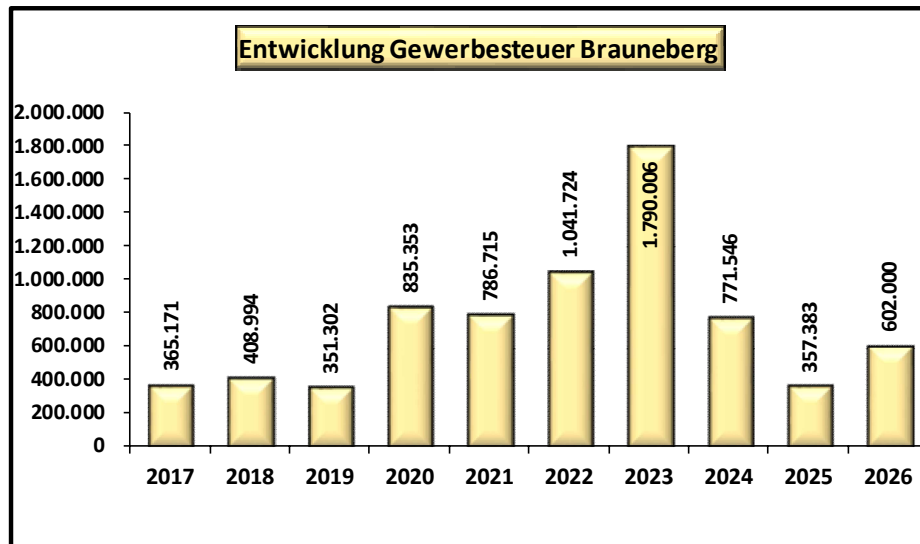


Grundsteuer A: Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird, wie im Vorjahr, mit einem Hebesatz von **345 v.H.** erhoben. Es wird mit einem Aufkommen von 22.300,00 € gerechnet.

Grundsteuer B: Die Grundsteuer B für bebaute Grundstücke wird, wie im Vorjahr, mit einem Hebesatz von **465 v.H.** erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen in Höhe von 168.700,00 € erwartet.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wird seit dem Jahre 2013 mit einem Hebesatz von 390 v.H. erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen auf Grund der **Vorauszahlungen** in Höhe von rd. 602.400,00 € erwartet (Ergebnis 2025 rd. 357.383,10 €). Aufgrund der immer noch vorhandenen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und der allgemeinen Weltwirtschaftslage sind aber Risiken für eine weitere positive wirtschaftliche Entwicklung vorhanden, so dass eine Stagnation oder gar ein Wirtschaftsabschwung nicht ausgeschlossen werden kann. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die Erträge aus der Gewerbesteuer, wie schon mehrfach vorgekommen, sehr schwer kalkulierbar sind und in den vergangenen Jahren in einem evtl. Nachtragshaushalt oftmals nach oben oder nach unten angepasst werden mussten.



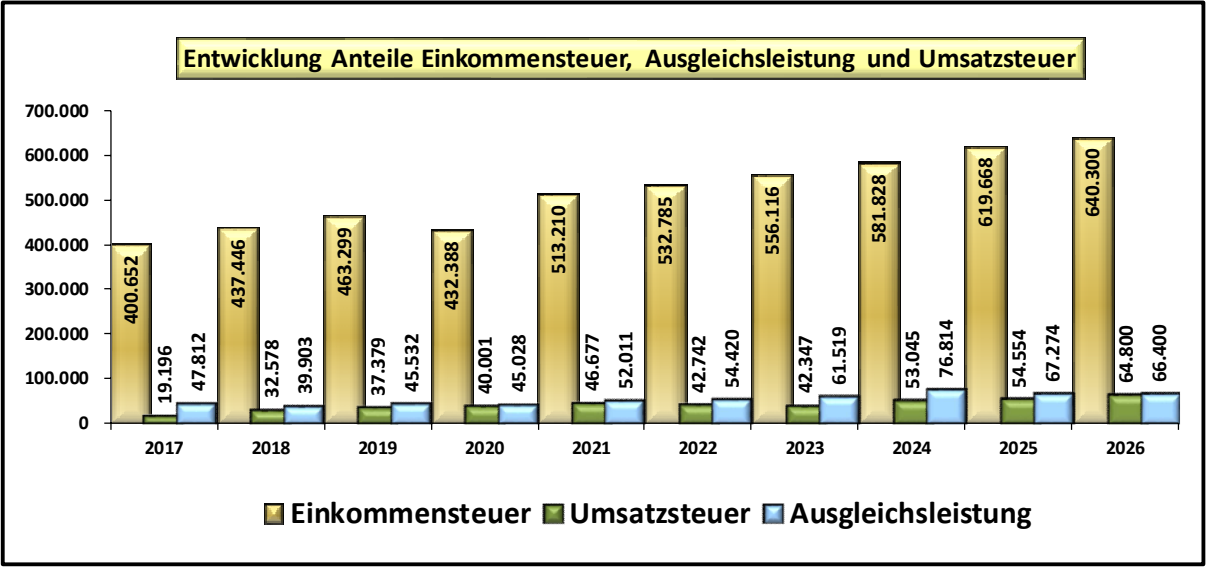
Allgemeines zu den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern

- Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Bei den Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen handelt es sich um Durchschnittswerte, die für die einzelnen Gemeinden und Gemeindeverbände Anhaltspunkte im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanes bzw. der Finanzplanung geben.

- **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**
 Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 2.459.000.000 € prognostiziert. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0002604 entfallen auf die OG Brauneberg rd. 640.300,00 €.

- **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**
 Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 427.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung des zu erwartenden Gesamtaufkommens mit der für die OG Brauneberg maßgebenden Schlüsselzahl von 0,000151849 ergibt sich ein voraussichtliches Aufkommen von rd. 64.800,00 €.

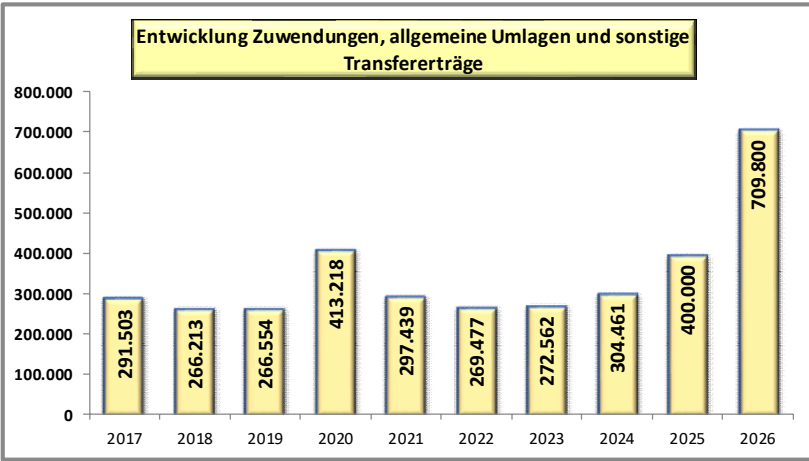
- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG)**
 Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 255.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der für die OG Brauneberg maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0002604 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von rd. 66.400,00 €.



Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

(Nr. 2 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.461,07 €	400.000,00 €	709.800,00 €	309.800,00 €



Erstmals seit dem Jahre 2020 werden der Ortsgemeinde wieder Schlüsselzuweisungen gewährt. Dies resultiert aus der stark gefallenem Steuerkraftmesszahl für den Zeitraum vom 01.10.2024 bis zum 30.09.2025 bei der Gewerbesteuer. Dadurch werden wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von insgesamt 325.600,00 € gewährt. Neben den Zuweisungen für den jüdischen Friedhof von 600,00 €, werden als Fördermittel vom Bund und Land für Maßnahmen im Gemeindewald 35.300,00 € erwartet. Die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen und Beiträgen “ belaufen sich auf 217.600,00 €. Als Zuweisung vom Land sind für die Wirtschaftswegeinstandsetzungen in der Gemarkung Brauneberg rd. 130.500,00 € zu erwarten. An sonstigen Erträgen sind noch 200,00 € aus Spenden veranschlagt.

Eine Berechnung der **Schlüsselzuweisung A** sowie der verschiedenen Umlagen an Land, Kreis und Verband ist in den Anlagen zum Haushaltsplan ersichtlich.

Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	964.873
Einwohner am 30.06.2025	1.167
Steuerkraft je Einwohner	826,80
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	1.128,36
Differenz	301,56
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	316.729

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	10 x 16,008%	2
b) Ansatz für zentrale Orte		0
Gesamtansatz		2
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2.308	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		4.616
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		394.374
Finanzkraftmesszahl		384.481
Unterschiedsbetrag		9.893
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte 90 v.H.		8.903
Abzüglich Schlüsselzuweisung B		4.154

Berechnung Finanzausgleichsumlage

Differenz Ausgleichsmesszahl/Finanzkraftmesszahl		-5.277
davon 50% Umlagefrei der Ausgleichsmesszahl	25%	97.440
verbleibende Überschreitung		-102.717
Finanzausgleichsumlage = Überschreitung x 15%		0

Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	1.167 x	30%	350
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	54 x	2	108
Gesamtansatz:			458

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung B	851 x	458	389.758
----------------------------------	-------	-----	---------

Finanzkraftmesszahl

Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	1.281.602 x	30%	384.481
Unterschiedsbetrag			5.277

Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)	4.749
---	--------------

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	964.873
Schlüsselzuweisungen insgesamt	320.883
Umlagegrundlagen insgesamt :	1.285.756

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	568.304
Verbandsgemeindeumlage	30,75	395.369
Allgemeine Umlagen insgesamt		963.673

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

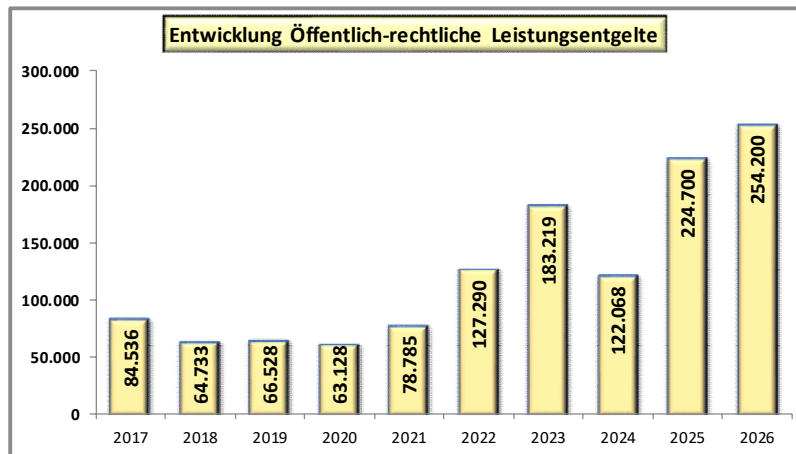
Nach den Regeln der kommunalen Doppik ist für die erstmalige Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 neben den Schulden das gesamte Vermögen zu erfassen und mit vorsichtig geschätzten Zeitwerten zu bewerten. Die für die einzelnen Vermögensgegenstände ermittelten Zeitwerte sind dann über die jeweilige Restnutzungsdauer abzuschreiben. Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die in der Vergangenheit erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten in die Bilanz einzustellen. Diese Sonderposten werden dann entsprechend der Restnutzungsdauer der durch die Zuwendung

finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst und als Erträge im Ergebnishaushalt unter Nr. 2 (Zuwendungen u. allg. Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (= Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2026 werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 217.600,00 € veranschlagt. Der Aufwand aus Abschreibungen beläuft sich auf 309.200,00 €. Mithin verbleibt ein Nettoaufwand von 91.600,00 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 4 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068,15 €	224.700,00 €	254.200,00 €	29.500,00 €

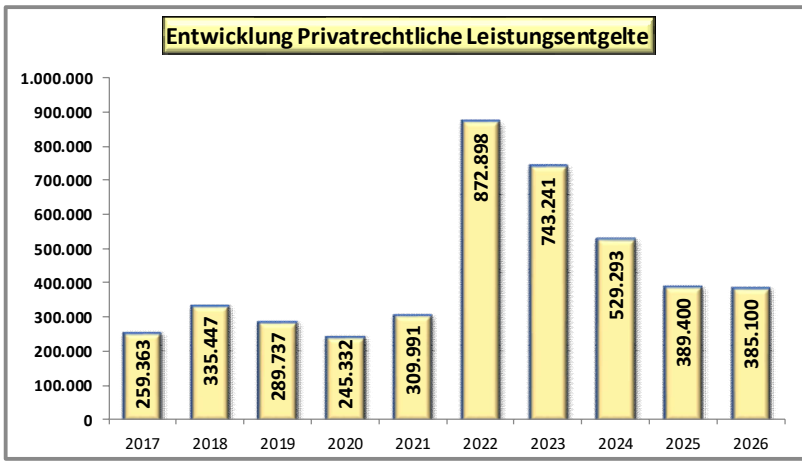


Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und Tourismusbeitrag und ähnlichen Entgelten veranschlagt. Insgesamt werden zu dieser Position Erträge in Höhe von 254.200,00 € erwartet. Davon entfallen auf Friedhofsgebühren 15.500,00 € und Nutzungsgebühren Bürger-häuser und Schutzhütten 1.800,00 €. Bei den Tourismusbeiträgen wird mit einem Ertrag von 42.500,00 € gerechnet. An Benutzungsgebühren für den Wohnmobilstellplatz Brauneberg sind 71.500,00 € eingeplant. Für die großen Instandsetzungen an den Wirtschaftswegen sind an Beiträgen 122.900,00 € zu erwarten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

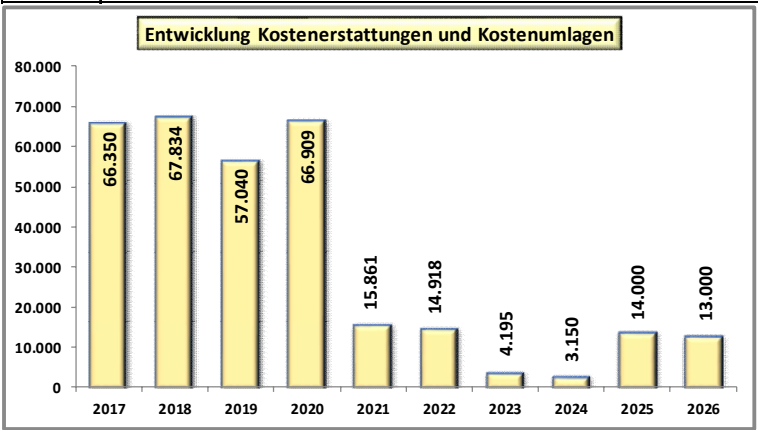
(Nr. 5 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293,15 €	389.400,00 €	385.100,00 €	-4.300,00 €



Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen. Für 2026 sind aus den Pachteinnahmen etc. für 4 WEA Erträge in Höhe von insgesamt 170.000,00 € veranschlagt. Allerdings ist zu berücksichtigen, dass 20% dieser Pachterträge als Solidarbeitrag an die AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel weiterzuleiten sind. Weiterhin fallen hierunter die Holzgelderlöse in Höhe von 93.300,00 € (2025 = 113.200,00 €), die Einnahmen aus dem Weinfest OG Brauneberg mit 42.500,00 € und die Erträge aus Verkäufen, Vermittlungen, Standgelder, Fahrradverleih und Veranstaltungen im Bereich des Fremdenverkehrs mit 66.100,00 €. Aus der Verpachtung/Vermietung gemeindlicher Grundstücke und sonstiger Objekte werden 13.000,00 € erwartet. Sonstige Verkaufserlöse sind mit 200,00 € berücksichtigt.

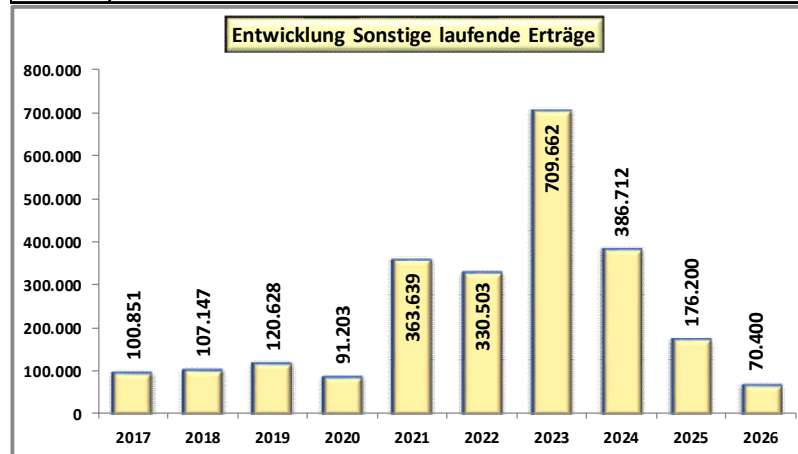
Kostenerstattungen und Kostenumlagen		(Nr. 6 des Ergebnisplans)			
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00 €	14.000,00 €	13.000,00 €	-1.000,00 €



Im Haushaltsjahr 2026 sind an Erträgen aus Kostenerstattungen und Umlagen insgesamt 13.000,00 € veranschlagt. Im Jagdjahr 2026/2027 ist mit folgenden Kostenerstattungen zu rechnen: Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft (Verwaltungssteuerung) 1.100,00 €, Wildschadenverhütungspauschale (Forstwirtschaft) 600,00 € und Reinertrag Jagdgenossenschaft (Wirtschaftswege) 9.100,00 €. An Ablösebeträgen aus der Stellplatzverpflichtung werden 1.500,00 € erwartet. Weiterhin sind an sonstigen Erträgen noch 200,00 € eingeplant. Aus Sponsoring für das Weinfest werden analog dem Vorjahr rd. 500,00 € erwartet.

Sonstige laufende Erträge**(Nr. 7 des Ergebnisplans)**

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 7	Sonstige laufende Erträge	386.711,94 €	176.200,00 €	70.400,00 €	-105.800,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 70.400,00 € erwartet.

Gegenüber dem Vorjahr ist dies ein Rückgang um 105.800,00 €. Dies ist auch auf die Auflösung des Sonderpostens für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen. Im Jahre 2025 betrug der Ertrag aus dem SOPO FAG noch 107.500,00 €. Weiterhin entfallen 36.200,00 € auf die Konzessionsabgaben für Strom. An Erträgen aus den Rückstellungen aus Urlaub und Überstunden sind 28.100,00 € veranschlagt.

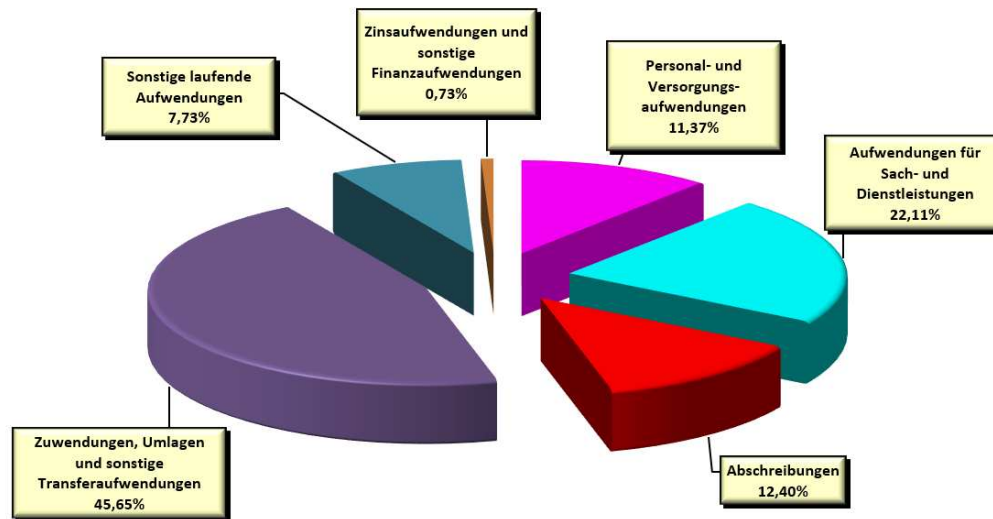
An sonstigen Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Friedhöfe, Waldwildschadenpauschale u.a.) entfällt ein Betrag in Höhe von 3.600,00 €. Als Erstattung für den Einsatz des Bauhofes sind Erträge in Höhe von 2.500,00 € veranschlagt.

Zins- und sonstige Finanzerträge**(Nr. 17 des Ergebnisplans)**

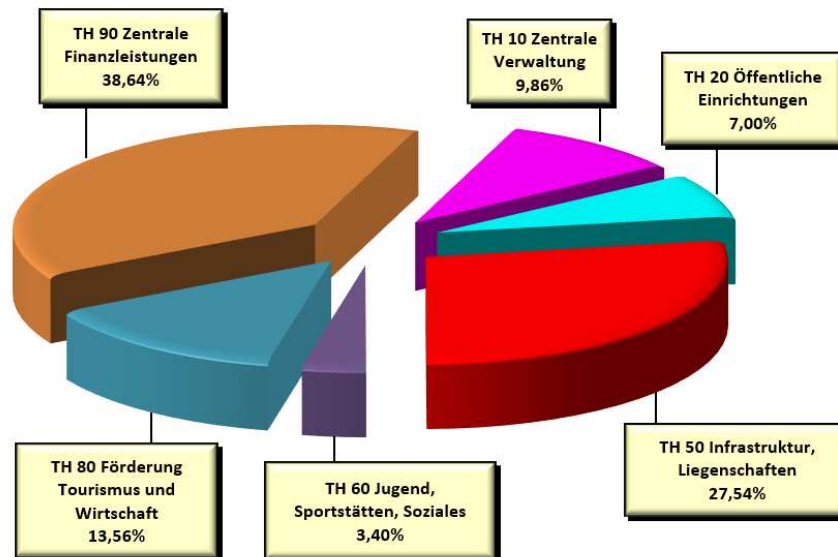
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 17	Zinsen und sonstige Finanzerträge	21.040,00 €	15.100,00 €	3.500,00 €	-11.600,00 €

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 3.500,00 € erwartet. Der Betrag resultiert im Wesentlichen aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer und der Verzinsung des Forderungsbestandes gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Rückgang gegenüber 2025 resultiert aus dem Wegfall der Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energie Hunsrück-Mosel.

Anteil der Ausgabearten an den Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026
Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Brauneberg



Anteil der Teilhaushalte an den Aufwendungen 2026
Ergebnishaushalt- Ortsgemeinde Brauneberg

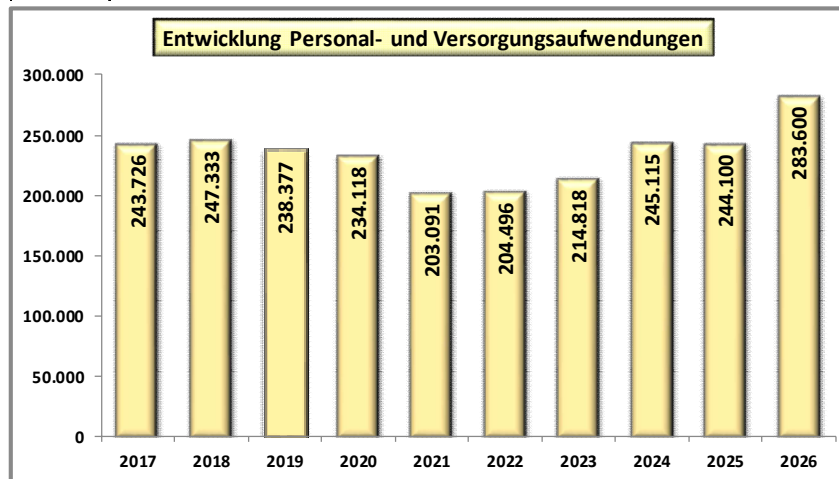


4.2.2. Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwandspositionen

Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115,04 €	244.100,00 €	283.600,00 €	39.500,00 €

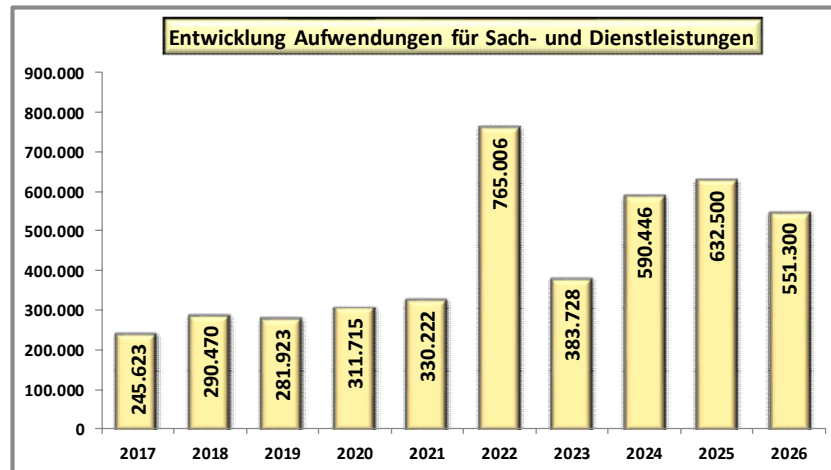


Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, Bürgerhaus, Touristikbüro und Wohnmobilplatz) liegen mit 286.600,00 € um 39.500,00 € höher als der Vorjahreswert. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass nunmehr beim Bauhof ab 2026 eine zweite Vollzeitstelle besetzt werden soll. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Die Kosten verteilen sich auf die zahlungswirksame Aufwandschädigungen und Löhne der tariflich Beschäftigten mit 254.000,00 € und auf die nicht zahlungswirksamen Rückstellungen Ehrenbeamte sowie die Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von 29.600,00 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Nr. 10 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446,33 €	632.500,00 €	551.300,00 €	-81.200,00 €



Unter diesen Positionen sind im Wesentlichen die Aufwandsarten zusammengefasst, die in den früheren kameralen Haushaltsplänen als „Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand“ veranschlagt waren. Bei der Position 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ handelt es sich unter anderem um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten, Reinigungskosten; Steuern und Abgaben) der Grundstücke, Park- und Grünanlagen, Wanderwege, sowie für die Einrichtungen der OG Brauneberg wie den Bauhof, die Wohn- und Geschäftsgrundstücke, das Gemeinde- und Tourismusbüro, die Bürgerhäuser die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege sowie die Aufwendungen für das Forstrevier.

Für das Jahr 2026 sind Aufwendungen in Höhe von insgesamt 551.300,00 € vorgesehen. Gegenüber dem Vorjahr ist dies ein Rückgang um 81.200,00 €.

Es erfolgten **Reduzierungen bzw. Erhöhungen** durch die Anpassung an die Aufwendungen gegenüber den Vorjahren.

Die Kosten verteilen sich insgesamt nach Gruppen wie folgt:

An Heizkosten für die gemeindlichen Immobilien sind 8.400,00 € aufzuwenden. Für die Reinigung der gemeindlichen Objekte werden 2.400,00 € benötigt. An Stromkosten für die Straßenbeleuchtung sind 22.200,00 € und für den Wohnmobilstellplatz 15.700,00 € vorgesehen. Für die Stromkosten (Beleuchtung etc.) der sonstigen gemeindlichen Immobilien sind insgesamt 9.200,00 € und für Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge und Müllgebühren sind 9.000,00 € veranschlagt.

Der Ansatz für die **Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen beträgt insgesamt 18.100,00 €**. Für die Unterhaltung der Friedhöfe werden 5.500,00 € (Friedhof Hirzlei 2.000,00 €) benötigt. Für eine Schaukelanlage an der Schutzhütte Filzen werden 2.000,00 € benötigt. Der Restbetrag entfällt auf diverse Unterhaltungsmaßnahmen an den Bürgerhäusern, Touristik- und Gemeindezentrum, Wohnmobilstellplatz etc.

Die Gesamtkosten für die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege sowie der unbebauten Grundstücke im Außenbereich etc. belaufen sich auf insgesamt 313.400,00 €. Davon entfallen auf die Unterhaltung der **Ortsstraßen** 7.600,00 €. Bei den **Wirtschaftswegen** sind 255.500,00 € für größere Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen. Für dringend anstehende Instandsetzungsarbeiten am Andreasturm Filzen sind 5.000,00 € bereitgestellt. Zur Starkregenvorsorge sind insgesamt 25.000,00 € an Mitteln veranschlagt. Für die Unterhaltung der Grünanlagen sind 8.700,00 € veranschlagt. Für Unterhaltungsmaßnahmen auf den sonstigen Grundstücken sind insgesamt 12.400,00 € vorgesehen.

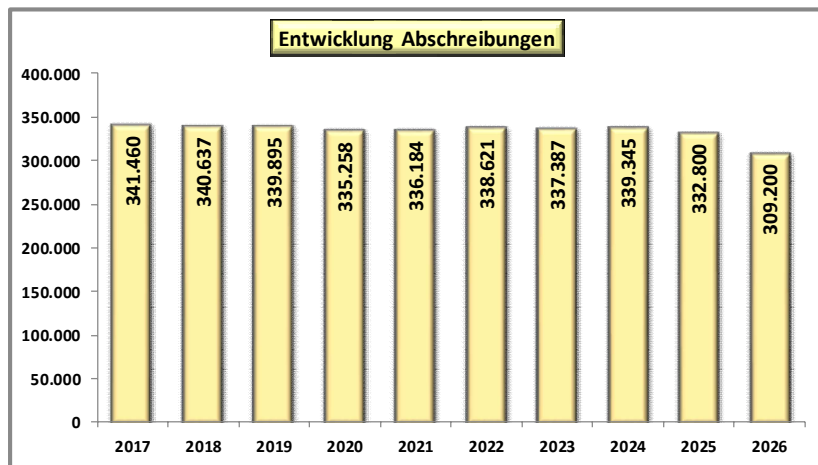
Für den laufenden Kostenanteil an der Straßenoberflächenentwässerung sind an das Abwasserwerk 22.000,00 € zu zahlen. Die Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung beläuft sich auf 15.000,00 €. Die Fahrzeugunterhaltung des Bauhofes verursacht Kosten in Höhe von 9.900,00 €.

Die Sachkosten für die Forstwirtschaft der Ortsgemeinde Brauneberg belaufen sich auf 61.800,00 € und als Betriebskostenbeitrag an das Land ist ein Betrag von 14.500,00 € zu zahlen.

Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der gemeindlichen Einrichtungen schlägt mit insgesamt 11.000,00 € (ohne Forst) zu Buche. Für die Anschaffung geringwertiger Ausstattungsgegenstände und Gerätschaften etc. sind insgesamt 14.600,00 € (ohne Forst) vorgesehen. Für evtl. anstehende Kommunalwahlen ist ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € vorgesehen. An Aufwendungen im Bereich der Heimatpflege sind Mittel in Höhe von 800,00 € bereitgestellt. An Aufwendungen für St. Martin fallen 800,00 € an.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Nr. 11 des Ergebnisplans)

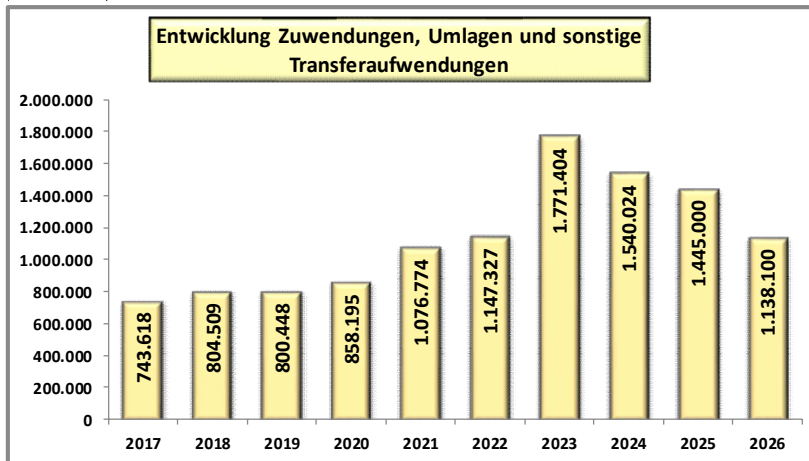
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 11	Abschreibungen	339.345,25 €	332.800,00 €	309.200,00 €	-23.600,00 €



Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Voraussetzung für die Ermittlung der Abschreibungen ist, dass zuvor sämtliche Positionen des Anlagevermögens zu aktuellen Zeitwerten bewertet werden. Der Gesamtbetrag der Abschreibungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 309.200,00 €.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**(Nr. 12 des Ergebnisplans)**

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.540.023,88 €	1.445.000,00 €	1.138.100,00 €	-306.900,00 €



Auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 1.138.100,00 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Rückgang um rd. 306.900,00 €. Dies ist auf die hohen Gewerbesteuerabgänge im 3. Quartal 2025 zurückzuführen. Hierdurch sank die Steuerkraftmesszahl erheblich. Deshalb erhält die OG Brauneberg im Jahre 2026 wieder Schlüsselzuweisungen und muss auch geringere Umlagen an das Land, den Kreis und die Verbandsgemeinde zahlen.

An Kreisumlage sind 568.400,00 € (2025 = 779.100,00 €), an Verbandsgemeindeumlage 395.400,00 € (2025 = 550.900,00 €), an Finanzausgleichsumlage an das Land 0,00 € (2025 = 9.000,00 € und als Gewerbesteuerumlage 54.100,00 € (2025 = 65.100,00 €) zu zahlen.

Weiterhin fällt hierunter der Pachtanteil (20% der Einnahmen Windkraftanlagen) an die AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel in Höhe von 34.000,00 €.

Neu bei den Umlagen (vormals bei den Sachkosten veranschlagt) ist die Beteiligung der Ortsgemeinde Brauneberg an den Kosten der Kindertagesstätten in Höhe von 76.000,00 € im Landkreis Bernkastel-Wittlich. (Die direkte Kostenbeteiligung an den Kindertagesstätten Wintrich, Veldenz und Mülheim entfällt hierdurch, weil die Kosten aller KITAs auf Kreisebene umgelegt werden).

Weiterhin ist die Umlage an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel mit einem Betrag von 10.200,00 € veranschlagt.

Gewerbesteuerumlage

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuererinnahmen als sog. „Gewerbesteuerumlage“ an das Land abführen. Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer der Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird. Für das Jahr 2026 beträgt der Umlagesatz 35,0 v.H. und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von rd. 602.000,00 € ergibt sich somit folgender Umlagebetrag:

Gewerbesteuersoll 2026	602.000,00 €	
Hebesatz	390	
Grundbetrag	154.358,97 €	
Umlagesatz	35,00%	
Gewerbesteuerumlage	54.026,00 €	
Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich		
und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen:		
Nivlierter Grundbetrag (in v.H.)	345	532.538,45 €
Kreisumlage (in v.H.)	44,20	235.382,00 €
Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)	30,75	163.756,00 €
Umlagen insgesamt		453.164,00 €
verbleibt netto		148.836,00 €

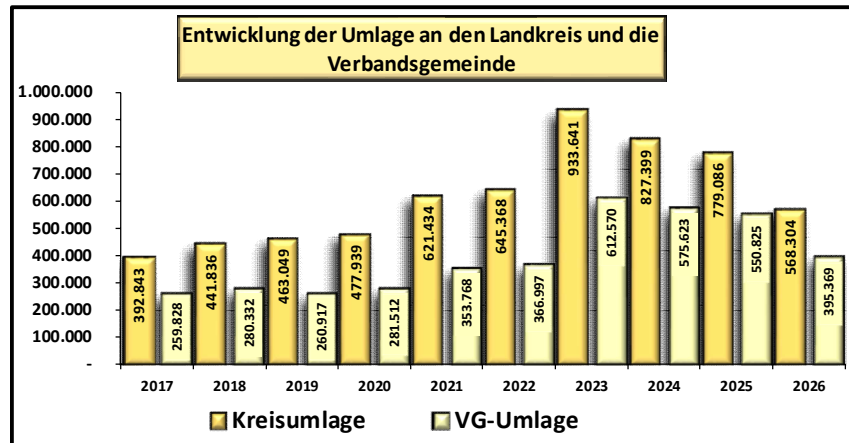
Der prozentuale Anteil, den die Ortsgemeinde Brauneberg von dieser Brutto-Steuereinnahme an den Bund und das Land abführen muss (Gewerbesteuerumlage), beträgt somit **8,97%**

Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Brauneberg von der Gewerbebesteuer, unter Abzug der Gewerbesteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt **24,72%**

Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

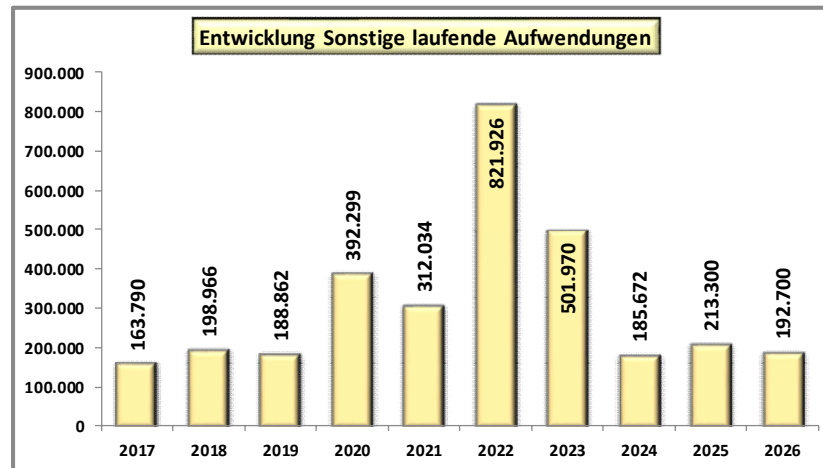
Zur Finanzierung der Haushalte des Landkreises und der Verbandsgemeinde erheben die vorgenannten Gebietskörperschaften von den jeweils angehörigen Gemeinden eine Umlage, die sich durch die Vervielfältigung der Umlagegrundlagen mit dem in der Haushaltsatzung festgelegten Hebesatz ergibt. Grundlage für die Berechnung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Nach den vom Landkreis zugrunde gelegten vorläufigen Umlagegrundlagen ergibt sich ein Umlagesatz für die Kreisumlage von 44,20 v.H. auf alle Umlagegrundlagen. Seitens der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wurde für das Haushaltsjahr 2026 ein Umlagesatz von 30,75 v.H. festgesetzt. Für das laufende Haushaltsjahr ist somit, bei Umlagegrundlagen in Höhe insgesamt 1.285.756,00 €, eine Kreisumlage in Höhe von 568.304,00 € und eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 395.369,00 € zu zahlen.

Übersicht über die Entwicklung der Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues seitens der Ortsgemeinde Brauneberg						
HH-Jahr	Umlage- grundlagen	Umlage v.H.	Kreisumlage	Umlage v.H.	VG-Umlage	Differenz Kreis- / VG-Umlage
2017	838.156	46,6/61,592	392.843	31,00	259.828	133.015
2018	942.291	46,6/61,592	441.836	29,75	280.332	161.504
2019	984.593	46,6/61,1	463.049	26,50	260.917	202.132
2020	1.014.457	46,6/61,0	477.939	27,75	281.512	196.427
2021	1.322.497	46,6/60,0	621.434	26,75	353.768	267.666
2022	1.371.952	46,6/60,0	645.368	26,75	366.997	278.371
2023	2.112.312	44,20	933.641	29,00	612.570	321.071
2024	1.871.945	44,20	827.399	30,75	575.623	251.776
2025	1.762.640	44,20	779.086	31,25	550.825	228.261
2026	1.285.756	44,20	568.304	30,75	395.369	172.935



Sonstige ordentliche Aufwendungen**(Nr. 14 des Ergebnisplans)**

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	185.672,01 €	213.300,00 €	192.700,00 €	-20.600,00 €



Die Position 14 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Planungskosten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto, Werbemaßnahmen und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Sachaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters. Der Rückgang gegenüber 2026 ist der Tatsache geschuldet, dass geringere Kosten bei der Erstattung für den Waldarbeitereinsatz an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel anfallen.

Die Kosten verteilen sich wie folgt:

Hauptkostenpunkt sind die Aufwendungen für das Weinfest mit einem Betrag in Höhe von 37.500,00 €. An Aufwendungen für den Waldarbeitereinsatz aus anderen Forstrevieren fallen 21.100,00 € an. Für die Haftpflicht- und Unfallversicherung sind 4.800,00 € veranschlagt. Für die Gebäude-, (4.400,00 €), für die Elektronikversicherung Wetterstation (900,00 €) und KFZ-Versicherung (1.900,00 €) und an Umlagen an die Berufsgenossenschaften sind 5.200,00 € zu zahlen. Die Aufwendungen für Bürobedarf, Telefonkosten, Bücher und Zeitschriften belaufen sich auf 5.700,00 €.

Für den **Ankauf von Kartenmaterial** (Postgebühren, Ansichtskarten, Wanderkarten, Schiffsfahrkarten, Veranstaltungen etc.) zum **Weiterverkauf** durch das Verkehrsbüro sind 31.500,00 € veranschlagt. Die Kosten für Werbemaßnahmen belaufen sich auf 8.500,00 € und für den Druck des Ortsprospektes mit Unterkunftsverzeichnis sind 5.200,00 € bereitgestellt. Die Kosten für die Internetpräsenz der Ortsgemeinde Brauneberg belaufen sich auf rd. 3.700,00 €. Die Kosten für die Aufwendungen des Gästetickets der VRT belaufen sich auf 3.300,00 €.

An Planungskosten für den **Bebauungsplan „Grummweg“** sind einschl. des Programms „**Zukunft-Check-Dorf**“ 10.000,00 € vorgesehen. Weiterhin veranschlagt die Kosten für die Machbarkeitsstudie Moselvorgelände mit einem Betrag in Höhe von 15.000,00 €. Die Kosten

für die Fortschreibung und Durchführung des Baumkatasters belaufen sich auf 4.500,00 €. An restlichen Sachverständigenkosten etc. sind 500,00 € veranschlagt.

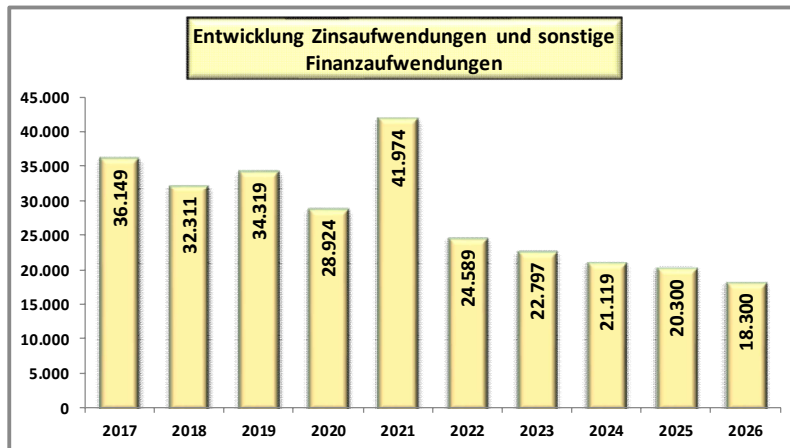
Die zu zahlende Grundsteuer für die gemeindlichen Objekte beläuft sich auf 3.500,00 €. Für Aus- und Fortbildung einschließlich der Dienstreisekosten fallen 1.800,00 € an. Für den Sitzungsdienst sind 400,00 € und an Verfügungsmitteln 500,00 € bereitgestellt. Für Ehrungen und Repräsentation sind Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 1.600,00 € vorgesehen. Für die seitens der Ortsgemeinde angemieteten Grundstücke etc. sind Kosten in Höhe von rd. 1.100,00 € zu erwarten. An Abstandszahlungen für die Windparkfläche zur Windenergieanlage Nr. 17 sind jährlich rd. 1.800,00 € zu zahlen. Auf Grund der abgegebenen Steuererklärungen für den Bereich des Wohnmobilplatzes sind in Zukunft jährlich Gewerbesteuer, Körperschaftsteuer und Tourismusbeitrag in Höhe von insgesamt 4.800,00 € zu zahlen. **Neu** sind die veranschlagten Kosten in Höhe von 5.000,00 € für die Veranstaltungen anl. **100 Jahre Brauneberg**.

An KFZ Steuern für den Fuhrpark des Bauhofes sind 1.000,00 € und für den Festwagen 200,00 € aufzuwenden. Als Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sind 1.400,00 € bereitgestellt. An Mitgliedsbeiträgen zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen sind insgesamt 700,00 € veranschlagt. Der Restbetrag in Höhe von 5.200,00 € entfällt auf sonstige Geschäftsausgaben wie z. B. beim Wohnmobilplatz, beim Touristikbüro, der Verwaltungssteuerung und sonstigen Produkten des Ergebnishaushaltes.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

(Nr. 18 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	21.119,47 €	20.300,00 €	18.300,00 €	-2.000,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 sind an Zins- und sonstige Finanzaufwendungen 18.300,00 € veranschlagt. Davon entfallen 16.700,00 € auf die Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. An anteiligen Kassenkreditzinsen an die VG Bernkastel-Kues u.a. ist ein Betrag in Höhe von 500,00 € vorgesehen. Für die zu zahlende Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer u.a. sind 1.100,00 € veranschlagt.

4.2.3. Ergebnis und Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. I Nr. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen ausgeglichen ist.

Gesamtzusammenstellung Ergebnishaushalt	Erträge Insgesamt	Aufwendungen Insgesamt	Saldo = Überschuss
Summen insgesamt	3.046.900,00 €	2.493.200,00 €	553.700,00 €

Nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen verbleibt im Ergebnishaushalt ein **Jahresüberschuss** von **553.700,00 €** d.h. es liegt ein ausgeglichener Ergebnishaushalt vor.

4.2.4. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse / Jahresfehlbeträge) Ergebnishaushalt

lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO) der OG Brauneberg (gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	317.976,76
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	151.603,88
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	1.366.226,37
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	25.205,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl.	2025	22.200,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	553.700,00
7	Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)	Nr. 1-6	2.436.912,32
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	211.500,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	230.400,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	263.100,00
11	Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)	Nr. 7-10	3.141.912,32

4.2.5. Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 1.461.300,00 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 204.500,00 € erwartet, sodass sich der ungedeckte Saldo aus dem Investitionsbereich auf 1.256.800,00 € beläuft.

Die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wurde in der Art geändert, dass nur noch Vermögensgegenstände über 1.000,00 € Netto zu erfassen sind. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die ehemaligen Geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG von 60,00 € bis 1.000,00 € Netto) direkt als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht werden. Aus diesem Grund erfolgt ein Ausweis von Vermögensgegenständen im Finanzhaushalt erst ab einer Grenze von 1.000,00 € Netto.

Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg -Investive Maßnahmen-			
Planungsstelle	Bezeichnung		Ansatz 2026
541101/6012.682501	Erschließungsbeiträge ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	Einzahlung	22.700
541101/6013.681310	Kostenanteil VG-Werke für Straßenentwässerung (Angabe Werke)	Einzahlung	77.000
541101/6013.685100	Grundstückserlöse (einschl. Erschließung) Neuabugebiet Grummweg	Einzahlung	0
575211/9307.681401	Zuweisung aus dem Leader Programm für den Weinausschankwagen Brauneberg	Einzahlung	74.800
575211/9307.681900	Zuweisung Heimatverein für den Weinausschankwagen Brauneberg	Einzahlung	30.000
	Einzahlungen insgesamt		204.500
111101/105.785710	Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Gemeindebüro Brauneberg	Auszahlung	2.000
114231/401.785100	Allgemeiner Grundstückserwerb durch die OG Brauneberg	Auszahlung	10.000
114301/500.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Auszahlung	30.000
114301/500.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Brauneberg	Auszahlung	10.000
365501/4401.781430	Zuschuß an die OG Wintrich für die Erweiterung der KiTa Wintrich	Auszahlung	89.000
541101/6012.785330	Baukosten Erschließung ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt	Auszahlung	25.300
541101/6013.785330	Baukosten Erschließung Neubaugebiet Grummweg	Auszahlung	1.001.500
573121/8703.785230	Bauausgaben Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg	Auszahlung	150.000
575211/9300.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg	Auszahlung	3.500
575211/9301.785230	Erstellung Planung für Neugestaltung Bereich Touristikzentrum Brauneberg	Auszahlung	25.000
575211/9307.785710	Anschaffung Weinausschankwagen OG Brauneberg	Auszahlung	115.000
	Auszahlungen insgesamt		1.461.300
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.256.800

Die gesamten Ein- und Auszahlungen zu den geplanten Investitionen und den dazugehörigen Begründungen der Ortsgemeinde Brauneberg sind aus der Übersicht über die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushaltsplan zu entnehmen.

4.2.6. Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

4.2.6.1. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten

Der Saldo aus der Investitionstätigkeit beläuft sich auf minus 1.256.800,00 € und wird zu einem Anteil aus den vorhandenen liquiden Mitteln der Ortsgemeinde Brauneberg finanziert. Der **Finanzhaushalt** hat bei den ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen einen positiven Saldo in Höhe von 646.800,00 €. Letztendlich verbleibt unter Berücksichtigung der Salden aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen (646.800,00 €) und aus der Investitionstätigkeit (-1.256.800,00 €) eine Finanzierungslücke in Höhe von insgesamt **610.000,00 €**. Diese wird im Rahmen der Finanzierungstätigkeit mit der **Abnahme der Forderungen** gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues in Höhe von 206.100,00 € (Restbetrag liquide Mittel) und die Aufnahme eines Vorfinanzierungsdarlehens in Höhe von 468.800,00 € für die zu erwartenden Grundstückserlöse (Neubaugebiet Grummweg) ausgeglichen.

4.2.6.2. Auszahlung aus der Veränderung der Forderung aus liquiden Mitteln gegen die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

Durch den Abbau der Forderungen aus liquiden Mitteln gegen die Verbandsgemeinde und die Aufnahme der Vorfinanzierungsdarlehens wird der Finanzhaushalt letztendlich ausgeglichen.

4.2.6.3. Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten

An Tilgungsleistungen der Investitionskredite werden voraussichtlich 64.900,00 € fällig

5. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

5.1. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge

Lfd. Nr.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge OG Brauneberg (Muster 27 zu § 93 Abs. 4GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	abzüglich planmäßige Tilgung	abzüglich Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	vorzutragende Beträge
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	437.347,52	57.877,90	0,00	379.469,62
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	752.323,11	59.688,38	0,00	692.634,73
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	863.474,52	61.579,54	0,00	801.894,98
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	53.122,66	63.555,21	0,00	-10.432,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	20.200,00	63.800,00	0,00	-43.600,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	646.800,00	64.900,00	0,00	581.900,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		2.773.267,81	371.401,03	0,00	2.401.866,78
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr	2027	301.300,00	535.000,00	0,00	-233.700,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr	2028	307.000,00	749.500,00	0,00	-442.500,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr	2029	338.300,00	168.400,00	0,00	169.900,00
11	Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)		3.719.867,81	1.824.301,03	0,00	1.895.566,78

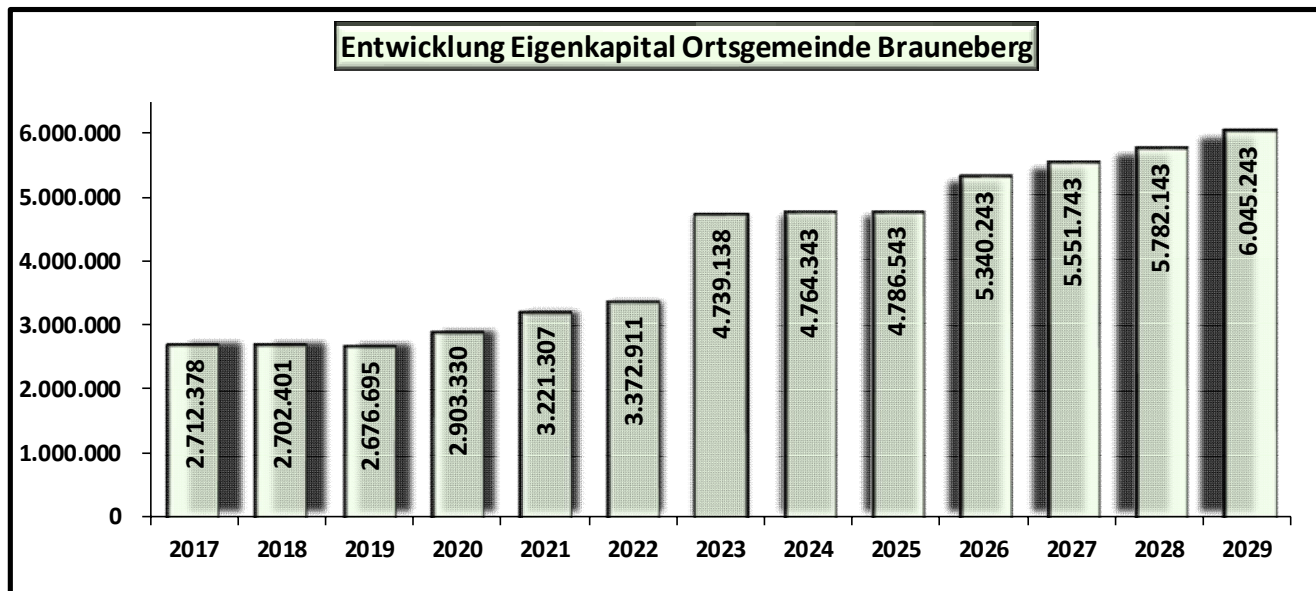
5.2. Übersicht über die liquiden Mittel (Forderung/Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeindekasse)

lfd. Nr.	Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
1	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
2	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
3	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
4	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55
5	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-276.698,25	206.125,30
6	Haushaltsplanung	2026	-206.100,00	0,00
7	Haushaltsplanung	2027	0,00	0,00
8	Haushaltsplanung	2028	0,00	0,00
9	Haushaltsplanung	2029	612.400,00	612.400,00

5.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Mit der Einführung der kommunalen Doppik wurde die erstmalige Bewertung des Vermögens und die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich. Die Eröffnungsbilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen (Aktivseite: Vermögensverwendung) und Kapital (Passivseite: Mittelherkunft) ein wesentlicher und unverzichtbarer Teil des doppelischen Rechnungssystems. Sie enthält wichtige Informationen, u. a. über die Höhe des Eigenkapitals. Sie stellt den Unterschied dar zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) auf der Passivseite. Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum Bilanzstichtag (31.12.) durch den Jahresüberschuss oder den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern sind die Höhe und die Veränderungen des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl. Ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 GemO in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) OG Brauneberg Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
	Eigenkapital zum 01.01.2022			3.372.911,16
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	1.366.226,37	4.739.137,72
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	25.205,31	4.764.343,03
3	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	22.200,00	4.786.543,03
4	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	553.700,00	5.340.243,03
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	211.500,00	5.551.743,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	230.400,00	5.782.143,03
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	263.100,00	6.045.243,03



6. Entwicklung der Kredite

Für das Jahr 2026 ist eine Darlehensaufnahme zur Vorfinanzierung von Grundstückserlösen in Höhe von 468.800,00 € vorgesehen. Tilgungen werden voraussichtlich in Höhe von rd. 64.802,96 € fällig. Dies ergibt einen Schuldenstand zum 31.12.2026 von **1.181.543,00 €**. Dies bedeutet eine Pro-Kopf-Verschuldung von 1.047,47 € je Einwohner. *Landesdurchschnitt zum 31.12.2022 bei 1000 bis 2000 Einwohnern = 523,00 €*

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Brauneberg aus Investitionsdarlehen							
HH-Jahr	am 01.01. des Jahres	Zugänge (Aufnahme)	Abgänge (Tilgung)	am 31.12. des Jahres	Nettoneu- verschuldung	Einw. (HWS) am 31.12.	Pro-Kopf- Verschuldg
2017	1.104.493,50 €	0,00 €	69.441,81 €	1.035.051,69 €	-69.441,81 €	1183	874,94 €
2018	1.035.051,69 €	0,00 €	61.501,93 €	973.549,76 €	-61.501,93 €	1156	842,17 €
2019	973.549,76 €	221.800,00 €	55.219,28 €	1.140.130,48 €	166.580,72 €	1149	992,28 €
2020	1.140.130,48 €	0,00 €	56.144,56 €	1.083.985,92 €	-56.144,56 €	1134	955,90 €
2021	1.083.985,92 €	0,00 €	57.877,90 €	1.026.108,02 €	-57.877,90 €	1138	901,68 €
2022	1.026.108,02 €	0,00 €	59.688,38 €	966.419,64 €	-59.688,38 €	1148	841,83 €
2023	966.419,64 €	0,00 €	61.579,54 €	904.840,10 €	-61.579,54 €	1160	780,03 €
2024	904.840,10 €	0,00 €	63.555,21 €	841.284,89 €	-63.555,21 €	1155	728,39 €
2025	841.284,89 €	0,00 €	63.738,93 €	777.545,96 €	-63.738,93 €	1128	689,31 €
2026	777.545,96 €	468.800,00 €	64.802,96 €	1.181.543,00 €	403.997,04 €	1128	1.047,47 €



7. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) beinhaltet die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Seit Einführung der Doppik im Jahre 2009 erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z. B. Urlaubs-Überstunden und Altersteilzeitrückstellungen sowie die Ehrensoldrückstellungen. Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, Bürgerhaus, Touristikbüro und Wohnmobilplatz) liegen mit 286.600,00 € um 39.500,00 € höher als der Vorjahreswert. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass nunmehr beim Bauhof ab 2026 eine zweite Vollzeitstelle besetzt werden soll. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Die Kosten verteilen sich auf die zahlungswirksame Aufwandentschädigungen und Löhne der tariflich Beschäftigten mit 254.000,00 € und auf die nicht zahlungswirksamen Rückstellungen Ehrenbeamte sowie die Urlaubs- und Überstundenrückstellungen in Höhe von 29.600,00 €.

8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick

Trotz der gesunkenen Steuerkraftmesszahl für den Finanzausgleich 2026 sieht die mittelfristige Finanzplanung für die Zukunft einen Zuwachs der Forderungen aus liquiden Mitteln, auch durch die Pachteinnahmen für die Flächen der Windkraftanlagen, gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues vor. Wenn die Einnahmen aus der Gewerbesteuer sich auf dem jetzigen Niveau wieder stabilisieren würden und eine erfolgreiche Vermarktung der Grundstücksverkäufe aus den Neubaugebiet „Grummweg“, gelingt, könnte ein erfolgreicher, aber langsamer Abbau der voraussichtlich **langfristigen Schulden aus Investitionen** (Stand am 31.12.2026 = **1.181.543,00 €**) gegenüber dem inländischen Geldmarkt erfolgen. Voraussetzung ist, wie bereits erwähnt, eine stabile Gewerbesteuer und kein Rückgang bei den Anteilen an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, der Ausgleichsleistung und der Schlüsselzuweisung A. Weiterhin wäre ein Anstieg der Umlagen an die Verbandsgemeinde und den Landkreis immer nur sehr moderat verkraftbar. Auch ist zu berücksichtigen, dass verschiedene Investitionen im Bereich der **Kindertagesstätten** und der **Gemeindestraßen** und **Investitionszuschüsse**, auch auf Grund gesetzlicher Vorschriften, unerlässlich und unaufschiebbar sind, die immer eine starke finanzielle Belastung der Ortsgemeinde darstellen. Aus der nachfolgenden Übersicht ist ersichtlich, dass die finanziellen Belastungen aus den zu zahlenden Umlagen den Haushalt stark belasten.

Anmerkung zu den Belastungen aus Umlagen:

Umlagebelastung 2026 OG Brauneberg		
Einwohner am 31.12.2025		1.128
Art der Umlage	Betrag	Je Einwohner
Kreisumlage	568.300,00 €	503,81 €
Verbandsgemeindeumlage	395.300,00 €	350,44 €
Finanzausgleichumlage	0,00 €	- €
Gewerbesteuerumlage	54.100,00 €	47,96 €
Summe insgesamt:	1.017.700,00 €	902,22 €
ordentliche Auszahlungen	2.154.400,00 €	
Anteil in Prozent	47,24%	

Auf Grund der vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Brauneberg gemäß nebenstehender Aufstellung **insgesamt im Haushaltsjahr 2026 für die neben genannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 1.017.700,00 €; je Einwohner = 902,22 €, aufwenden.** Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 2.154.400,00 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von **47,24%** (Einwohner per 31.12.2025 = 1.128)

Fazit aus der Zeitschrift „Die Gemeindeverwaltung“ zu der Reform der kommunalen Finanzen

„Die Reform der kommunalen Finanzen in Rheinland-Pfalz zum 01.01.2014 kann nach diesseitiger Auffassung die mindestens seit 2007 bestehende Unvereinbarkeit der Finanzausstattung der rheinland-pfälzischen Kommunen mit den Vorgaben des GG und der Landesverfassung weder zu diesem Stichtag noch für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum beseitigen. Sie greift strukturell viel zu kurz und ignoriert die über Jahre vom Land verursachten und stetig gewachsenen Haushaltsvorbelastungen. Nachdem der Bund (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Kindertagesstättenfinanzierung, Vorab-Milliarde, zusätzlich 1,5 Mrd. € ab 2017 und kommunales Investitionsförderprogramm) und die Kommunen (Einsparungsmaßnahmen und beachtliche Steuererhöhungen in 2013 bis 2015) inzwischen erhebliche Anstrengungen unternommen haben, ist das Land als Hauptgarant einer aufgabengerechten und damit verfassungskonformen kommunalen Finanzausstattung gefordert, nunmehr zügig nachzusteuern. Dies gilt umso mehr, als sich die vom VGH herausgearbeitete Verteilungssymmetrie auch nach dem der Entscheidung vom 14.02.2014 zugrunde gelegten Beurteilungszeitraum nochmals deutlich zulasten der Kommunen verschoben hat. Nicht zuletzt sorgen auch die erheblich zu geringen Finanzierungsbeiträge des Landes zur Bewältigung des aktuellen Flüchtlingsstroms in den Kommunen für Unmut. Der Verweis auf die (viel zu) restriktive Haltung des Bundes hilft den Kommunen nicht weiter, zudem in 2015 nur 19 Mio. € von 48 Mio. € aus der sog. Hochwassermilliarde des Bundes vom Land an die Kreise und Städte ausgekehrt werden. Die finanzpolitischen Rahmenbedingungen versetzen das Land seit Jahren in die Lage, seinen verfassungsrechtlichen Verpflichtungen gegenüber den Kommunen nachzukommen, ohne den einmütig beschlossenen Abbau der Neuverschuldung zu gefährden. Überschüsse im Kernhaushalt und der überaus positive Verlauf des Abbaus des strukturellen Defizits belegen diese These. — (be)“ „Quelle“ Die Gemeindeverwaltung 2015/308“

Zu den Anmerkungen, Vorgaben, Auflagen und Hinweisen des Ministeriums des Inneren, für Sport und Infrastruktur, des Landesrechnungshofs und der Kommunalaufsicht ergibt sich aus Sicht der Ortsgemeinde Brauneberg folgende Situation:

Der Haushaltsausgleich, wie ihn § 18 GemHVO vorsieht, kann im Wesentlichen nur durch die Überschüsse im Teilhaushalt 90 – Zentrale Finanzdienstleistungen – Produktbereich 61.10.01, sichergestellt werden. Hier sind die originären Einnahmen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer und den Transferleistungen aus dem Finanzausgleich (Einkommensteueranteil, Umsatzsteueranteil,

Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG, Schlüsselzuweisungen) veranschlagt, die im Durchschnitt zwischen 70 und 75 v.H. der Gesamterträge des Ergebnis- und Finanzhaushalts ausmachen. Unter Berücksichtigung der in diesem Produktbereich ausgewiesenen Umlagen und Transferaufwendungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage je nach Steuerkraft, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage) ergibt sich in der Regel ein positiver Saldo, der als wichtigster Ertragsfaktor zur Mitfinanzierung aller Pflicht- und freiwilliger Aufwendungen herangezogen wird. **In der Regel** reicht dieser Überschuss hierfür allerdings nicht aus, weil allein die strukturellen Defizite, beispielsweise für Kindergärten, Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Aufwandsentschädigung (Ehrensold), Schuldendienstleistungen, Kassenkreditzinsen etc. diesen Überschuss aufzehren.

Anmerkungen zum Nachweis der Verpflichtung aus § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO, wie innerhalb der 5 Haushaltsfolgejahre ein Ausgleich des Jahresfehlbetrags im Ergebnishaushalt durch Jahresüberschüsse erreicht werden soll:

Einnahmebeschaffung:

a) Realsteuerhebesätze

Zur Vermeidung von finanziellen Nachteilen hat sich die Ortsgemeinde Brauneberg in den vergangenen Jahren bei der Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie bei der Gewerbesteuer immer an den jeweils vom Land vorgegebenen Nivellierungssätzen orientiert und diese nicht unterschritten. Der Hebesatz bei der Gewerbesteuer liegt schon seit einigen Jahren über dem Nivellierungssatz, womit nach Abzug der hierauf zu entrichtenden Umlagen ein realer Einnahmezuwachs verbunden ist. Seit dem Jahre 2025 wurden die Hebesätze aufgrund der Grundsteuerreform aufkommensneutral bei der Grundsteuer A auf 345 v.H. und bei der Grundsteuer B auf 465 v.H. festgesetzt. Der Hebesatz bei der Gewerbesteuer wird weiterhin unverändert auf 390 v.H. festgesetzt. Darüber hinaus erhebt die Ortsgemeinde Brauneberg noch eine Tourismusabgabe (Beherbergungssteuer) mit rd. 38.000,00 € jährlich.

b) Gebühren und Beiträge

Die Ortsgemeinde Brauneberg ist geprägt vom Tourismus, Weinbau, Dienstleistungsgewerbe sowie von Handwerksbetrieben. Zur Finanzierung der angebotenen Leistungen im Bereich Tourismus- und Wirtschaftsförderung erhebt sie Tourismusbeiträge, Wirtschaftswegeunterhaltungsbeiträge und Beiträge für den Ausbau des gemeindeeigenen Straßennetzes. Die festgesetzten Beiträge sind angemessen und entsprechen den vorgegebenen Sätzen und Richtwerten.

Ausgabensituation und pflichtige Leistungen:

Weitere Einsparpotentiale bei den Pflichtaufgaben, wie Straßen, Kosten der Kindertagesstätte, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen etc., werden insbesondere aufgrund vorgegebener Standards durch den Gesetzgeber nicht gesehen. Die Ortsgemeinde Brauneberg ist jedoch bemüht, im Bereich der Personal- und Sachkosten in den nächsten Jahren Einsparungen vorzunehmen.

Ausgabensituation und freiwillige Leistungen:

Insbesondere durch die hohen Belastungen an Umlagen (Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Finanzausgleichsumlage und Gewerbesteuerumlage), die je nach Steuerkraft immerhin mehr als 50 % der Gesamtausgaben betragen, ist der finanzielle Spielraum erheblich eingeschränkt. Addiert man diesen Aufwendungen noch die strukturell bedingten Belastungen für die Pflichtaufgaben Straßen, Kindergärten, Forstbetrieb, Schuldendienst etc. hinzu, stehen für freiwillige Leistungen eher nur noch marginale Mittel zur Verfügung.

Fazit:

Inwieweit in den nächsten 5 Jahren immer wieder ein Haushaltsausgleich möglich ist, hängt in erster Linie von der Entwicklung der Realsteuern, (hier insbesondere Gewerbesteuer) und der Transferleistungen aus dem Finanzausgleich (hauptsächlich Einkommensteueranteile) ab. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass die Pachteinahmen aus der Windkraft in den nächsten Jahren für eine Entspannung der defizitären Haushaltslage sorgen kann. An jährlichen Pachtzahlungen aus den 4 WEA sind 170.000,00 € zu erwarten. Unter Berücksichtigung der Weiterleitung in Höhe von 20% an die AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel mit 34.000,00 € und der zu zahlenden Abstandslast von rd. 1.800,00 € verbleibt ein Betrag in Höhe netto 134.200,00 € bei der Ortsgemeinde. Da aber auch die strukturell bedingten Defizite bei den Pflichtausgaben im mittelfristigem Planungszeitraum nicht signifikant abgebaut werden können, dürfte sich die Haushaltslage nur langsam bessern und ein Haushaltsausgleich unter Berücksichtigung des **Abbaus der Verbindlichkeiten aus langfristiger Verschuldung** demzufolge in den nächsten Jahren immer erreicht werden kann.

In diesem Zusammenhang sei auf die Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 30.01.2013 (Az.: BVerwG 8 C 1.12) verwiesen, wonach den Kommunen unter Würdigung verfassungsrechtlicher Normierungen eine Mindestausstattung an finanziellen Mitteln garantiert wird, die ausreichen muss, dass sie ihre Pflichtaufgaben (Fremd- wie Selbstverwaltungsaufgaben) ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme erfüllen können und darüber hinaus über eine „freie Spitze“ verfügen, um zusätzlich freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber doch merklichen Umfang wahrnehmen zu können.

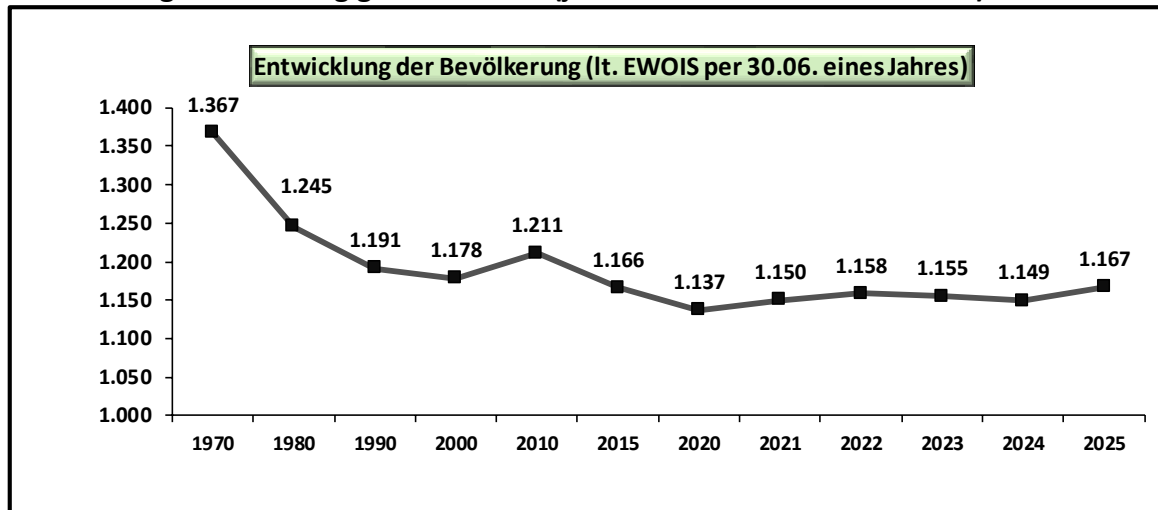
9. Statistische Daten (Quelle Statistisches Landesamt)

9.1. Flächennutzung (Stand: 31.12.2024)

Nutzungsart	Brauneberg		Ortsgemeinden gleicher Größenklasse *
	km ²	Anteile in %	
Bodenfläche insgesamt	12,23	100,00	100,0
Siedlung	0,59	4,8	7,5
Wohnbaufläche	0,23	1,9	3,5
Industrie- und Gewerbefläche	0,05	0,4	1,0
Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche	0,14	1,1	1,4
Sonstige	0,17	1,4	1,3
Verkehr	0,84	6,9	6,0
Straßenverkehr	0,18	1,4	2,4
Weg	0,65	5,3	3,3
Sonstige	0,01	0,2	0,3
Vegetation	10,34	84,6	85,2
Landwirtschaft	5,34	43,6	41,6
Wald	4,44	36,7	41,1
Sonstige	0,56	4,3	2,5
Gewässer	0,46	3,7	1,3

* Ortsgemeinden von 1000 bis 2000 Einwohner am 31.12.2024

9.2. Bevölkerungsentwicklung gemäß EWOIS (jeweils zum 30.06. eines Jahres)



**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



**Haushaltsrundschreiben 2026 des Ministeriums
des Inneren, für Sport und Infrastruktur Rheinland-Pfalz**

Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz vom 12. November 2025 zur Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der

Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

2026	in Mio. Euro (gerundete Beträge)
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieanatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ 0
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	0-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	0-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1. Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)

1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG

entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbsteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbsteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag — Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag — Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag — Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen — Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

3.3. Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter <https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen> zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4. Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5. Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro
--	---------------

3.6. Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7. Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtver- vielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8. Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9. Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze — auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke — abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der W-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) — Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive — CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.								Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
./.. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0							
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66	
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39	
Zusammen	3.658	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.459	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23	
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch														
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7							

	Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro					
	Ist	StSchOkt25				
von	Ist	StSchMai25				
zu	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75
./.. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117
Insgesamt	0	11	15	29	1	0

	Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten					
	Ist	StSchOkt25				
von	Ist	StSchMai25				
zu	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
./.. Gewerbesteuerumlage	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
= Gewerbesteuer netto	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
Grundsteuer A	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0
übrige Gemeindesteuern	0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0
Zusammen	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0
davon Zinsabschlagsteuer*	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9
Insgesamt	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0

* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

Ortsgemeinde Brauneberg

Haushaltsplan 2026



Statistische Merkmale Einwohner und Gebietsfläche

Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Ausgleichsleistung

Berechnungen kommunaler Finanzausgleich

Schuldenübersicht

Muster 4 Gesamtübersicht Verschuldung

Muster 31 Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegen Verbandsgemeinde

Schlussbilanz zum 31.12.2020

Statistische Merkmale

1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30. Juni 2025 (EWOISneu)

Nr.	Bezeichnung	Fläche	Hauptwohnsitz		Differenz	Nebenwohnsitz		Insgesamt	
		qkm	30.06.2025	Vorjahr	(+) / (-)	30.06.2025	Vorjahr	30.06.2025	Vorjahr
1	Bernkastel-Kues	23,71	7.175	7.222	-47	242	249	7.417	7.471
2	Brauneberg	12,23	1.167	1.149	18	62	62	1.229	1.211
3	Burgen	7,78	586	572	14	26	27	612	599
4	Erden	3,69	438	451	-13	29	28	467	479
5	Gornhausen	5,30	205	207	-2	14	14	219	221
6	Graach an der Mosel	8,62	638	659	-21	45	49	683	708
7	Hochscheid	15,40	258	262	-4	17	19	275	281
8	Kesten	3,80	338	347	-9	30	25	368	372
9	Kleinich	20,31	684	680	4	54	56	738	736
10	Kommen	2,82	291	285	6	7	5	298	290
11	Lieser	5,43	1.270	1.273	-3	76	81	1.346	1.354
12	Longkamp	11,50	1.140	1.136	4	49	50	1.189	1.186
13	Lösnich	2,53	516	502	14	11	16	527	518
14	Maring-Noviant	12,23	1.436	1.460	-24	72	80	1.508	1.540
15	Monzelfeld	12,51	1.331	1.322	9	66	73	1.397	1.395
16	Mülheim an der Mosel	4,92	959	979	-20	44	47	1.003	1.026
17	Ürzig	6,04	912	903	9	62	65	974	968
18	Velden	14,39	953	981	-28	42	38	995	1.019
19	Wintrich	17,59	918	936	-18	64	64	982	1.000
20	Zeltingen-Rachtig	16,92	2.196	2.210	-14	122	117	2.318	2.327
31	Minheim	5,40	461	463	-2	29	31	490	494
32	Neumagen-Dhron	16,28	2.353	2.343	10	136	135	2.489	2.478
33	Piesport	19,60	2.079	2.071	8	64	70	2.143	2.141
	G e s a m t	249,00	28.304	28.413	-109	1.363	1.401	29.667	29.814

2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249,00 qkm

3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A

**Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag),
Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung vom Oktober 2025**

Gem. Nr.	Gemeinde	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Ausgleichsleistung gemäß § 28 LFAG	
		Gesamtaufkommen 2026 2.459.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 427.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 255.000.000,00 €	
		Schlüsselzahl	611001.402100	Schlüsselzahl	611001.402200	Schlüsselzahl	611001.405210
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bernkastel-Kues	0,0015625	3.842.187,50 €	0,003553006	1.517.133,56 €	0,0015625	398.437,50 €
2	Brauneberg	0,0002604	640.323,60 €	0,000151849	64.839,52 €	0,0002604	66.402,00 €
3	Burgen	0,0001313	322.866,70 €	0,000028988	12.377,88 €	0,0001313	33.481,50 €
4	Erden	0,0000974	239.506,60 €	0,000048600	20.752,20 €	0,0000974	24.837,00 €
5	Gornhausen	0,0000427	104.999,30 €	0,000002679	1.143,93 €	0,0000427	10.888,50 €
6	Graach an der Mosel	0,0001199	294.834,10 €	0,000067860	28.976,22 €	0,0001199	30.574,50 €
7	Hochscheid	0,0000556	136.720,40 €	0,000083155	35.507,19 €	0,0000556	14.178,00 €
8	Kesten	0,0000607	149.261,30 €	0,000007165	3.059,46 €	0,0000607	15.478,50 €
9	Kleinich	0,0001331	327.292,90 €	0,000026579	11.349,23 €	0,0001331	33.940,50 €
10	Kommen	0,0000693	170.408,70 €	0,000048965	20.908,06 €	0,0000693	17.671,50 €
11	Lieser	0,0002858	702.782,20 €	0,000090639	38.702,85 €	0,0002858	72.879,00 €
12	Longkamp	0,0002581	634.667,90 €	0,000063446	27.091,44 €	0,0002581	65.815,50 €
13	Löslich	0,0000899	221.064,10 €	0,000014366	6.134,28 €	0,0000899	22.924,50 €
14	Maring-Noviant	0,0003220	791.798,00 €	0,000080467	34.359,41 €	0,0003220	82.110,00 €
15	Monzelfeld	0,0002766	680.159,40 €	0,000067909	28.997,14 €	0,0002766	70.533,00 €
16	Mülheim an der Mosel	0,0002566	630.979,40 €	0,000452700	193.302,90 €	0,0002566	65.433,00 €
17	Ürzig	0,0001962	482.455,80 €	0,000105230	44.933,21 €	0,0001962	50.031,00 €
18	Veldenz	0,0001735	426.636,50 €	0,000143981	61.479,89 €	0,0001735	44.242,50 €
19	Wintrich	0,0001607	395.161,30 €	0,000055120	23.536,24 €	0,0001607	40.978,50 €
20	Zeltingen-Rachtig	0,0004648	1.142.943,20 €	0,000265719	113.462,01 €	0,0004648	118.524,00 €
31	Minheim	0,0001017	250.080,30 €	0,000030979	13.228,03 €	0,0001017	25.933,50 €
32	Neumagen-Dhron	0,0004565	1.122.533,50 €	0,000201929	86.223,68 €	0,0004565	116.407,50 €
33	Piesport	0,0004210	1.035.239,00 €	0,000300191	128.181,56 €	0,0004210	107.355,00 €
I N S G E S A M T :		0,0059963	14.744.901,70 €	0,005891522	2.515.679,89 €	0,0059963	1.529.056,50 €

Kommunaler Finanzausgleich Haushaltsjahr 2026 für die Ortsgemeinde Brauneberg

A) Ermittlung der Steuerkraftmeßzahl

Steuerart		Aufkommen 01.10.2024 30.09.2025	Hebe- satz	Grundzahl = Istaufkommen : Hebesatz x 100	Nivillier- ungssätze LFAG	Steuerkraftzahl Grundzahl x Nivillierungssatz
Grundsteuer A	IV/2024	7.488	345	2.170	345	7.487
Grundsteuer A	I-III/2025	17.608	345	5.104	345	17.609
Grundsteuer B	IV/2024	31.008	465	6.668	465	31.006
Grundsteuer B	I-III/2025	130.511	465	28.067	465	130.512
Gewerbsteuer	IV/2024	139.007	390	35.643	345	122.968
Gewerbsteuer	I-III/2025	-92.671	390	-23.762	345	-81.979
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		613.925	100	613.925	100	613.925
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		53.913	100	53.913	100	53.913
Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG		69.432	100	69.432	100	69.432
Steuerkraftmeßzahl somit =						964.873

Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	964.873
Einwohner am 30.06.2025	1.167
Steuerkraft je Einwohner	826,80
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	1.128,36
Differenz	301,56
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	316.729

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	10 x 16,008%	2
b) Ansatz für zentrale Orte		0
Gesamtansatz		2
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2.308	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		4.616
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		394.374
Finanzkraftmesszahl		384.481
Unterschiedsbetrag		9.893
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte	90 v.H.	8.903
Abzüglich Schlüsselzuweisung B		4.154

Berechnung Finanzausgleichsumlage

Differenz Ausgleichsmesszahl/Finanzkraftmesszahl	-5.277
davon 50% Umlagefrei der Ausgleichsmesszahl	25% 97.440
verbleibende Überschreitung	-102.717
Finanzausgleichsumlage = Überschreitung x	15% 0

Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	1.167	x	30%
			350
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	54	x	2
			108
Gesamtansatz:			458

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung I	851 x 458	389.758
----------------------------------	-----------	---------

Finanzkraftmesszahl

Steuerkraftmesszahl		
und Schlüsselzuweisung A	1.281.602 x 30%	384.481
Unterschiedsbetrag		5.277

Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.) **4.749**

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	964.873
Schlüsselzuweisungen insgesamt	320.883
Umlagegrundlagen insgesamt :	1.285.756

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz) Hebesatz (v.H.)

Kreisumlage	44,20	568.304
Verbandsgemeindeumlage	30,75	395.369
Allgemeine Umlagen insgesamt		963.673

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) OG Brauneberg Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
	Eigenkapital zum 01.01.2022			3.372.911,16
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	1.366.226,37	4.739.137,72
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	25.205,31	4.764.343,03
3	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	22.200,00	4.786.543,03
4	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	553.700,00	5.340.243,03
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	211.500,00	5.551.743,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	230.400,00	5.782.143,03
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	263.100,00	6.045.243,03

Ifd. Nr.	Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
1	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
2	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
3	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
4	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55
5	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-276.698,25	206.125,30
6	Haushaltsplanung	2026	-206.125,30	0,00
7	Haushaltsplanung	2027	0,00	0,00
8	Haushaltsplanung	2028	0,00	0,00
9	Haushaltsplanung	2029	612.400,00	612.400,00

Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg

Schl.- Nr.	Schuldenart	Stand zu Beginn des HH.-Jahres	Kreditauf- nahme	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Voraussichtlicher Stand am Ende des HH.-Jahres
			im Haushaltsjahr 2026				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<u>Schuldenarten ohne Zwischenkredite</u>						
	Schulden bei inländischen Banken	777.545,96	0,00	16.671,32	64.802,96	81.474,28	712.743,00
	Zwischenkreditaufnahme Erschließung Neubaugebiet Grummweg	0,00	468.800,00	0,00	0,00	0,00	468.800,00
	I N S G E S A M T :	777.545,96	468.800,00	16.671,32	64.802,96	81.474,28	1.181.543,00

***Anmerkung:** In der **nachfolgenden** Einzelübersicht der Darlehen ist die geplante Neuaufnahme der Darlehen für die Haushaltsjahre **2025 und 2026 nicht** berücksichtigt.

Schuldenübersicht

2 Brauneberg

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
DARL-02-010 (Konto-Nr 315130)	Deutsche Genossenschafts- (Bürger-Nr 1002) Finanzierung VMHH 2006	03.07.2007 30.12.2032	203.000,00	203.000,00	81.859,04	4,6738	3.825,91	12,4373	10.181,09	14.007,00	71.677,95
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.9000 %											
DARL-02-012 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2011 - 602018160	29.12.2011 30.09.2043	181.000,00	181.000,00	109.512,78	0,5290	579,29	5,4539	5.972,71	6.552,00	103.540,07
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.5400 %											
DARL-02-014 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2013 - 602088262	27.12.2013 30.06.2041	228.700,00	228.700,00	134.171,85	0,5273	707,54	6,2567	8.394,74	9.102,28	125.777,11
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.5400 %											
DARL-02-016 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2019	16.12.2019 30.06.2052	221.800,00	221.800,00	181.656,54	0,1874	340,36	3,7076	6.735,16	7.075,52	174.921,38
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.1900 %											
DARL-02-006 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2004 - 7030640031	20.04.2005 30.03.2033	117.400,00	117.400,00	43.489,50	3,8019	1.653,43	12,3546	5.372,97	7.026,40	38.116,53
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 3.9850 %											
DARL-02-007 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2005 - 7030640047	03.05.2006 30.03.2033	587.400,00	587.400,00	226.856,25	4,2162	9.564,79	12,4071	28.146,29	37.711,08	198.709,96
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.4200 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	1.539.300,00	1.539.300,00	777.545,96		16.671,32		64.802,96	81.474,28	712.743,00
Gesamtsumme in EUR			1.539.300,00	1.539.300,00	777.545,96		16.671,32		64.802,96	81.474,28	712.743,00
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	1.539.300,00	1.539.300,00	777.545,96		16.671,32		64.802,96	81.474,28	712.743,00
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) (2)	841.284,89	777.545,96	1.181.543,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) (2, 3)	0,00	0,00	0,00
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 (4)</i>	0,00	0,00	0,00
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 (5)</i>	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (6)	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Kreditaufnahmen	841.284,89	777.545,96	1.181.543,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, 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).

Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO

lfd. Nr.	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse VG Bernkastel-Kues OG Brauneberg	Betrag in Euro
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	Montag, 04.05.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten	844.422,60 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen	2.154.400,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	107.800,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag wegen Doppelhaushalt	0,00 €
8	Abweichung in €	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	952.222,60 €
10	aufgerundet zu veranschlagen	952.300,00 €

Schlussbilanz der Ortsgemeinde Brauneberg zum 31. Dezember 2020				Schlussbilanz der Ortsgemeinde Brauneberg zum 31. Dezember 2020			
Aktiva				Passiva			
	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung		Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	8.242.873,49 €	7.926.584,31 €	-316.289,18 €	1. Eigenkapital	2.676.694,77 €	2.903.330,14 €	226.635,37 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.266,97 €	28.159,49 €	-3.107,48 €	1.1 Kapitalrücklage	2.682.587,99 €	2.657.404,26 €	-25.183,73 €
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.2 Sonstige Rücklagen	19.290,51 €	18.893,87 €	-396,64 €
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	17.430,02 €	15.451,37 €	-1.978,65 €	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-25.183,73 €	227.032,01 €	252.215,74 €
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	13.836,95 €	12.708,12 €	-1.128,83 €	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2. Sonderposten	3.831.976,63 €	3.931.367,76 €	99.391,13 €
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	278.472,00 €	278.472,00 €
1.2 Sachanlagen	8.210.606,52 €	7.897.424,82 €	-313.181,70 €	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.783.214,10 €	3.603.223,29 €	-179.990,81 €
1.2.1 Wald, Forsten	1.937.571,31 €	1.938.872,26 €	1.300,95 €	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.201.645,63 €	2.061.894,12 €	-139.751,51 €
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	364.990,48 €	364.990,48 €	0,00 €	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.581.568,47 €	1.520.674,73 €	-60.893,74 €
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	861.368,68 €	845.518,86 €	-15.849,82 €	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00 €	20.654,44 €	20.654,44 €
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.828.759,85 €	4.531.401,44 €	-297.358,41 €	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	49.059,13 €	46.477,70 €	-2.581,43 €	2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	44.401,26 €	43.391,56 €	-1.009,70 €	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	48.762,53 €	49.672,47 €	909,94 €
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	61.122,52 €	52.241,38 €	-8.881,14 €	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.721,79 €	43.679,64 €	-5.042,15 €	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3. Rückstellungen	75.986,14 €	67.377,09 €	-8.609,05 €
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.611,50 €	30.851,50 €	16.240,00 €	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	54.893,00 €	54.142,00 €	-751,00 €
1.3 Finanzanlagen	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	3.2 Steuerrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.4 Sonstige Rückstellungen	21.093,14 €	13.235,09 €	-7.858,05 €
1.3.3 Beteiligungen	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	4. Verbindlichkeiten	1.882.821,48 €	1.197.048,28 €	-685.773,20 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.140.130,48 €	1.083.985,92 €	-56.144,56 €
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.140.130,48 €	1.083.985,92 €	-56.144,56 €
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Umlaufvermögen	224.605,53 €	172.538,96 €	-52.066,57 €	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1 Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.837,91 €	75.280,94 €	49.443,03 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	224.605,53 €	172.538,96 €	-52.066,57 €	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	716.401,64 €	35.543,29 €	-680.858,35 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	160.188,28 €	120.611,19 €	-39.577,09 €	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	350,45 €	2.238,13 €	1.887,68 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.586,10 €	32.915,60 €	5.329,50 €	5. Rechnungsabgrenzungsposten	101,00 €	0,00 €	-101,00 €
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öff. R.	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	36.814,15 €	18.986,67 €	-17.827,48 €				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	17,00 €	25,50 €	8,50 €				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.3.1 An Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.3.2 So Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4.1 Disagio	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Bilanzsumme Aktiva	8.467.479,02 €	8.099.123,27 €	-368.355,75 €	Bilanzsumme Passiva	8.467.479,02 €	8.099.123,27 €	-368.355,75 €

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Übersichten gemäß den Mustern zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und fehlbeträge (Muster 27)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Übersicht über die Entwicklung der liquiden Mittel

Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO) der OG Brauneberg (gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	317.976,76
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	151.603,88
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	1.366.226,37
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	25.205,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2025	22.200,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	553.700,00
7	Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)	Nr. 1-6	2.436.912,32
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	211.500,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	230.400,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	263.100,00
11	Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)	Nr. 7-10	3.141.912,32

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. Nr.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge OG Brauneberg (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	abzüglich planmäßige Tilgung	abzüglich Mindestrück- führungsbetrag gemäß Tilgungsplan	vorzutragende Beträge
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	437.347,52	57.877,90	0,00	379.469,62
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	752.323,11	59.688,38	0,00	692.634,73
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	863.474,52	61.579,54	0,00	801.894,98
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	53.122,66	63.555,21	0,00	-10.432,55
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	20.200,00	63.800,00	0,00	-43.600,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	646.800,00	64.900,00	0,00	581.900,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		2.773.267,81	371.401,03	0,00	2.401.866,78
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr	2027	301.300,00	535.000,00	0,00	-233.700,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr	2028	307.000,00	749.500,00	0,00	-442.500,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr	2029	338.300,00	168.400,00	0,00	169.900,00
11	Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)		3.719.867,81	1.824.301,03	0,00	1.895.566,78

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) OG Brauneberg Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
	Eigenkapital zum 01.01.2022			3.372.911,16
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	1.366.226,37	4.739.137,72
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	25.205,31	4.764.343,03
3	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	22.200,00	4.786.543,03
4	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	553.700,00	5.340.243,03
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	211.500,00	5.551.743,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	230.400,00	5.782.143,03
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	263.100,00	6.045.243,03

Ifd. Nr.	Übersicht über die liquiden Mittel OG Brauneberg (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
	Stand zum 31.12.2020			-16.394,42
1	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	355.695,19	339.300,77
2	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	502.681,82	841.982,59
3	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	539.526,03	1.381.508,62
4	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-904.293,65	482.823,55
5	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-276.698,25	206.125,30
6	Haushaltsplanung	2026	-206.100,00	25,30
7	Haushaltsplanung	2027	0,00	25,30
8	Haushaltsplanung	2028	0,00	25,30
9	Haushaltsplanung	2029	612.400,00	612.425,30

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Übersichten:

Haushaltsansätze und Finanzplanung

Berechnung der Freien Finanzspitze

Saldenübersicht Ergebnishaushalt je Einwohner

Übersicht Innere Verrechnungen Bauhof

Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen

Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024/2025/2026

Gesamtzusammenstellung Haushaltsplan 2026 der OG Brauneberg

Ergebnishaushalt	Ergebnishaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Lfd. Erträge VW-Tätigkeit	Erträge	3.033.387,29 €	2.895.100,00 €	3.043.400,00 €	2.537.600,00 €	2.546.700,00 €	2.591.200,00 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	Erträge	21.040,00 €	15.100,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
	Summe	3.054.427,29 €	2.910.200,00 €	3.046.900,00 €	2.541.100,00 €	2.550.200,00 €	2.594.700,00 €
	Ergebnishaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Lfd. Aufwendungen VW-Tätigkeit	Aufwendungen	3.008.102,51 €	2.867.700,00 €	2.474.900,00 €	2.299.300,00 €	2.282.400,00 €	2.316.300,00 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	Aufwendungen	21.119,47 €	20.300,00 €	18.300,00 €	30.300,00 €	37.400,00 €	15.300,00 €
	Summe	3.029.221,98 €	2.888.000,00 €	2.493.200,00 €	2.329.600,00 €	2.319.800,00 €	2.331.600,00 €
Ordentliches Ergebnis		25.205,31 €	22.200,00 €	553.700,00 €	211.500,00 €	230.400,00 €	263.100,00 €
Außerordentliches Ergebnis		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	Saldo	25.205,31 €	22.200,00 €	553.700,00 €	211.500,00 €	230.400,00 €	263.100,00 €
Finanzhaushalt	Finanzhaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen	2.567.224,57 €	2.534.800,00 €	2.797.700,00 €	2.301.900,00 €	2.351.800,00 €	2.396.800,00 €
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	Einzahlungen	27.530,33 €	15.100,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
	Summe	2.594.754,90 €	2.549.900,00 €	2.801.200,00 €	2.305.400,00 €	2.355.300,00 €	2.400.300,00 €
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen	2.520.512,77 €	2.509.400,00 €	2.136.100,00 €	1.973.800,00 €	2.010.900,00 €	2.046.700,00 €
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	Auszahlungen	21.119,47 €	20.300,00 €	18.300,00 €	30.300,00 €	37.400,00 €	15.300,00 €
	Summe	2.541.632,24 €	2.529.700,00 €	2.154.400,00 €	2.004.100,00 €	2.048.300,00 €	2.062.000,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- Auszahlungen	Saldo	53.122,66 €	20.200,00 €	646.800,00 €	301.300,00 €	307.000,00 €	338.300,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Saldo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen	21.634,00 €	490.700,00 €	204.500,00 €	468.800,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen	915.495,10 €	614.300,00 €	1.461.300,00 €	1.012.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Saldo Investitionstätigkeit	Saldo	-893.861,10 €	-123.600,00 €	-1.256.800,00 €	-543.700,00 €	442.500,00 €	442.500,00 €
Aufnahme von Investitionskrediten	Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	468.800,00 €	777.400,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung von Investitionskrediten	Auszahlungen	63.555,21 €	63.800,00 €	64.900,00 €	535.000,00 €	749.500,00 €	168.400,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	Saldo	-63.555,21 €	-63.800,00 €	403.900,00 €	242.400,00 €	-749.500,00 €	-168.400,00 €
Veränderung Forderungen gg. VG Bernkastel-Kues	Saldo	-904.293,65 €	-167.200,00 €	-206.100,00 €	0,00 €	0,00 €	612.400,00 €

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

	lfd. · Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres			
			2024	2025	2026	2027	2028	2029			
			in € ²								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>						
			53.123	20.200	646.800	301.300	307.000	338.300			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	63.555	63.800	64.900	66.200	69.100	71.400			
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0			
	4	Zwischensumme	-10.433	-43.600	581.900	235.100	237.900	266.900			
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	468.800	680.400	97.000			
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	-10.433	-43.600	581.900	-233.700	-442.500	169.900			
		<table><tr><td>Endfällige Kredite</td></tr><tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr><tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr><tr><td>...</td></tr></table>	Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...		<table><tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td></tr><tr><td>Jahr 2025</td><td>0</td></tr></table>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	Jahr 2025	0
Endfällige Kredite											
Jahr ... - Betrag ... €											
Jahr ... - Betrag ... €											
...											
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³											
Jahr 2025	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.

Übersicht Ergebnishaushalt 2026 gemäß den Teilhaushalten der OG Brauneberg									
				Ergebnishaushalt			Ergebnishaushalt Summe je EW per 30.06.25 = 1167		
Produkt	TH	RB	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
111101	10	1	Verwaltungssteuerung	2.600	28.700	-26.100	2,23	24,59	-22,36
111301	10	4	Öffentlichkeitsarbeit	0	1.700	-1.700	0,00	1,46	-1,46
111401	10	1	Gremien (Ehrenamt)	100	4.200	-4.100	0,09	3,60	-3,51
114301	10	1	Bauhof OG Brauneberg	203.200	203.200	0	174,12	174,12	0,00
114601	10	1	Versicherungen	0	3.700	-3.700	0,00	3,17	-3,17
121201	10	1	Kommunalwahlen	0	2.700	-2.700	0,00	2,31	-2,31
281101	10	3	Heimat- und sonstige Kulturpflege	700	20.300	-19.600	0,60	17,40	-16,80
Saldo	TH 10		Zentrale Verwaltung	206.600	264.500	-57.900	177,04	226,65	-49,61
531101	20	1	Kommunale Elektrizitätsversorgung	36.300	100	36.200	31,11	0,09	31,02
553101	20	1	Friedhöfe Brauneberg	15.600	30.300	-14.700	13,37	25,96	-12,59
553401	20	1	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	600	1.300	-700	0,51	1,11	-0,60
555101	20	1	Forstwirtschaft	130.200	115.300	14.900	111,57	98,80	12,77
573111	20	2	Festplatz Brauneberg	2.900	3.800	-900	2,49	3,26	-0,77
573121	20	2	Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei	4.300	36.800	-32.500	3,68	31,53	-27,85
Saldo	TH 20		Öffentliche Einrichtungen	189.900	187.600	2.300	162,73	160,75	1,98
114211	50	2	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0	100	-100	0,00	0,09	-0,09
114231	50	2	Sonstige Grundstücke	181.500	73.200	108.300	155,53	62,72	92,81
511101	50	1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0	25.000	-25.000	0,00	21,42	-21,42
511321	50	2	Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg	0	0	0	0,00	0,00	0,00
523011	50	2	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	700	13.000	-12.300	0,60	11,14	-10,54
541101	50	1	Gemeindestraßen OG Brauneberg	111.900	255.000	-143.100	95,89	218,51	-122,62
555911	50	1	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftsweg	358.600	372.300	-13.700	307,28	319,02	-11,74
Saldo	TH 50		Liegenschaften, Infrastruktur	652.700	738.600	-85.900	559,30	632,90	-73,60

Übersicht Ergebnishaushalt 2026 gemäß den Teilhaushalten der OG Brauneberg									
				Ergebnishaushalt			Ergebnishaushalt Summe je EW per 30.06.25 = 1167		
Produkt	TH	RB	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
365501	60	1	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger	0	76.400	-76.400	0,00	65,47	-65,47
366131	60	2	Kinderspielplätze Brauneberg	300	11.400	-11.100	0,26	9,77	-9,51
424131	60	2	Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)	0	3.400	-3.400	0,00	2,91	-2,91
Saldo	TH 60		Jugend, Sportstätten, Soziales	300	91.200	-90.900	0,26	78,15	-77,89
551111	80	2	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	1.600	66.400	-64.800	1,37	56,90	-55,53
551121	80	2	Brunnenanlagen OG Brauneberg	100	1.200	-1.100	0,09	1,03	-0,94
551221	80	2	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	100	9.400	-9.300	0,09	8,05	-7,96
575211	80	2	Tourist-Information OG Brauneberg	125.300	177.000	-51.700	107,37	151,67	-44,30
575221	80	2	Weinfest der OG Brauneberg	43.100	49.000	-5.900	36,93	41,99	-5,06
575222	80	2	Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	75.500	53.300	22.200	64,70	45,67	19,03
575223	80	2	Wetterstation Brauneberg	0	2.800	-2.800	0,00	2,40	-2,40
575224	80	2	Bootsanleger OG Brauneberg	100	3.700	-3.600	0,09	3,17	-3,08
575225	80	2	Kulturweg Grafschaft Veldenz	0	800	-800	0,00	0,69	-0,69
Saldo	TH 80		Förderung Tourismus, Wirtschaft	245.800	363.600	-117.800	210,64	311,57	-100,93
611001	90	1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.936.500	1.017.900	918.600	1.659,38	872,24	787,14
612001	90	1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.500	18.200	-14.700	3,00	15,60	-12,60
Saldo	TH 90		Zentrale Finanzleistungen	1.940.000	1.036.100	903.900	1.662,38	887,84	774,54
			Saldo insgesamt:	3.235.300	2.681.600	553.700	2.772,35	2.297,86	474,49

Übersicht Innere Verrechnungen Bauhof OG Brauneberg für die Jahre 2017 bis 2026

Produkt	Bezeichnung	Rech-Erg 2017	Rech-Erg 2018	Rech-Erg 2019	Rech-Erg 2020	Rech-Erg 2021	Rech-Erg 2022	Rech-Erg 2023	Rech-Erg 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
114301	Erträge Bauhof (Ohne Innere Verrechnung)	16.698,99	11.399,10	10.120,68	9.942,21	10.707,68	9.620,53	10.061,67	12.569,09	13.100,00	14.800,00
114301	Aufwendungen Bauhof	125.638,58	133.893,74	126.311,33	128.536,95	134.252,48	174.969,24	163.397,20	167.452,84	178.600,00	203.200,00
114301	Saldo ungedeckt	108.939,59	122.494,64	116.190,65	118.594,74	123.544,80	165.348,71	153.335,53	154.883,75	165.500,00	188.400,00
111101	Verwaltungssteuerung	0,00	0,00	95,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
114231	Sonstige Grundstücke	845,13	492,61	0,00	5.804,15	4.425,75	8.091,39	7.750,62	7.606,83	5.100,00	6.200,00
121201	Kommunalwahlen	177,67	0,00	106,33	0,00	280,62	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	3.820,28	5.183,02	5.118,98	6.167,64	13.835,44	13.194,42	7.836,86	6.817,03	7.000,00	8.000,00
365501	Förderung KITA's anderer Träger	0,00	40,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,11	200,00	200,00
366131	Kinderspielplätze Brauneberg	5.051,55	2.584,84	8.663,15	6.290,92	3.084,51	10.708,14	3.923,80	4.589,32	6.400,00	7.200,00
424131	Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)	1.322,69	946,87	1.511,83	621,44	435,20	1.786,00	1.644,45	580,27	1.900,00	2.000,00
523011	Denkmalschutz und -pflege Gebäude	324,71	562,99	498,37	92,52	192,42	287,98	107,51	0,00	2.000,00	2.100,00
541101	Gemeindestraßen OG Brauneberg	15.760,24	21.159,36	15.038,56	15.106,88	20.081,41	23.973,05	22.463,67	18.158,79	26.600,00	28.400,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	30.771,56	34.118,10	30.551,07	37.836,16	23.757,10	34.202,68	32.552,01	41.810,78	42.800,00	48.900,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	7.696,43	3.413,52	1.740,68	1.019,85	2.905,77	7.029,14	4.216,29	4.948,34	7.600,00	8.500,00
553101	Friedhöfe Brauneberg	6.887,15	10.446,78	8.367,97	14.980,04	8.116,98	10.636,97	11.588,07	16.139,43	12.300,00	14.500,00
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	681,51	634,48	461,68	632,25	405,52	843,22	706,79	782,62	900,00	1.000,00
555101	Forstwirtschaft	1.432,97	1.386,35	139,55	0,00	96,22	260,59	563,21	159,11	1.300,00	1.400,00
555911	Unterhaltung Wirtschaftswege	8.808,29	17.505,36	12.635,36	15.411,26	21.834,53	15.510,08	21.175,64	21.365,15	16.900,00	19.900,00
573111	Festplatz Brauneberg	1.394,06	1.118,94	1.324,48	899,39	925,54	1.991,32	1.714,20	2.587,20	1.900,00	2.300,00
573121	Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei	5.162,07	4.669,40	4.845,71	4.156,93	4.275,18	6.037,70	4.535,83	5.601,27	6.400,00	7.200,00
575211	Tourist-Information OG Brauneberg	3.843,49	4.683,77	5.538,34	4.424,30	5.217,79	7.069,85	5.249,26	5.431,05	5.500,00	6.300,00
575221	Weinfest der OG Brauneberg	9.104,35	9.855,36	10.788,43	0,00	0,00	7.623,00	7.037,16	7.956,40	9.000,00	10.200,00
575222	Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	5.855,44	3.692,87	8.201,86	5.142,80	8.883,17	15.475,46	20.207,09	9.759,00	10.600,00	12.200,00
575224	Bootsanleger OG Brauneberg	0,00	0,00	563,17	8,21	4.791,65	627,72	63,07	432,05	700,00	1.500,00
	Insgesamt:	108.939,59	122.494,64	116.190,65	118.594,74	123.544,80	165.348,71	153.335,53	154.883,75	165.500,00	188.400,00

OG Brauneberg Haushaltsplan 2026 Erträge und Aufwendungen aus Abschreibungen							
A) Erträge aus Sonderposten							
Produkt	Bezeichnung	RE-Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
114301	Bauhof OG Brauneberg	1.233,33	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	403,57	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
366131	Kinderspielplätze OG Brauneberg	160,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	617,74	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
541101	Gemeindestraßen OG Brauneberg	120.556,85	120.400,00	110.200,00	110.200,00	98.000,00	98.000,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	1.306,59	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	95.968,81	96.000,00	96.000,00	85.400,00	56.300,00	55.300,00
575211	Tourist-Information OG Brauneberg	7.265,17	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
Summe A	Erträge Sonderposten insgesamt:	227.512,06	227.800,00	217.600,00	207.000,00	165.700,00	164.700,00
B) Aufwendungen für Abschreibungen							
Produkt	Bezeichnung	RE-Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
111101	Verwaltungssteuerung	218,94	300,00	300,00	300,00	200,00	200,00
114301	Bauhof OG Brauneberg	13.912,81	14.100,00	13.200,00	10.400,00	9.300,00	8.300,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.784,26	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger	128,83	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
366131	Kinderspielplätze Brauneberg	1.611,54	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.200,00	1.100,00
424131	Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg	485,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	3.624,17	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
541101	Gemeindestraßen OG Brauneberg	181.970,60	180.400,00	158.200,00	158.200,00	139.300,00	139.300,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	3.346,65	3.400,00	3.200,00	3.200,00	3.100,00	3.100,00
551121	Brunnenanlagen OG Brauneberg	451,17	600,00	600,00	300,00	300,00	300,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	1.942,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553101	Friedhöfe Brauneberg	856,04	1.000,00	1.000,00	900,00	800,00	800,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	96.708,15	96.900,00	96.900,00	86.300,00	57.200,00	56.200,00
573111	Festplatz Brauneberg	454,43	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
573121	Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei	1.488,01	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
575211	Tourist-Information OG Brauneberg	23.785,87	21.300,00	21.000,00	20.900,00	15.900,00	15.600,00
575222	Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	2.166,68	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
575225	Kulturweg Grafschaft Velden	409,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Summe B	Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:	339.345,25	332.800,00	309.200,00	295.300,00	240.800,00	238.400,00
Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto		111.833,19	105.000,00	91.600,00	88.300,00	75.100,00	73.700,00

Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg

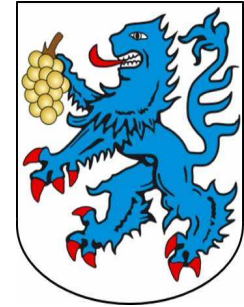
Erträge	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026	Aufwendungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.702,98	1.690.800	1.610.900	-79.900	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115,04	244.100	283.600	39.500
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	304.461,07	400.000	709.800	309.800	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446,33	632.500	551.300	-81.200
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	Abschreibungen	339.345,25	332.800	309.200	-23.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068,15	224.700	254.200	29.500	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	1.540.023,88	1.445.000	1.138.100	-306.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293,15	389.400	385.100	-4.300	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150,00	14.000	13.000	-1.000	Sonstige laufende Aufwendungen	293.172,01	213.300	192.700	-20.600
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	386.711,94	176.200	70.400	-105.800	-----				0
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.040,00	15.100	3.500	-11.600	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	21.119,47	20.300	18.300	-2.000
Gesamt-Erträge:	3.054.427,29	2.910.200	3.046.900	136.700	Gesamt-Aufwendungen:	3.029.221,98	2.888.000	2.493.200	-394.800
					Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	25.205,31	22.200	553.700	531.500

Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Brauneberg

Einzahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026	Auszahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/ Weniger 2025 zu 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199,19	1.690.800	1.610.900	-79.900	Personal- und Versorgungsauszahlungen	217.667,15	218.600	254.000	35.400
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	58.661,60	172.200	492.200	320.000	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.107,67	632.500	551.300	-81.200
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	nicht besetzt	0,00	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.768,61	224.700	254.200	29.500	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.503.998,76	1.445.000	1.138.100	-306.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.128,86	389.400	385.100	-4.300	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.210,42	14.000	13.000	-1.000	Sonstige laufende Aufwendungen	169.739,19	213.300	192.700	-20.600
Sonstige laufende Einzahlungen	61.255,89	43.700	42.300	-1.400	-----	0,00	0	0	0
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	27.530,33	15.100	3.500	-11.600	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	21.119,47	20.300	18.300	-2.000
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.594.754,90	2.549.900	2.801.200	-251.300	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	2.541.632,24	2.529.700	2.154.400	-375.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.634,00	490.700	204.500	-286.200	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.495,10	614.300	1.461.300	847.000
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	0	468.800	468.800	Tilgung von Investitionskrediten	63.555,21	63.800	64.900	1.100
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	2.616.388,90	3.040.600	3.474.500	-68.700	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	472.800
Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	904.293,65	167.200	206.100	38.900	Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	0,00	0	0	0
Gesamt-Einzahlungen:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	-29.800	Gesamt-Auszahlungen:	3.520.682,55	3.207.800	3.680.600	472.800
					Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	626.600
					Saldo Investitionstätigkeit	-893.861	-123.600	-1.256.800	-1.133.200
					Saldo Investitionskredite	-63.555	-63.800	403.900	467.700
					Saldo Finanzierungstätigkeit	904.294	167.200	206.100	38.900
					Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0	0	0	0

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



**Stellenplan
und
Personalausgaben**

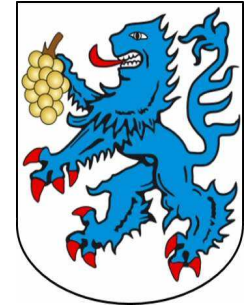
Stellenplan HH.-Jahr 2026								
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte			Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (z. B. ku, kw) und Erläuterungen (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)	
					Soll Haushaltsjahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
							Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)
OG Brauneberg							Haushaltsjahr 2026	
1			2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung								
Teilhaushalt 10 Zentrale Verwaltung								
	Bauhof							
	Tariflich Beschäftigter		EG 05		1,00	1,00	1,00	
	Tariflich Beschäftigter		EG 05		1,00	0,62	0,62	
	Tariflich Beschäftigter		EG 02		0,29	0,29	0,29	
	Tariflich Beschäftigter		EG 02		0,29	0,00	0,00	
Summe Beamte Teilhaushalt 10					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10					2,58	1,91	1,91	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10					2,58	1,91	1,91	
Teilhaushalt 80 Förderung, Tourismus und Wirtschaft								
	Fremdenverkehr							
	Tariflich Beschäftigte		EG 07		0,59	0,59	0,59	derzeit besetzt in EG 06, Stellenbeschreibung folgt
	Tariflich Beschäftigte		EG 03		0,38	0,38	0,38	
	Tariflich Beschäftigte		EG 02		0,13	0,13	0,13	
	Wohnmobilstellplatz							
	Tariflich Beschäftigte		EG 01		0,10	0,10	0,10	
Summe Beamte Teilhaushalt 80					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80					1,20	1,20	1,20	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80					1,20	1,20	1,20	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung					3,78	3,11	3,11	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung					3,78	3,11	3,11	
B. Sondervermögen								
Summe Beamte Sondervermögen					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen					0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen					0,00	0,00	0,00	
C. Zusammenfassung								
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen					0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen					3,78	3,11	3,11	
SUMME					3,78	3,11	3,11	

Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Brauneberg

Produkt Nr.	Bezeichnung Produkt	Aufwendungen für Ehrenamt 501001	Vergütung Arbeitnehmer 502200	Zusatzversorgung Arbeitnehmer 503200	Sozialversicherung Arbeitnehmer 504200	Personalnebenausgaben 506001	Personalnebenausgaben 506290	Ehrensoldrückstellung Aktive 507910	Urlaubs- etc. Rückstellungen Arbeitnehmer 508200	Ehrensoldrückstellung Inaktive 517910	Personalausgaben 2026 Insgesamt SK 50....	Personalausgaben 2025 SK 50....	Mehr/Weniger SK 50....
111101	Verwaltungssteuerung	22.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.100,00 €	27.600,00 €	-2.500,00 €
111401	Gremien (Ehrenamt)	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	2.500,00 €	500,00 €
114301	Bauhof OG Brauneberg	0,00 €	119.200,00 €	8.000,00 €	22.100,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	10.900,00 €	0,00 €	160.500,00 €	122.900,00 €	37.600,00 €
555101	Forstwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
573121	Bürgerhäuser	0,00 €	7.400,00 €	600,00 €	2.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.700,00 €	0,00 €	12.800,00 €	10.800,00 €	2.000,00 €
575211	Tourist-Information	0,00 €	49.400,00 €	3.900,00 €	10.300,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	9.100,00 €	0,00 €	73.100,00 €	73.200,00 €	-100,00 €
575222	Wohnmobilplatz Brauneberg	0,00 €	3.900,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €	3.900,00 €	0,00 €	9.100,00 €	7.100,00 €	2.000,00 €
	Insgesamt Ansatz 2026	25.100,00 €	179.900,00 €	12.500,00 €	35.500,00 €	700,00 €	300,00 €	3.000,00 €	26.600,00 €	0,00 €	283.600,00 €	244.100,00 €	39.500,00 €
	Insgesamt Ansatz 2025	25.100,00 €	148.000,00 €	10.900,00 €	30.700,00 €	700,00 €	200,00 €	3.000,00 €	23.500,00 €	2.000,00 €	244.100,00 €		
	Mehr/Weniger	0,00 €	31.900,00 €	1.600,00 €	4.800,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	3.100,00 €	-2.000,00 €	39.500,00 €		

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Produkt		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	2.600	28.700	- 26.100	1.100	27.400	- 26.300
1113	Öffentlichkeitsarbeit	0	1.700	- 1.700	0	1.700	- 1.700
1114	Gremien	100	4.200	- 4.100	100	4.200	- 4.100
1142	Liegenschaften	181.500	73.300	108.200	181.500	83.300	98.200
1143	Bauhof	203.200	203.200	0	191.000	219.100	- 28.100
1146	Versicherungen	0	3.700	- 3.700	0	3.700	- 3.700
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	0	2.700	- 2.700	0	2.700	- 2.700
2811	Förderung von Einrichtungen	700	20.300	- 19.600	200	15.500	- 15.300
3655	Förderung anderer Träger	0	76.400	- 76.400	0	165.200	- 165.200
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	300	11.400	- 11.100	100	10.100	- 10.000
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	0	3.400	- 3.400	0	2.400	- 2.400
5111	Raumordnung, Landesplanung	0	25.000	- 25.000	0	25.000	- 25.000
5230	Denkmalschutz und -pflege	700	13.000	- 12.300	0	10.300	- 10.300
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	36.300	100	36.200	36.300	100	36.200
5411	Gemeindestraßen	111.900	255.000	- 143.100	101.400	1.123.600	- 1.022.200
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1.700	67.600	- 65.900	300	63.800	- 63.500
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	100	9.400	- 9.300	100	9.400	- 9.300
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	15.600	30.300	- 14.700	15.600	29.300	- 13.700
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate	600	1.300	- 700	600	1.300	- 700
5551	Kommunale Forstwirtschaft	130.200	115.300	14.900	130.200	115.300	14.900
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	358.600	372.300	- 13.700	262.600	275.400	- 12.800
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	7.200	40.600	- 33.400	4.500	185.900	- 181.400
5752	Kommunale Tourismusförderung	244.000	286.600	- 42.600	328.500	393.300	- 64.800
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.936.500	1.017.900	918.600	1.936.500	1.017.900	918.600
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.500	18.200	- 14.700	3.500	18.200	- 14.700
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	0	0	0	674.900	64.900	610.000

Haushaltsquerschnitt

Produkt		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
Summe:		3.235.300	2.681.600	553.700	3.869.000	3.869.000	0

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



**Übersicht über die Ein- und Auszahlungen für
Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
Ergebnis 2024 und 2025 und Ansätze 2026 bis 2029**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung							
: 111101 Verwaltungssteuerung							
Maßnahme: 105 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gemeindebüro							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 11.000

Erläuterungen: 111101-096000-105-785710: Für die Neuanschaffung diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schränke u.a.) für das Büro im Gemeinde- und Touristikzentrum werden Haushaltsmittel in Höhe von 2.000 € bereitgestellt

: 114301 Bauhof OG Brauneberg							
Maßnahme: 500 Anschaffung Ausstattung gemeindlicher Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	0	0	0	0	3.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000	40.000	2.000	2.000	2.000	0	90.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.000	- 40.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 87.000

Erläuterungen: 114301-096000-500-785600: Folgende investive Anschaffungen sind im Jahre 2026 vorgesehen:

Anschaffung einer Reinigungsbürste als Anbaugerät für den Traktor (Beseitigung Schlamm und sonstiger Unrat nach einem Hochwasser) zum Preis von 5.000 €.

Als Ersatz (Traktor) für den Aufsitzmäher KIOTI ist mit Kosten von 25.000 zu rechnen. Der vorhandene Kioti aus dem Jahre 2017 ist zu reparaturanfällig.

114301-096000-500-785710: Für die Anschaffung weiterer Gerätschaften für den gemeindlichen Bauhof ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 2.000 € veranschlagt.
(Neuanschaffung Freischneider etc.)

Eine Arbeitsbühne zum Aufbau an den gemeindlichen Schlepper. Diese TÜV geprüfte Bühne ist zum Anschaffungspreis von 8.000 € dringend geboten, da der vorhandene Arbeitskorb aus Sicherheitsgründen nicht weiter genutzt werden darf. Bei einer Neuanschaffung sind die Vorgaben der Unfallkasse zu beachten.

Summe Einzahlungen 10 Zentrale Verwaltung:	3.000	0	0	0	0	0	3.000
Summe Auszahlungen 10 Zentrale Verwaltung:	47.000	42.000	4.000	4.000	4.000	0	101.000
Saldo Gesamt 10 Zentrale Verwaltung:	- 44.000	- 42.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	0	- 98.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Öffentliche Einrichtungen							
: 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei							
Maßnahme: 8703 Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.000	150.000	1.005.000	0	0	0	1.269.000
Verpflichtungsermächtigungen			1.005.000	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 114.000	- 150.000	- 1.005.000	0	0	0	- 1.269.000

Erläuterungen: 573121-096000-8703-785230: Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Sanierung des Bürgerhauses in der Dusemonderstraße 50. Es ist u.a. vorgesehen, dass Bürgerhaus barrierefrei zu gestalten. Zum jetzigen Zeitpunkt ist allerdings festzuhalten, dass eine Sanierung des vorhandenen Gebäudes nach den Richtlinien des Landes nicht mehr gefördert wird. Für die Planung und den Antrag auf Baugenehmigung, sowie erste Bauausgaben sind Haushaltsmittel von 150.000 € für das Jahr 2026 erforderlich.

Für das Jahr 2027 wird mit Kosten für die endgültige Fertigstellung in Höhe von 1.005.000 € gerechnet.

Summe Einzahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:	114.000	150.000	1.005.000	0	0	0	1.269.000
Saldo Gesamt 20 Öffentliche Einrichtungen:	- 114.000	- 150.000	- 1.005.000	0	0	0	- 1.269.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften							
: 114231 Sonstige Grundstücke							
Maßnahme: 401 An- und Verkauf vom sonstigen Grundvermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000	- 10.000	0	0	0	0	- 25.000

Erläuterungen: 114231-096000-401-785100: Seit Jahren versucht die Ortsgemeinde Brauneberg Grundstücke im Außenbereich zu erwerben. Diese Grundstücke werden u.a. für die dringende Ausweisung als Ausgleichsflächen benötigt. Hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

: 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg							
Maßnahme: 6012 Erschließung ehemalige Bahntrasse (1. BA)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.400	22.700	0	0	0	0	68.100
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.600	25.300	0	0	0	0	75.900
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.200	- 2.600	0	0	0	0	- 7.800

Erläuterungen: 541101-096000-6012-785330: Mit dem 1. Bauabschnitt wurde im Jahre 2018 begonnen. In den Jahren 2020/2021 sollten weitere Straßenlampen im Burgfriedenspfad installiert werden. Dies konnte seitens der Fa. Westnetz aber nicht mehr durchgeführt werden. Insgesamt sind hierfür erneut Haushaltsmittel in Höhe von 25.300 € veranschlagt. An Einmalbeiträgen werden nach Mitteilung der Beitragsabteilung nach Fertigstellung der Maßnahme noch rd. rd. 22.700 € erwartet.

: 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg							
Maßnahme: 6013 Erschließung Neubaugebiet Grummweg Brauneberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.000	77.000	468.800	450.000	450.000	0	1.895.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	375.000	1.001.500	0	0	0	0	1.376.500
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.400.000	0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	- 924.500	468.800	450.000	450.000	0	519.300

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Erläuterungen: 541101-096000-6013-785330: Die Erschließung des Neubaugebietes „Grummweg“, ist für das Jahr 2026 mit einem Betrag in Höhe von 1.001.500 € vorgesehen. Der Bebauungsplan erlangte Ende Februar 2025 Rechtskraft. Das Plangebiet umfasst ca. 22 Baugrundstücke. Die Erschließungskosten für den Straßenbau wurden vorläufig auf insgesamt rd. 614.000 € geschätzt. Die Vermessungskosten belaufen sich auf rd. = 45.000 €. An Beiträgen sind an die VG-Werke Wasser und Abwasser für die SW- und NW-Beseitigung und den Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung rd. 268.000 € zu zahlen. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung insgesamt (ohne landespflegerische Maßnahmen) somit auf insgesamt 1.001.500 €. Der Kostenanteil VG-Werke für Straßenentwässerung beläuft sich auf rd. 77.000 €. Die Erschließungskosten werden durch den Verkauf der Baugrundstücke gedeckt. Die Frage, in welchem Zeitraum der Verkauf aller Grundstücke realisiert werden kann, lässt sich heute ebenfalls noch nicht beantworten. An voraussichtlichen Grundstückserlösen sind erst ab Jahre 2027 rd. 468.000 € und für die Jahre 2028 und 2029 jeweils 450.000 € veranschlagt.							
Summe Einzahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	495.400	99.700	468.800	450.000	450.000	0	1.963.900
Summe Auszahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	440.600	1.036.800	0	0	0	0	1.477.400
Saldo Gesamt 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	54.800	- 937.100	468.800	450.000	450.000	0	486.500

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Jugend, Sportstätten und Soziales							
: 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger							
Maßnahme: 4401 Zuschuß für Umbau Kindertagesstätte Wintrich							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	339.000	89.000	0	0	0	0	428.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 339.000	- 89.000	0	0	0	0	- 428.000

Erläuterungen: 365501-096000-4401-781430: Die Ortsgemeinde Wintrich hat im Jahre 2022 mit der Sanierung und Erweiterung der Kindertagesstätte begonnen. Als erster Anteil für die Kinder aus der OG Brauneberg an dieser kostenintensiven Maßnahme wurde im Jahre 2022 = 201.000 €, im Jahre 2023 = 142.000 € und im Jahre 2024 = 300.000 € ausgezahlt.

Gemäß Mitteilung des Fachbereiches der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues ist für das Jahr 2026 noch ein Betrag in Höhe von 89.000 € als Kostenanteil zu übernehmen.

Somit beträgt der Gesamtanteil der Ortsgemeinde Brauneberg an dieser Maßnahme rd. 732.000 €.

Summe Einzahlungen 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:	339.000	89.000	0	0	0	0	428.000
Saldo Gesamt 60 Jugend, Sportstätten und Soziales:	- 339.000	- 89.000	0	0	0	0	- 428.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Förderung Tourismus und Wirtschaft							
: 575211 Tourist-Information OG Brauneberg							
Maßnahme: 9300 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0	20.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500	0	- 20.500

Erläuterungen: 575211-096000-9300-785710: Für die Anschaffung von Gerätschaften für das gemeindlichen Touristikbüro ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 3.500 € veranschlagt. (Neuanschaffung Leihräder etc.)

: 575211 Tourist-Information OG Brauneberg							
Maßnahme: 9301 Neugestaltung Freiflächen im Bereich Gemeinde-/Touristikzentrum Brauneberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500	25.000	0	0	0	0	37.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.500	- 25.000	0	0	0	0	- 37.500

Erläuterungen: 575211-096000-9301-785230: Für die Neugestaltung im Umfeld des Touristik- und Gemeindezentrums, Moselweinstraße 101 in Brauneberg sind für die Erstellung einer Planungskonzeption Haushaltsmittel, aufgrund eines vorliegenden Angebotes, in Höhe von 25.000 € vorgesehen.
Es ist die Gestaltung eines Dorf- und Festplatzes an der Nussbaumallee als neuer Treffpunkt für die Dorfgemeinschaft und zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität für Gäste und Einheimische vorgesehen.
So ist auch die Installation eines dauerhaften Weinpavillons vorgesehen.
Weiterhin sind eine Flächensanierung, Bodenmodellierung, Belagsgestaltung, Begrünung sowie die Anbringung von Sitzgruppen angedacht.
Auch sind den Aspekten einer modernen Ver- und Entsorgung Rechnung zu tragen.

: 575211 Tourist-Information OG Brauneberg							
Maßnahme: 9307 Anschaffung Weinausschankwagen Brauneberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	104.800	0	0	0	0	104.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.000	0	0	0	0	115.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 10.200	0	0	0	0	- 10.200

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Erläuterungen: 575211-233100-9307-681401: Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Anschaffung eines mobilen Weinausschankwagens. Die Kosten belaufen sich auf rd. 115.000 €. Hierfür wurde ein Förderantrag aus dem Leader-Programm gestellt. Bei einer Förderquote von 65 % wäre mit einem Zuschuss in Höhe von 74.700 Euro zu rechnen. Weiterhin hat sich der Heimatverein Brauneberg bereiterklärt, hierzu einen Festbetrag in Höhe von 30.000 € zu zahlen. Dieser Weinstand kann an den Festivitäten, wie z.B. am Weinfest und dem Straßenfest in Brauneberg sowie am Weinfest der Mittelmosel in Bernkastel-Kues genutzt werden. Darüber hinaus soll er an die heimischen Winzer in den Monaten von Mai bis Oktober als Weinausschankwagen in der Nussbaumallee gegen eine entsprechende Gebühr vermietet werden.							

Summe Einzahlungen 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:	0	104.800	0	0	0	0	104.800
Summe Auszahlungen 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:	19.000	143.500	3.500	3.500	3.500	0	173.000
Saldo Gesamt 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft:	- 19.000	- 38.700	- 3.500	- 3.500	- 3.500	0	- 68.200

Summe Einzahlungen Gesamt:	498.400	204.500	468.800	450.000	450.000	0	2.071.700
Summe Auszahlungen Gesamt:	959.600	1.461.300	1.012.500	7.500	7.500	0	3.448.400
Saldo Gesamt:	- 461.200	- 1.256.800	- 543.700	442.500	442.500	0	- 1.376.700

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt

(Deckungsvermerk siehe Rückseite)

Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO) / Zweckbindung (§ 15 GemHVO)

Deckungs- und Übertragungsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes, kraft Gesetzes, gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird (echte Deckung). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Nach Maßgabe des § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 15 Abs. 4 kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (unechte Deckung).

Hieraus folgend wird für das Haushaltsjahr 2026 folgende Festlegung getroffen:

- Innerhalb eines Teilhaushaltes gilt grundsätzlich:
 - a) Die Summe aller Mehrerträge / Mehreinzahlungen abzüglich der Summe aller Mindererträge / Mindereinzahlungen kann insgesamt zur Verstärkung der Aufwendungsansätze / Auszahlungsansätze herangezogen werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
 - b) Alle Aufwendungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
 - c) Ansätze für Aufwendungen bzw. für entsprechende Auszahlungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, werden teilhaushaltsübergreifend für Deckungsfähig erklärt, sofern ein sachlicher Zusammenhang (gleicher Haushaltsposten) besteht (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Insbesondere bilden die Ansätze für Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Bilanzielle Abschreibungen produkt- und/oder teilhaushaltsübergreifend jeweils eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit.
 - d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb der Teilhaushalte sowie der ausschussbezogenen Budgets werden jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Verpflichtungsermächtigungen (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
 - e) Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts herangezogen werden (§ 16 Abs. 4).

Ergebnishaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.703	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	304.461	400.000	709.800	243.800	203.200	203.000
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068	224.700	254.200	155.400	155.800	155.700
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293	389.400	385.100	388.400	391.700	395.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E7	Sonstige laufende Erträge	386.712	176.200	70.400	71.600	70.200	73.800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.033.387	2.895.100	3.043.400	2.537.600	2.546.700	2.591.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115	244.100	283.600	289.100	294.800	300.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446	632.500	551.300	279.200	284.200	288.100
E11	Abschreibungen	339.345	332.800	309.200	295.300	240.800	238.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.540.024	1.445.000	1.138.100	1.267.400	1.292.000	1.317.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	293.172	213.300	192.700	168.300	170.600	172.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.008.103	2.867.700	2.474.900	2.299.300	2.282.400	2.316.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.285	27.400	568.500	238.300	264.300	274.900
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.040	15.100	3.500	3.500	3.500	3.500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.119	20.300	18.300	30.300	37.400	15.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 79	- 5.200	- 14.800	- 26.800	- 33.900	- 11.800
E20	Ordentliches Ergebnis	25.205	22.200	553.700	211.500	230.400	263.100
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	25.205	22.200	553.700	211.500	230.400	263.100

Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	58.662	172.200	492.200	36.800	37.500	38.300
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.769	224.700	254.200	155.400	155.800	155.700
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.129	389.400	385.100	388.400	391.700	395.200
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.210	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	61.256	43.700	42.300	42.900	41.000	44.100
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.567.225	2.534.800	2.797.700	2.301.900	2.351.800	2.396.800
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	217.667	218.600	254.000	258.900	264.100	268.900
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.108	632.500	551.300	279.200	284.200	288.100
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.503.999	1.445.000	1.138.100	1.267.400	1.292.000	1.317.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	169.739	213.300	192.700	168.300	170.600	172.700
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.520.513	2.509.400	2.136.100	1.973.800	2.010.900	2.046.700
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.712	25.400	661.600	328.100	340.900	350.100
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.530	15.100	3.500	3.500	3.500	3.500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.119	20.300	18.300	30.300	37.400	15.300
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.411	- 5.200	- 14.800	- 26.800	- 33.900	- 11.800
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	301.300	307.000	338.300
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	301.300	307.000	338.300
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500	0	181.800	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	22.700	22.700	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.134	468.000	0	468.800	450.000	450.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.634	490.700	204.500	468.800	450.000	450.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	300.000	89.000	89.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	358.720	525.300	1.372.300	1.012.500	7.500	7.500
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	256.775	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.495	614.300	1.461.300	1.012.500	7.500	7.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 893.861	- 123.600	- 1.256.800	- 543.700	442.500	442.500
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 840.738</u>	<u>- 103.400</u>	<u>- 610.000</u>	<u>- 242.400</u>	<u>749.500</u>	<u>780.800</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	468.800	777.400	0	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	63.555	63.800	64.900	535.000	749.500	168.400
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 63.555	- 63.800	403.900	242.400	- 749.500	- 168.400
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	612.400
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	- 612.400
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt Brauneberg

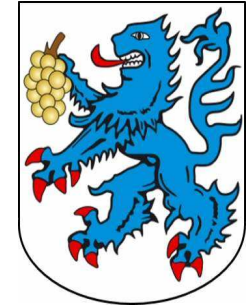
Hauptplan 2026

2 Brauneberg

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>840.738</u>	<u>103.400</u>	<u>610.000</u>	<u>242.400</u>	<u>- 749.500</u>	<u>- 780.800</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>840.738</u>	<u>103.400</u>	<u>610.000</u>	<u>242.400</u>	<u>- 749.500</u>	<u>- 780.800</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 904.294	- 167.200	- 206.100	0	0	612.400
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 10.433	- 43.600	581.900	- 233.700	- 442.500	169.900
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0	0	0	0	0	0

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte bzw. Leistungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	111101	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111301	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien	111401	Gremien (Ehrenamt)
1143	Bauhof	114301	Bauhof OG Brauneberg
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Kommunalwahlen
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2812	Kulturförderung	281240	Mundartwörterbuch Brauneberg

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	553101	Friedhöfe Brauneberg
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate	553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstwirtschaft
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Festplatz Brauneberg
		573121	Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 50 | Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		114231	Sonstige Grundstücke
5111	Raumordnung, Landesplanung	511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522511	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen OG Brauneberg
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
3655	Förderung anderer Träger	365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366131	Kinderspielplätze Brauneberg
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424131	Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
		551121	Brunnenanlagen OG Brauneberg
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.
5752	Kommunale Tourismusförderung	575211	Tourist-Information OG Brauneberg
		575221	Weinfest der OG Brauneberg
		575222	Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg
		575223	Wetterstation Brauneberg
		575224	Bootsanleger OG Brauneberg
		575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz
5753	Auskunftsstellen für Fremdenverkehr, Fremdenverkehrsbüros, Reisebüros	575322	Bootsanleger OG Brauneberg

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

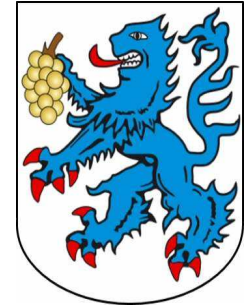
2 Brauneberg

Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Investitions- und Liquiditätskredite)

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.637	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	188	200	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E7	Sonstige laufende Erträge	15.394	13.300	15.000	15.200	12.900	15.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.219	16.500	18.200	18.400	16.100	18.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	149.351	153.000	188.600	192.200	195.900	199.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.563	37.800	28.300	26.200	26.600	26.900
E11	Abschreibungen	18.916	19.200	18.300	15.500	14.300	13.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.860	15.900	21.000	16.100	16.200	16.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212.690	225.900	256.200	250.000	253.000	256.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 195.472	- 209.400	- 238.000	- 231.600	- 236.900	- 237.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 195.472	- 209.400	- 238.000	- 231.600	- 236.900	- 237.200
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.817	7.300	8.300	8.400	8.500	8.500
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	148.067	158.200	180.100	180.500	185.200	185.000
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 47.405	- 51.200	- 57.900	- 51.100	- 51.700	- 52.200
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	100	100	100	100	100

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	188	200	200	200	200	200
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.335	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	4.995	2.600	2.600	2.600	100	2.600
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.518	4.000	4.000	4.000	1.500	4.000
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	136.830	141.800	174.700	178.100	181.600	185.000
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.042	37.800	28.300	26.200	26.600	26.900
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	12.215	15.900	21.000	16.100	16.200	16.300
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	178.086	195.500	224.000	220.400	224.400	228.200
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 170.568	- 191.500	- 220.000	- 216.400	- 222.900	- 224.200
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 170.568	- 191.500	- 220.000	- 216.400	- 222.900	- 224.200
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.817	7.300	8.300	8.400	8.500	8.500
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.067	158.200	180.100	180.500	185.200	185.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.501	- 33.300	- 39.900	- 35.900	- 37.700	- 39.200
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	3.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	38.500	42.000	4.000	4.000	4.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	38.500	42.000	4.000	4.000	4.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 35.500	- 42.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 22.501</u>	<u>- 68.800</u>	<u>- 81.900</u>	<u>- 39.900</u>	<u>- 41.700</u>	<u>- 43.200</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.501	- 33.300	- 39.900	- 35.900	- 37.700	- 39.200
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 22.501	- 68.800	- 81.900	- 39.900	- 41.700	- 43.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.662	41.400	35.900	36.600	37.300	38.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.576	18.500	17.000	17.000	17.000	17.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.861	115.000	95.100	96.900	98.700	100.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650	600	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge	38.231	41.200	41.300	42.000	42.600	43.300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	345.980	216.700	189.900	193.100	196.200	199.700
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.644	10.800	12.800	13.000	13.300	13.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.549	115.600	105.300	101.200	103.200	105.000
E11	Abschreibungen	2.798	3.000	3.000	2.900	2.800	2.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.150	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	60.662	48.100	29.900	30.400	30.900	31.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	358.803	184.800	161.200	157.900	160.800	163.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.823	31.900	28.700	35.200	35.400	36.200
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.200	9.300	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	19.200	9.300	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	6.377	41.200	28.700	35.200	35.400	36.200
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.270	22.800	26.400	26.700	27.100	27.100
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 25.270	- 22.800	- 26.400	- 26.700	- 27.100	- 27.100

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 18.893</u>	<u>18.400</u>	<u>2.300</u>	<u>8.500</u>	<u>8.300</u>	<u>9.100</u>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	58.662	41.400	35.900	36.600	37.300	38.100
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.881	18.500	17.000	17.000	17.000	17.000
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.087	115.000	95.100	96.900	98.700	100.700
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650	600	600	600	600	600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	40.235	39.400	38.600	39.200	39.800	40.400
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	348.515	214.900	187.200	190.300	193.400	196.800
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.959	9.000	10.100	10.200	10.500	10.600
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288.445	115.600	105.300	101.200	103.200	105.000
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.918	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	52.938	48.100	29.900	30.400	30.900	31.400
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	367.260	180.000	155.500	152.200	155.200	157.800
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 18.745	34.900	31.700	38.100	38.200	39.000
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.200	9.300	0	0	0	0
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	19.200	9.300	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	455	44.200	31.700	38.100	38.200	39.000
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.270	22.800	26.400	26.700	27.100	27.100
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 25.270	- 22.800	- 26.400	- 26.700	- 27.100	- 27.100
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.815	21.400	5.300	11.400	11.100	11.900
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	15.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	16.065	84.000	150.000	1.005.000	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	256.775	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	272.840	84.000	150.000	1.005.000	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 272.840	- 69.000	- 150.000	- 1.005.000	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 297.655	- 47.600	- 144.700	- 993.600	11.100	11.900
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 24.815	21.400	5.300	11.400	11.100	11.900
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
<i>F90</i>	<i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	<i>- 297.655</i>	<i>- 47.600</i>	<i>- 144.700</i>	<i>- 993.600</i>	<i>11.100</i>	<i>11.900</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	233.742	347.600	337.400	196.300	155.000	154.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	87.800	123.100	24.300	24.700	24.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.197	165.300	181.200	181.200	181.200	181.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
E7	Sonstige laufende Erträge	205	600	400	400	400	400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	471.143	611.900	652.700	412.800	371.900	370.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.254	335.700	358.800	93.600	95.300	97.000
E11	Abschreibungen	282.788	280.000	257.800	247.200	199.200	198.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.473	33.600	34.000	34.000	34.000	34.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.434	34.700	31.300	9.800	9.800	9.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	503.949	684.000	681.900	384.600	338.300	339.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.806	- 72.100	- 29.200	28.200	33.600	31.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 32.806	- 72.100	- 29.200	28.200	33.600	31.800
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.131	50.700	56.700	57.100	58.200	58.000
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 47.131	- 50.700	- 56.700	- 57.100	- 58.200	- 58.000
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 79.937	- 122.800	- 85.900	- 28.900	- 24.600	- 26.200
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	130.500	130.500	0	0	0
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 4	87.800	123.100	24.300	24.700	24.600
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.585	165.300	181.200	181.200	181.200	181.200
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.825	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.524	600	400	400	400	400
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	292.930	394.800	445.800	216.500	216.900	216.800
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.267	335.700	358.800	93.600	95.300	97.000
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	49.443	33.600	34.000	34.000	34.000	34.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	17.227	34.700	31.300	9.800	9.800	9.800
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	223.937	404.000	424.100	137.400	139.100	140.800
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.992	- 9.200	21.700	79.100	77.800	76.000
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.992	- 9.200	21.700	79.100	77.800	76.000
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.131	50.700	56.700	57.100	58.200	58.000
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 47.131	- 50.700	- 56.700	- 57.100	- 58.200	- 58.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.862	- 59.900	- 35.000	22.000	19.600	18.000
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	77.000	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	22.700	22.700	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.134	450.000	0	468.800	450.000	450.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.134	472.700	99.700	468.800	450.000	450.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	335.278	387.300	1.036.800	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	335.278	387.300	1.036.800	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 315.144	85.400	- 937.100	468.800	450.000	450.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 293.282</u>	<u>25.500</u>	<u>- 972.100</u>	<u>490.800</u>	<u>469.600</u>	<u>468.000</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	21.862	- 59.900	- 35.000	22.000	19.600	18.000
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 293.282	25.500	- 972.100	490.800	469.600	468.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	160	300	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160	400	300	300	300	300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.622	82.200	3.000	3.000	3.000	2.400
E11	Abschreibungen	2.740	2.500	2.500	2.500	2.400	2.300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	78.362	85.000	81.800	83.300	84.700	85.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 78.202	- 84.600	- 81.500	- 83.000	- 84.400	- 85.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 78.202	- 84.600	- 81.500	- 83.000	- 84.400	- 85.200
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.329	8.500	9.400	9.500	9.700	9.700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.329	- 8.500	- 9.400	- 9.500	- 9.700	- 9.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 83.531	- 93.100	- 90.900	- 92.500	- 94.100	- 94.900
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	100	0	0	0	0
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	200	100	100	100	100
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.622	82.200	3.000	3.000	3.000	2.400
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0	300	300	300	300	300
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	75.622	82.500	79.300	80.800	82.300	83.200
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 75.622	- 82.300	- 79.200	- 80.700	- 82.200	- 83.100
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 75.622	- 82.300	- 79.200	- 80.700	- 82.200	- 83.100
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.329	8.500	9.400	9.500	9.700	9.700
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.329	- 8.500	- 9.400	- 9.500	- 9.700	- 9.700

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 80.950	- 90.800	- 88.600	- 90.200	- 91.900	- 92.800
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	300.000	89.000	89.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	89.000	89.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000	- 89.000	- 89.000	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 380.950</u>	<u>- 179.800</u>	<u>- 177.600</u>	<u>- 90.200</u>	<u>- 91.900</u>	<u>- 92.800</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 80.950	- 90.800	- 88.600	- 90.200	- 91.900	- 92.800
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 380.950	- 179.800	- 177.600	- 90.200	- 91.900	- 92.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.261	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.492	118.400	114.100	114.100	114.100	114.100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.047	108.900	108.600	110.100	111.600	113.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	1.600	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge	14.872	13.600	13.700	14.000	14.300	14.400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	193.173	251.300	245.800	247.600	249.400	251.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.120	80.300	82.200	83.900	85.600	87.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.458	61.200	55.900	55.200	56.100	56.800
E11	Abschreibungen	32.102	28.100	27.600	27.200	22.100	21.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	88.716	114.300	110.200	111.700	113.400	114.900
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.396	283.900	275.900	278.000	277.200	280.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.224	- 32.600	- 30.100	- 30.400	- 27.800	- 29.500
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	300	0	0	0	0
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	200	- 100	- 100	- 100	- 100
E20	Ordentliches Ergebnis	- 66.224	- 32.400	- 30.200	- 30.500	- 27.900	- 29.600
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.338	76.200	87.600	87.200	90.200	90.200
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 70.338	- 76.200	- 87.600	- 87.200	- 90.200	- 90.200

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 136.561	- 108.600	- 117.800	- 117.700	- 118.100	- 119.800
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	100	100	100	100	100
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.892	118.400	114.100	114.100	114.100	114.100
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.269	108.900	108.600	110.100	111.600	113.100
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400	1.600	600	600	600	600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.502	1.100	700	700	700	700
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	191.063	230.100	224.100	225.600	227.100	228.600
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	63.879	67.800	69.200	70.600	72.000	73.300
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.732	61.200	55.900	55.200	56.100	56.800
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	87.359	114.300	110.200	111.700	113.400	114.900
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	229.970	243.300	235.300	237.500	241.500	245.000
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 38.908	- 13.200	- 11.200	- 11.900	- 14.400	- 16.400
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	300	0	0	0	0
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	200	- 100	- 100	- 100	- 100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.908	- 13.000	- 11.300	- 12.000	- 14.500	- 16.500
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.338	76.200	87.600	87.200	90.200	90.200
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 70.338	- 76.200	- 87.600	- 87.200	- 90.200	- 90.200
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 109.245	- 89.200	- 98.900	- 99.200	- 104.700	- 106.700
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500	0	104.800	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	104.800	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.377	15.500	143.500	3.500	3.500	3.500
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.377	15.500	143.500	3.500	3.500	3.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.877	- 15.500	- 38.700	- 3.500	- 3.500	- 3.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 115.123	- 104.700	- 137.600	- 102.700	- 108.200	- 110.200
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 109.245	- 89.200	- 98.900	- 99.200	- 104.700	- 106.700
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 115.123	- 104.700	- 137.600	- 102.700	- 108.200	- 110.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.703	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	325.600	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	318.010	107.500	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.005.713	1.798.300	1.936.500	1.665.400	1.712.800	1.750.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.487.401	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	107.500	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.594.901	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	410.812	394.200	918.600	519.900	544.400	558.800
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.840	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.119	20.200	18.200	30.200	37.300	15.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 19.279	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700
E20	Ordentliches Ergebnis	391.532	379.500	903.900	493.200	510.600	547.100
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>391.532</u>	<u>379.500</u>	<u>903.900</u>	<u>493.200</u>	<u>510.600</u>	<u>547.100</u>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	325.600	0	0	0
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.727.199	1.690.800	1.936.500	1.665.400	1.712.800	1.750.500
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.445.637	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.445.637	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	281.562	286.700	918.600	519.900	544.400	558.800
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.330	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.119	20.200	18.200	30.200	37.300	15.200
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 12.789	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	268.773	272.000	903.900	493.200	510.600	547.100
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	268.773	272.000	903.900	493.200	510.600	547.100
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>268.773</u>	<u>272.000</u>	<u>903.900</u>	<u>493.200</u>	<u>510.600</u>	<u>547.100</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	468.800	777.400	0	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	63.555	63.800	64.900	535.000	749.500	168.400
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 63.555	- 63.800	403.900	242.400	- 749.500	- 168.400
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	612.400
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	- 612.400
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>840.738</u>	<u>103.400</u>	<u>610.000</u>	<u>242.400</u>	<u>- 749.500</u>	<u>- 780.800</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

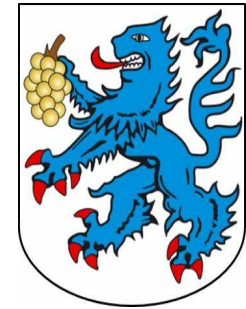
2 Brauneberg

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	840.738	103.400	610.000	242.400	- 749.500	- 780.800
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 904.294	- 167.200	- 206.100	0	0	612.400
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	205.217	208.200	839.000	- 41.800	- 238.900	378.700
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.109.511	375.400	1.513.900	735.600	- 238.900	- 233.700

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.703	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
	401100 Grundsteuer A	32.606	21.300	22.300	22.300	22.300	22.300
	401200 Grundsteuer B	143.147	167.600	168.700	172.100	175.500	179.000
	401300 Gewerbesteuer	771.546	725.400	602.000	614.000	626.300	638.800
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	581.828	611.100	640.300	662.900	684.300	715.300
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	53.045	52.900	64.800	79.800	88.000	76.900
	403300 Hundesteuer	8.348	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	403910 Tourismusabgabe	20.371	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	76.814	66.100	66.400	67.900	70.000	71.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	304.461	400.000	709.800	243.800	203.200	203.000
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	0	0	316.700	0	0	0
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	0	0	4.700	0	0	0
	411300 Zuweisung Zentrale Orte etc.	0	0	4.200	0	0	0
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	31.727	31.800	31.800	32.400	33.000	33.700
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	43.533	140.100	134.600	4.200	4.300	4.400
	414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	300	200	200	200	200
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	140.616	139.400	139.400	128.800	99.700	98.700
	415200 Sonderposten aus Beiträgen	88.585	88.400	78.200	78.200	66.000	66.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.068	224.700	254.200	155.400	155.800	155.700
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	64.488	74.700	73.200	73.200	73.200	73.200
	432200 Entgelte	109	100	100	100	100	100
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10.654	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0	87.600	122.900	24.100	24.500	24.400
	436110 Tourismusbeitrag	46.818	46.800	42.500	42.500	42.500	42.500
	439900 Ertr a d Aufl v SoPo f Grabnut	0	0	0	0	0	0
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.293	389.400	385.100	388.400	391.700	395.200
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	223.356	101.300	92.400	94.600	96.800	99.100
	441110 Sonstige Einnahmen	33.846	72.900	63.000	63.900	64.800	65.700
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	23.756	14.700	12.100	12.300	12.500	12.800
	441200 Mieten und Pachten	14.133	15.200	14.800	14.800	14.800	14.800
	441201 Mieten und Pachten	224.863	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	441202 Miete	0	0	17.000	17.000	17.000	17.000
	441210 Sonstige Einnahmen	0	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	441900 Sonstige	4.410	4.500	4.400	4.400	4.400	4.400
	441910 Vermittlungsgebühren	4.929	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.150	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.650	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	442510 von privaten Unternehmen	1.500	1.700	700	700	700	700
	442590 vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
	442900 von übrigen Bereichen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E7	Sonstige laufende Erträge	386.712	176.200	70.400	71.600	70.200	73.800
	462500 Konzessionsabgaben	36.000	37.000	36.200	36.800	37.400	38.000
	462700 Versicherungserstattungen	1.637	300	300	300	300	300
	462900 Sonstige	3.355	6.400	5.800	5.800	3.300	5.800
	463800 Erstattung Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	318.010	107.500	0	0	0	0
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.709	25.000	28.100	28.700	29.200	29.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.033.387	2.895.100	3.043.400	2.537.600	2.546.700	2.591.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.115	244.100	283.600	289.100	294.800	300.100
	501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	24.284	25.100	25.100	25.500	26.000	26.400
	502200 Arbeitnehmer	153.005	148.000	179.900	183.500	187.200	190.700
	503200 Arbeitnehmer	10.068	10.900	12.500	12.800	13.000	13.200
	504200 Arbeitnehmer	29.243	30.700	35.500	36.100	36.900	37.600
	506001 Personalnebenaufwendungen	0	700	700	700	700	700
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	0	200	300	300	300	300
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.319	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	508200 Arbeitnehmer	26.197	23.500	26.600	27.200	27.700	28.200
	517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	0	2.000	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.446	632.500	551.300	279.200	284.200	288.100
	522100 Heizkosten	6.025	8.300	8.400	8.500	8.600	8.700

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	522200 Reinigungskosten	686	2.700	2.400	2.400	2.400	2.400
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	53.349	64.000	47.100	48.800	50.500	52.200
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	8.463	11.900	9.000	9.100	9.600	9.600
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	17.179	13.100	14.900	12.900	12.900	12.900
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	7.196	7.100	3.200	1.200	1.200	1.200
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	226.388	82.200	61.800	63.000	64.300	65.600
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	102.633	260.800	307.500	43.500	43.900	43.700
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	500	500	500	500	500
	523400 Unterh v Kunstgegenständen u D	0	5.600	5.600	1.200	1.200	1.200
	523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0	600	600	600	600	600
	523500 Fahrzeugunterhaltung	15.517	18.700	9.900	10.100	10.300	10.500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.001	10.300	11.000	11.100	11.200	11.300
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17.101	21.600	14.600	13.200	13.200	13.200
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	76	100	2.500	100	100	100
	524910 Aufwendungen für St. Martin	420	800	800	800	800	800
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	20.727	21.800	22.000	22.200	22.400	22.600
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.956	8.400	14.500	14.800	15.100	15.400
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	75.600	79.100	0	0	0	0
	525510 an private Unternehmen	14.129	14.900	15.000	15.200	15.400	15.600
	525590 an d sonst privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
E11	Abschreibungen	339.345	332.800	309.200	295.300	240.800	238.400
	532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.384	400	400	400	400	400
	532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	1.614	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	534400 mit Kulturanlagen	1.652	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	8.466	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.009	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.646	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	280.505	277.100	254.700	244.000	194.200	194.000
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.994	6.400	6.400	6.100	6.100	5.200
	536900 sonstige Gebäuden	2.581	2.700	2.700	1.900	1.900	1.900
	537200 Kulturdenkmäler	963	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	538100 Fahrzeuge	8.814	9.100	8.400	7.200	7.200	7.200
	538200 Maschinen und technische Anlagen	2.283	2.300	2.300	1.600	800	800
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	9.517	9.400	9.000	8.800	4.900	3.600
	538530 Geschäftsausstattung	0	100	0	0	0	0
	539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	2.918	0	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.540.024	1.445.000	1.138.100	1.267.400	1.292.000	1.317.000
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.150	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
	541900 an übrige Bereiche	500	3.000	0	0	0	0
	543100 Gewerbesteuerumlage	70.951	65.100	54.100	55.200	56.300	57.400
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	13.428	9.000	0	0	0	0
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	827.399	779.100	568.400	643.000	655.900	669.000
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	575.623	550.900	395.400	447.300	456.200	465.300
	546500 an Anstalten	44.973	30.600	34.000	34.000	34.000	34.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	293.172	213.300	192.700	168.300	170.600	172.700
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	946	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	329	500	500	500	500	500
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.318	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	966	1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
	562110 Erbbaupacht	1.745	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	562310 Kostenanteil Waldarbeiter	50.913	38.500	21.100	21.500	21.900	22.300
	562500 Sachverständigen- Gerichts- u	4.115	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	562501 Sachverständigen- Gerichts- u	0	15.000	15.000	0	0	0
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	15.151	15.000	10.000	3.500	3.500	3.500
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	1.668	0	0	0	0	0
	563100 Büromaterial	236	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	334	200	200	200	200	200
	563260 Ankauf Kartenmaterial (Weiterv	32.588	27.500	31.500	32.500	33.500	34.500
	563300 Porto und Versandkosten	188	400	500	500	500	500
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	3.075	3.400	3.500	3.500	3.600	3.600
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	6.863	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
	563610 Aufwendungen Veranstaltungen	34.380	48.500	46.200	41.700	42.300	42.800

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	563620 Aufwendungen für Simultankirch	5.094	6.800	5.500	5.500	5.500	5.500
	563630 Eigenleistungen Gästecard	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	563700 Bankgebühren	474	500	600	600	600	600
	563900 Sonstiges	365	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	564100 Versicherungsbeiträge	4.211	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.935	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.796	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	854	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	5.214	5.400	5.200	5.300	5.400	5.500
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24	700	700	700	700	700
	564300 Sonstige Beiträge	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	5.199	0	0	0	0	0
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	107.500	0	0	0	0	0
	567100 Gewerbesteuer	0	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	567200 Körperschaftsteuer	- 846	900	900	900	900	900
	567800 Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
	567900 Sonstige	1.209	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	568100 Grundsteuer	1.635	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	959	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	121	400	400	400	400	400
	569200 Verfügungsmittel	225	500	500	500	500	500
	569250 Ehrengaben	305	900	900	900	900	900
	569300 Repräsentationen	82	700	700	700	700	700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.008.103	2.867.700	2.474.900	2.299.300	2.282.400	2.316.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.285	27.400	568.500	238.300	264.300	274.900
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.040	15.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	19.200	9.300	0	0	0	0
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.790	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	479900 Sonstige	50	800	500	500	500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.119	20.300	18.300	30.300	37.400	15.300
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	500	500	500	500	500

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	575100 an inländische Kreditinstitute	20.722	18.700	16.700	28.700	35.800	13.700
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	397	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	579200 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 79	- 5.200	- 14.800	- 26.800	- 33.900	- 11.800
E20	Ordentliches Ergebnis	25.205	22.200	553.700	211.500	230.400	263.100
E21a	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
	481001 Ertr a internen Leistungsbezie	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
	581001 Aufw a internen Leistungsbezie	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	25.205	22.200	553.700	211.500	230.400	263.100
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.727.199	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
	601100 Grundsteuer A	32.801	21.300	22.300	22.300	22.300	22.300
	601200 Grundsteuer B	142.575	167.600	168.700	172.100	175.500	179.000
	601300 Gewerbesteuer	790.598	725.400	602.000	614.000	626.300	638.800
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	567.606	611.100	640.300	662.900	684.300	715.300
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	51.791	52.900	64.800	79.800	88.000	76.900
	603300 Hundesteuer	9.210	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	603910 Tourismusabgabe	54.995	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	77.623	66.100	66.400	67.900	70.000	71.800
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	58.662	172.200	492.200	36.800	37.500	38.300
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	0	0	316.700	0	0	0
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	0	0	4.700	0	0	0
	611300 Zuweisung Zentrale Orte etc.	0	0	4.200	0	0	0
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	31.727	31.800	31.800	32.400	33.000	33.700

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	26.935	140.100	134.600	4.200	4.300	4.400
	614590 vom sonstigen privaten Bereich	0	300	200	200	200	200
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.769	224.700	254.200	155.400	155.800	155.700
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	64.737	74.700	73.200	73.200	73.200	73.200
	632200 Entgelte	109	100	100	100	100	100
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	13.759	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
	632300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	- 4	87.600	122.900	24.100	24.500	24.400
	636110 Tourismusbeitrag	48.169	46.800	42.500	42.500	42.500	42.500
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.129	389.400	385.100	388.400	391.700	395.200
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	219.852	101.300	92.400	94.600	96.800	99.100
	641110 Sonstige Einnahmen	34.111	72.900	63.000	63.900	64.800	65.700
	641120 Einzahlungen aus Veranstaltung	25.209	14.700	12.100	12.300	12.500	12.800
	641200 Mieten und Pachten	17.685	15.200	14.800	14.800	14.800	14.800
	641201 Mieten Parkplatz Langhaus	244.715	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
	641202 Miete	0	0	17.000	17.000	17.000	17.000
	641210 Mieten etc.	18.243	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	641900 Sonstige	4.587	4.500	4.400	4.400	4.400	4.400
	641910 Vermittlungsgebühren	4.728	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.210	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	22.810	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	642510 von privaten Unternehmen	1.400	1.700	700	700	700	700
	642590 vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
	642900 von übrigen Bereichen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	61.256	43.700	42.300	42.900	41.000	44.100
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
	662500 Konzessionsabgaben	39.600	37.000	36.200	36.800	37.400	38.000
	662700 Versicherungserstattungen	15.956	300	300	300	300	300
	662900 Sonstige	5.699	6.400	5.800	5.800	3.300	5.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	663800 Erstattung Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.567.225	2.534.800	2.797.700	2.301.900	2.351.800	2.396.800
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	217.667	218.600	254.000	258.900	264.100	268.900
	701001 Ausz f ehrenamtlich Tätige	24.129	25.100	25.100	25.500	26.000	26.400
	702200 Arbeitnehmer	153.005	148.000	179.900	183.500	187.200	190.700
	703200 Arbeitnehmer	10.068	10.900	12.500	12.800	13.000	13.200
	704200 Arbeitnehmer	29.243	30.700	35.500	36.100	36.900	37.600
	706001 Personalnebensauszahlungen	1.100	700	700	700	700	700
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige	122	200	300	300	300	300
	707910 Sonstige - Auszahlungen für künftige Ehrensoldzahlungen	0	3.000	0	0	0	0
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.108	632.500	551.300	279.200	284.200	288.100
	722100 Heizkosten	5.926	8.300	8.400	8.500	8.600	8.700
	722200 Reinigungskosten	686	2.700	2.400	2.400	2.400	2.400
	722300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	71.696	64.000	47.100	48.800	50.500	52.200
	722500 Auszahlungen Abwasser, Wasser,	8.342	11.900	9.000	9.100	9.600	9.600
	723100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	17.125	13.100	14.900	12.900	12.900	12.900
	723130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	7.196	7.100	3.200	1.200	1.200	1.200
	723220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	246.549	82.200	61.800	63.000	64.300	65.600
	723300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	104.222	260.800	307.500	43.500	43.900	43.700
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	500	500	500	500	500
	723400 Unterh v Kunstgegenständen u D	16	5.600	5.600	1.200	1.200	1.200
	723410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0	600	600	600	600	600
	723500 Fahrzeug u nterhaltung	14.472	18.700	9.900	10.100	10.300	10.500
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.907	10.300	11.000	11.100	11.200	11.300
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17.064	21.600	14.600	13.200	13.200	13.200
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	76	100	2.500	100	100	100
	724910 Auszahlungen für St. Martin	420	800	800	800	800	800
	725310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	20.727	21.800	22.000	22.200	22.400	22.600
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.956	8.400	14.500	14.800	15.100	15.400
	725430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	75.600	79.100	0	0	0	0

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	725510 an private Unternehmen	14.129	14.900	15.000	15.200	15.400	15.600
	725590 an d sonst privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.503.999	1.445.000	1.138.100	1.267.400	1.292.000	1.317.000
	741430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
	741440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	8.918	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
	741900 an übrige Bereiche	500	3.000	0	0	0	0
	743100 Gewerbesteuerumlage	29.187	65.100	54.100	55.200	56.300	57.400
	744120 an das Land - Finanzausgleichsumlage	13.428	9.000	0	0	0	0
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	827.399	779.100	568.400	643.000	655.900	669.000
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	575.623	550.900	395.400	447.300	456.200	465.300
	746500 an Anstalten	48.943	30.600	34.000	34.000	34.000	34.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	169.739	213.300	192.700	168.300	170.600	172.700
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	946	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	761300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	384	500	500	500	500	500
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.318	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.194	1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
	762110 Erbbaupacht	1.745	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	762310 Kostenanteil Waldarbeiter	43.787	38.500	21.100	21.500	21.900	22.300
	762500 Sachverständigen- Gerichts- u	4.115	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	762501 Beratungshonorar IFT Köln	0	15.000	15.000	0	0	0
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	11.321	15.000	10.000	3.500	3.500	3.500
	762590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	1.668	0	0	0	0	0
	763100 Büromaterial	227	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	763200 Fachliteratur, Zeitschriften	334	200	200	200	200	200
	763260 Ankauf Kartenmaterial (Weiterv	28.300	27.500	31.500	32.500	33.500	34.500
	763300 Porto und Versandkosten	188	400	500	500	500	500
	763400 Telefon, Datenübertragungskosten	2.969	3.400	3.500	3.500	3.600	3.600
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	6.863	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
	763610 Auszahlungen Veranstaltungen	35.180	48.500	46.200	41.700	42.300	42.800

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	763620 Aufwendungen für Simultankirch	5.094	6.800	5.500	5.500	5.500	5.500
	763630 Eigenleistungen Gästecard	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	763700 Bankgebühren	454	500	600	600	600	600
	763900 Sonstige	362	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	764100 Versicherungsbeiträge	4.510	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.935	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.798	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	854	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	764160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	5.214	5.400	5.200	5.300	5.400	5.500
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	604	700	700	700	700	700
	764300 Sonstige Beiträge	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	767100 Gewerbesteuer	0	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	767200 Körperschaftsteuer	840	900	900	900	900	900
	767800 Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
	767900 Sonstige	1.209	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	768100 Grundsteuer	1.635	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	768200 Kraftfahrzeugsteuer	959	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	769150 Aufwendungen f. Sitzungsdienst	121	400	400	400	400	400
	769200 Verfügungsmittel	225	500	500	500	500	500
	769250 Ehrengaben	305	900	900	900	900	900
	769300 Repräsentationen	82	700	700	700	700	700
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.520.513	2.509.400	2.136.100	1.973.800	2.010.900	2.046.700
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.712	25.400	661.600	328.100	340.900	350.100
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.530	15.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	671430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.557	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	676100 Einz a Sondverm ZwVerbn u Anst	19.200	9.300	0	0	0	0
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	723	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	679900 Sonstige	50	800	500	500	500	500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.119	20.300	18.300	30.300	37.400	15.300
	774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	500	500	500	500	500
	775100 an inländische Kreditinstitute	20.722	18.700	16.700	28.700	35.800	13.700
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	397	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	779200 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0	100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.411	- 5.200	- 14.800	- 26.800	- 33.900	- 11.800
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	301.300	307.000	338.300
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
	698001 Einz a internen Leistungsbezie	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
	798001 Ausz a internen Leistungsbezie	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.123	20.200	646.800	301.300	307.000	338.300
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500	0	181.800	0	0	0
	681310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	0	0	77.000	0	0	0
	681401 von der EU	0	0	74.800	0	0	0
	681900 Sonstige	1.500	0	30.000	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	22.700	22.700	0	0	0
	682501 Erschließungsbeiträge	0	22.700	22.700	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.134	468.000	0	468.800	450.000	450.000
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.134	465.000	0	468.800	450.000	450.000
	685600 Einz f Fahrzeuge Masch u tech	0	3.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.634	490.700	204.500	468.800	450.000	450.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	300.000	89.000	89.000	0	0	0
	781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	89.000	89.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	358.720	525.300	1.372.300	1.012.500	7.500	7.500

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

Hauptplan 2026

2 Brauneberg

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	313.580	10.000	10.000	0	0	0
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.065	96.500	175.000	1.005.000	0	0
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.698	375.300	1.026.800	0	0	0
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	30.000	30.000	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	7.377	13.500	130.500	7.500	7.500	7.500
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	256.775	0	0	0	0	0
	786290 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteteiligungsverhältnis besteht - Sonstige Anteilsrechte	256.775	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915.495	614.300	1.461.300	1.012.500	7.500	7.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 893.861	- 123.600	- 1.256.800	- 543.700	442.500	442.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 840.738	- 103.400	- 610.000	- 242.400	749.500	780.800
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	468.800	777.400	0	0
	692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0	0	468.800	0	0	0
	692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0	0	0	777.400	0	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	63.555	63.800	64.900	535.000	749.500	168.400
	792500 vom inländischen Geldmarkt	63.555	63.800	64.900	66.900	69.100	71.400
	792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0	0	0	468.100	680.400	97.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 63.555	- 63.800	403.900	242.400	- 749.500	- 168.400
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	0
	696440 für den öffentlichen Bereich - für Gemeinden und Gemeindeverbände	904.294	167.200	206.100	0	0	0
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	0	0	0	612.400
	796440 für den öffentlichen Bereich - für Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	612.400
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	- 612.400

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Brauneberg

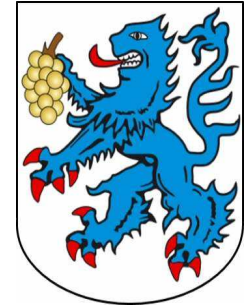
Hauptplan 2026

2 Brauneberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	840.738	103.400	610.000	242.400	- 749.500	- 780.800
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	840.738	103.400	610.000	242.400	- 749.500	- 780.800
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 904.294	- 167.200	- 206.100	0	0	612.400
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.433	- 43.600	581.900	- 233.700	- 442.500	169.900
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0	0	0	0	0	0

**Ortsgemeinde
Brauneberg**

Haushaltsplan 2026



Produkthaushaltsbuch nach Leistungen

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	Verwaltungssteuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Rats- und Ausschussmitglieder, Beschäftigte.		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation.		
Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung		

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft						
E7 Sonstige laufende Erträge	4.058	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.058	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.058	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.738	27.600	25.100	25.500	26.000	26.400
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	21.419	22.600	22.100	22.500	23.000	23.400
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	2.319	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Rückstellungen Ehrenbeamte						
517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	0	2.000	0	0	0	0
* Rückstellungen Ehrensoldempfänger						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	782	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	737	900	900	900	900	900
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	46	400	400	400	400	400
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	219	300	300	300	200	200
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	219	300	300	300	200	200
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.221	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	329	400	400	400	400	400
* Dienstreisekosten						
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	242	300	300	300	300	300
* Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten						
563100 Büromaterial	7	100	100	100	100	100
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	334	100	100	100	100	100
* Bücher- und Zeitschriften						
563300 Porto und Versandkosten	27	100	100	100	100	100
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	57	100	100	100	100	100
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
569200 Verfügungsmittel	225	500	500	500	500	500
* Verfügungsmittel des Bürgermeisters						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.960	31.100	28.600	29.000	29.400	29.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.902	- 28.500	- 26.000	- 26.400	- 26.800	- 27.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.902	- 28.500	- 26.000	- 26.400	- 26.800	- 27.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 21.902</u>	<u>- 28.600</u>	<u>- 26.100</u>	<u>- 26.500</u>	<u>- 26.900</u>	<u>- 27.300</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.142	- 27.800	- 24.300	- 24.700	- 25.200	- 25.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Gemeindebüro Brauneberg ** Für die Neuanschaffung diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schränke u.a.) für das Büro im Gemeinde- und Touristikzentrum werden Haushaltsmittel in Höhe von 2.000 € bereitgestellt	0	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 1.500	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 21.142	- 29.300	- 26.300	- 26.700	- 27.200	- 27.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 21.142	- 27.800	- 24.300	- 24.700	- 25.200	- 25.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 111101 Verwaltungssteuerung:		
111101.105.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Für die Neuanschaffung diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schränke u.a.) für das Büro im Gemeinde- und Touristikzentrum werden Haushaltsmittel in Höhe von 2.000 € bereitgestellt

Maßnahmen 111101 Verwaltungssteuerung:							
105 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gemeindebüro							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 11.000
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026		Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029	
VE-Auszahlungen	0		0	0	0	0	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Positive Darstellung der Ortsgemeinde. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen Informationsflusses.		

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	329	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
563600 Öffentlichkeitsarbeit	0	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24	100	100	100	100	100
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
569250 Ehrengaben	305	900	900	900	900	900
* Ehrengaben						
569300 Repräsentationen	0	400	400	400	400	400
* Repräsentationsmittel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	329	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 329	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 329	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 329	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 329	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 329</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 329	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien (Ehrenamt)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Richtlinien, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Mandatsträger		
Ziel		
Sachziele:		
Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten		

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.865	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	2.865	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.590	300	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.590	300	500	500	500	500
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	121	700	700	700	700	700
563900 Sonstiges	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	121	400	400	400	400	400
* Aufwendungen Sitzungsdienst						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.576	3.500	4.200	4.200	4.200	4.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.576	- 3.400	- 4.100	- 4.100	- 4.100	- 4.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.576	- 3.400	- 4.100	- 4.100	- 4.100	- 4.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.576	- 3.400	- 4.100	- 4.100	- 4.100	- 4.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.421	- 3.400	- 4.100	- 4.100	- 4.100	- 4.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 9.421</u>	<u>- 3.400</u>	<u>- 4.100</u>	<u>- 4.100</u>	<u>- 4.100</u>	<u>- 4.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 9.421	- 3.400	- 4.100	- 4.100	- 4.100	- 4.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung und Funktionalität der Wohn- und Geschäftsgrundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	Sonstige Grundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	200	200	200	200	200
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0	200	200	200	200	200
* Benutzungsgebühren Schützhütten Brauneberg						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.197	165.300	181.200	181.200	181.200	181.200
441200 Mieten und Pachten	12.333	12.300	11.200	11.200	11.200	11.200
* Mieten und Pachten						
441201 Mieten und Pachten	224.863	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
* Pachtzahlungen Windkraftanlagen Brauneberg						
441202 Miete	0	0	17.000	17.000	17.000	17.000
* Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG Windkraftanlagen						
E7 Sonstige laufende Erträge	0	300	100	100	100	100
462900 Sonstige	0	300	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.197	165.800	181.500	181.500	181.500	181.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 7	27.100	28.200	6.200	6.200	6.200
522200 Reinigungskosten	0	400	100	100	100	100
* Reinigungskosten						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	- 132	1.200	400	400	400	400
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0	600	2.600	600	600	600
* Sanierungsmaßnahmen Gebäude (Schutzhütten etc.)						
** Ersatzbeschaffung Schaukelanlage mit Fallschutz für das Schutzhaus Filzen						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	125	24.800	25.000	5.000	5.000	5.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
** Starkregenvorsorge						
Einlaufbauwerk Dusemonderstraße/Boorgasse Förderantrag läuft, Realisierung erst in 2026 realistisch						
Aufwallung im Bereich „Auf Meyers Wies“, Verbesserung der Einlaufsituation in den Vorfluter						
10.000 €						
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.973	30.600	34.000	34.000	34.000	34.000
546500 an Anstalten	44.973	30.600	34.000	34.000	34.000	34.000
* Pachtanteil (20%) an AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.515	3.200	4.800	4.800	4.800	4.800
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	100	100	100	100	100
* Mieten und Pachten						
562110 Erbbaupacht	1.745	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
* Aufwendung Abstandsbaulast WEA 17						

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige * Planungskosten Kiesgrube Pinnert	1.668	0	0	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)	19	100	100	100	100	100
564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen * Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0	0	100	100	100	100
568100 Grundsteuer * Aufwendungen für Grundsteuern etc.	1.082	1.200	2.700	2.700	2.700	2.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.480	60.900	67.000	45.000	45.000	45.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.716	104.900	114.500	136.500	136.500	136.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	187.716	104.900	114.500	136.500	136.500	136.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.607	- 5.100	- 6.200	- 6.200	- 6.300	- 6.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	180.110	99.800	108.300	130.300	130.200	130.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231.523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	Ersatzbeschaffung Schaukelanlage mit Fallschutz für das Schutzhaus Filzen
114231.523300	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	Starkregenvorsorge Einlaufbauwerk Dusemonderstraße/Boorgasse Förderantrag läuft, Realisierung erst in 2026 realistisch Aufwallung im Bereich „Auf Meyers Wies“, Verbesserung der Einlaufsituation in den Vorfluter 10.000 €

Finanzhaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	198.652	99.800	108.300	130.300	130.200	130.200
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	994	0	0	0	0	0
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	994	0	0	0	0	0
<i>*Einzahlung für unbebaute Grundstücke</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	994	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	10.000	10.000	0	0	0
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	10.000	10.000	0	0	0
<i>* Allgemeiner Grundstückserwerb durch die OG Brauneberg</i>						
<i>** Seit Jahren versucht die Ortsgemeinde Brauneberg Grundstücke im Außenbereich zu erwerben. Diese Grundstücke werden u.a. für die dringende Ausweisung als Ausgleichsflächen benötigt. Hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt.</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	994	- 10.000	- 10.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	199.646	89.800	98.300	130.300	130.200	130.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	198.652	99.800	108.300	130.300	130.200	130.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231.401.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Seit Jahren versucht die Ortsgemeinde Brauneberg Grundstücke im Außenbereich zu erwerben. Diese Grundstücke werden u.a. für die dringende Ausweisung als Ausgleichsflächen benötigt. Hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:

Maßnahmen 114231 Sonstige Grundstücke:

401 An- und Verkauf vom sonstigen Grundvermögen

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000	- 10.000	0	0	0	0	- 25.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Gemeinde.		

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Brauneberg:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.233	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.233	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	0	100	100	100	100	100
	* Erlöse aus Verkauf						
E7	Sonstige laufende Erträge	11.336	11.700	13.400	13.600	11.300	14.100
	462900 Sonstige	2.751	2.500	2.500	2.500	0	2.500
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.585	9.200	10.900	11.100	11.300	11.600
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.569	13.100	14.800	15.000	12.700	15.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.748	122.900	160.500	163.700	166.900	170.200
	502200 Arbeitnehmer	89.361	89.300	119.200	121.600	124.000	126.400
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	5.943	6.500	8.000	8.200	8.300	8.500
	* ZVK für Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	16.603	17.600	22.100	22.500	23.000	23.400
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	506001 Personalnebenaufwendungen	0	300	300	300	300	300
	* Personalnebenausgaben						
	508200 Arbeitnehmer	10.842	9.200	10.900	11.100	11.300	11.600
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.033	33.900	21.800	22.100	22.500	22.800
	522100 Heizkosten	0	300	300	300	300	300
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	0	300	100	100	100	100
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	2.036	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	1.820	1.800	1.200	1.200	1.300	1.300
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	64	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523500 Fahrzeugunterhaltung	15.517	18.700	9.900	10.100	10.300	10.500
	* Fahrzeugunterhaltung Bauhof OG Brauneberg						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.289	4.300	3.400	3.500	3.600	3.700
	* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.307	5.100	3.500	3.500	3.500	3.500
	* Aufwand für Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften, Ausstattung Bauhof Brauneberg						
E11	Abschreibungen	13.913	14.100	13.200	10.400	9.300	8.300
	536900 sonstige Gebäuden	776	800	800	0	0	0
	* Abschreibungen auf sonstige Gebäude						
	538100 Fahrzeuge	8.426	8.500	7.900	6.700	6.700	6.700
	* Abschreibungen auf Fahrzeuge						

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538200 Maschinen und technische Anlagen	2.265	2.300	2.300	1.600	800	800
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.444	2.500	2.200	2.100	1.800	800
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	2	0	0	0	0	0
* Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.759	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	918	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.318	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
* Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	400	400	400	400	400	400
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	751	900	900	900	900	900
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	214	300	300	300	300	300
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	91	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.757	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
* Kfz-Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	484	600	600	600	600	600
* Unfallversicherung (Beschäftigte)						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	825	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.453	178.600	203.200	203.900	206.400	209.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 154.884	- 165.500	- 188.400	- 188.900	- 193.700	- 193.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 154.884	- 165.500	- 188.400	- 188.900	- 193.700	- 193.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	154.884	165.500	188.400	188.900	193.700	193.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.778	12.800	11.900	9.100	8.000	7.000
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	3.000	0	0	0	0
685600 Einz f Fahrzeuge Masch u tech	0	3.000	0	0	0	0
* Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	37.000	40.000	2.000	2.000	2.000
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	30.000	30.000	0	0	0
* Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen						
** Folgende investive Anschaffungen sind im Jahre 2026 vorgesehen:						
Anschaffung einer Reinigungsbürste als Anbaugerät für den Traktor (Beseitigung Schlamm und sonstiger Unrat nach einem Hochwasser) zum Preis von 5.000 €.						
Als Ersatz (Traktor) für den Aufsitzmäher KIOTI ist mit Kosten von 25.000 zu rechnen. Der vorhandene Kioti aus dem Jahre 2017 ist zu reparaturanfällig.						
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	7.000	10.000	2.000	2.000	2.000
* Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Brauneberg						
** Für die Anschaffung weiterer Gerätschaften für den gemeindlichen Bauhof ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 2.000 € veranschlagt.						
(Neuanschaffung Freischneider etc.)						
Eine Arbeitsbühne zum Aufbau an den gemeindlichen Schlepper. Diese TÜV geprüfte Bühne ist zum Anschaffungspreis von 8.000 € dringend geboten, da der vorhandene Arbeitskorb aus Sicherheitsgründen nicht weiter genutzt werden darf. Bei einer Neuanschaffung sind die Vorgaben der Unfallkasse zu beachten.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	37.000	40.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 34.000	- 40.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	19.778	- 21.200	- 28.100	7.100	6.000	5.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung</u> <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende</u> <u>Gelder)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	19.778	12.800	11.900	9.100	8.000	7.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114301 Bauhof OG Brauneberg:		
114301.500.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Folgende investive Anschaffungen sind im Jahre 2026 vorgesehen: Anschaffung einer Reinigungsbürste als Anbaugerät für den Traktor (Beseitigung Schlamm und sonstiger Unrat nach einem Hochwasser) zum Preis von 5.000 €. Als Ersatz (Traktor) für den Aufsitzmäher KIOTI ist mit Kosten von 25.000 zu rechnen. Der vorhandene Kioti aus dem Jahre 2017 ist zu reparaturanfällig.
114301.500.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Für die Anschaffung weiterer Gerätschaften für den gemeindlichen Bauhof ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 2.000 € veranschlagt. (Neuanschaffung Freischneider etc.) Eine Arbeitsbühne zum Aufbau an den gemeindlichen Schlepper. Diese TÜV geprüfte Bühne ist zum Anschaffungspreis von 8.000 € dringend geboten, da der vorhandene Arbeitskorb aus Sicherheitsgründen nicht weiter genutzt werden darf. Bei einer Neuanschaffung sind die Vorgaben der Unfallkasse zu beachten.

Maßnahmen 114301 Bauhof OG Brauneberg:							
500 Anschaffung Ausstattung gemeindlicher Bauhof							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	0	0	0	0	3.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000	40.000	2.000	2.000	2.000	0	90.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.000	- 40.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 87.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
alle Organisationseinheiten, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen		

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.431	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000
564100 Versicherungsbeiträge	3.431	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000
* Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.431	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.431	- 3.600	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.431	- 3.600	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.431	- 3.600	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.729	- 3.600	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.729</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 3.700</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 3.900</u>	<u>- 4.000</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.729	- 3.600	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Kommunalwahlen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner und Einwohnerinnen, Bund, Land, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Korrekte Durchführung von Wahlen		

Ergebnishaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76	100	2.500	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	76	100	2.500	100	100	100
* Aufwendungen Wahlen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76	100	2.500	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 76	- 100	- 2.500	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 76	- 100	- 2.500	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 76	- 300	- 2.700	- 300	- 300	- 300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 76	- 300	- 2.700	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 76</u>	<u>- 300</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 76	- 300	- 2.700	- 300	- 300	- 300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Kulturförderung
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Brauneberg		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Beibehaltung und Ausrichtung von Brauchtumsveranstaltungen		

Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	404	600	600	600	600	600
414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	100	100	100	100	100
* Spende vom sonstigen privaten Bereich						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	404	500	500	500	500	500
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	188	100	100	100	100	100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	188	100	100	100	100	100
* Erlös aus Chronikverkauf						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	592	700	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.082	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	662	800	800	800	800	800
* Unterhaltung/Aufwendungen im Bereich der Heimatpflege						
523400 Unterh v Kunstgegenständen u D	0	600	600	600	600	600
* Unterhaltung Ehrenmale OG Brauneberg						
524910 Aufwendungen für St. Martin	420	800	800	800	800	800
* Aufwendungen für St. Martin						
E11 Abschreibungen	4.784	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.385	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	399	400	400	400	400	400
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	300	5.300	300	300	300
563610 Aufwendungen Veranstaltungen	0	0	5.000	0	0	0
* Aufwendungen 100-Jahre Brauneberg						
** Für verschiedene Jubiläumsmaßnahmen anl. 100 Jahre Ortsname Brauneberg sind 5.000 € vorgesehen.						
563620 Aufwendungen für Simultankirch	0	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für Veranstaltungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.866	7.300	12.300	7.300	7.300	7.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.274	- 6.600	- 11.600	- 6.600	- 6.600	- 6.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.274	- 6.600	- 11.600	- 6.600	- 6.600	- 6.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.817	- 7.000	- 8.000	- 8.100	- 8.200	- 8.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.092	- 13.600	- 19.600	- 14.700	- 14.800	- 14.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

281101 . 563610

*Aufwendungen Veranstaltungen**Für verschiedene Jubiläumsmaßnahmen anl. 100 Jahre Ortsname Brauneberg
sind 5.000 € vorgesehen.*

Finanzhaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.583	- 9.300	- 15.300	- 10.400	- 10.500	- 10.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 7.583</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 15.300</u>	<u>- 10.400</u>	<u>- 10.500</u>	<u>- 10.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 7.583	- 9.300	- 15.300	- 10.400	- 10.500	- 10.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Förderung anderer Träger
Produkt :	3655	Förderung anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kitas freier Träger, Eltern und Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des Rechtsanspruches auf einen KiTa-Platz		

Ergebnishaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.600	79.100	0	0	0	0
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Personal- und Sachkostenanteile an den Kindergärten Wintrich, Mülheim, Veldenz	75.600	79.100	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	129	200	200	200	200	200
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter * Abschreibung auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	129	200	200	200	200	200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Beteiligung der Ortsgemeinde Brauneberg an den Kosten der Kindertagesstätten im Landkreis Bernkastel-Wittlich	0	0	76.000	77.500	79.000	80.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.729	79.300	76.200	77.700	79.200	80.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 75.729	- 79.300	- 76.200	- 77.700	- 79.200	- 80.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 75.729	- 79.300	- 76.200	- 77.700	- 79.200	- 80.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 159	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 75.888	- 79.500	- 76.400	- 77.900	- 79.400	- 80.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 75.759	- 79.300	- 76.200	- 77.700	- 79.200	- 80.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	300.000	89.000	89.000	0	0	0
781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	89.000	89.000	0	0	0
<i>* Zuschuß an die OG Wintrich für die Erweiterung der KiTa Wintrich ** Die Ortsgemeinde Wintrich hat im Jahre 2022 mit der Sanierung und Erweiterung der Kindertagesstätte begonnen. Als erster Anteil für die Kinder aus der OG Brauneberg an dieser kostenintensiven Maßnahme wurde im Jahre 2022 = 201.000 €, im Jahre 2023 = 142.000 € und im Jahre 2024 = 300.000 € ausbezahlt.</i>						
<i>Gemäß Mitteilung des Fachbereiches der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues ist für das Jahr 2026 noch ein Betrag in Höhe von 89.000 € als Kostenanteil zu übernehmen.</i>						
<i>Somit beträgt der Gesamtanteil der Ortsgemeinde Brauneberg an dieser Maßnahme rd. 732.000 €.</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	89.000	89.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000	- 89.000	- 89.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 375.759	- 168.300	- 165.200	- 77.700	- 79.200	- 80.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 75.759	- 79.300	- 76.200	- 77.700	- 79.200	- 80.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger:

365501.4401.781430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	Die Ortsgemeinde Wintrich hat im Jahre 2022 mit der Sanierung und Erweiterung der Kindertagesstätte begonnen. Als erster Anteil für die Kinder aus der OG Brauneberg an dieser kostenintensiven Maßnahme wurde im Jahre 2022 = 201.000 €, im Jahre 2023 = 142.000 € und im Jahre 2024 = 300.000 € ausbezahlt. Gemäß Mitteilung des Fachbereiches der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues ist für das Jahr 2026 noch ein Betrag in Höhe von 89.000 € als Kostenanteil zu übernehmen. Somit beträgt der Gesamtanteil der Ortsgemeinde Brauneberg an dieser Maßnahme rd. 732.000 €.
--------------------	--	--

Maßnahmen 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger:**4401 Zuschuß für Umbau Kindertagesstätte Wintrich**

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	339.000	89.000	0	0	0	0	428.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 339.000	- 89.000	0	0	0	0	- 428.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366131	Kinderspielplätze Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Brauneberg		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	160	200	200	200	200	200
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	160	200	200	200	200	200
<i>* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
442510 <i>von privaten Unternehmen</i>	0	100	100	100	100	100
<i>* Erstattungen von privaten Unternehmen</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22	2.700	2.600	2.600	2.600	2.000
522500 <i>Aufwendungen Abwasser, Wasser,</i>	22	200	100	100	100	100
<i>* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge</i>						
523300 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -</i>	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.300
<i>Infrastrukturvermögen</i>						
<i>* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>						
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0	300	300	300	300	300
<i>* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>						
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige</i>	0	300	300	300	300	300
<i>Gebrauchsgegenstände</i>						
<i>* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>						
E11 Abschreibungen	1.612	1.300	1.300	1.300	1.200	1.100
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	97	100	100	100	100	100
<i>* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und</i>						
<i>Verkehrslenkungsanlagen</i>						
538520 <i>Abschreibungen auf Geschäftsausstattung</i>	1.514	1.200	1.200	1.200	1.100	1.000
<i>* Abschreibungen auf Betriebsausstattung</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	300	300	300	300	300
563900 <i>Sonstiges</i>	0	300	300	300	300	300
<i>* Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.633	4.300	4.200	4.200	4.100	3.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.473	- 4.000	- 3.900	- 3.900	- 3.800	- 3.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
 -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.473	- 4.000	- 3.900	- 3.900	- 3.800	- 3.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.589	- 6.400	- 7.200	- 7.300	- 7.400	- 7.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.063	- 10.400	- 11.100	- 11.200	- 11.200	- 10.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.611	- 9.300	- 10.000	- 10.100	- 10.200	- 9.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 4.611	- 9.300	- 10.000	- 10.100	- 10.200	- 9.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.611	- 9.300	- 10.000	- 10.100	- 10.200	- 9.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424131	Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Kommunale Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Daseinsvorsorge		
Zielgruppe		
Turn- und Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Einwohnerinnen und Einwohner, Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung zweckgerechter Sportanlagen. Förderung und die Durchführung von Sportveranstaltungen und Freizeitaktivitäten		

Ergebnishaushalt 424131 Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	100	0	0	0	0
414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	100	0	0	0	0
* Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	400	400	400	400	400
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	100	100	100	100	100
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Abschreibung auf Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.000	- 1.300	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.000	- 1.300	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 580	- 1.900	- 2.000	- 2.000	- 2.100	- 2.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.580	- 3.200	- 3.400	- 3.400	- 3.500	- 3.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 424131 Sportanlagen (Sport- und Bolzplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 580	- 2.200	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 580</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 580	- 2.200	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Raumordnung, Landesplanung
Produkt :	5111	Raumordnung, Landesplanung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Bauherren und Baufrauen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Erstellung Bebauungspläne		
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Baumaßnahmen		

Ergebnishaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15.151	30.000	25.000	3.500	3.500	3.500
562501 Sachverständigen- Gerichts- u * Aufwendungen für Machbarkeitsstudie Moselvorgelände Brauneberg	0	15.000	15.000	0	0	0
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen * Ortsplanung ** An Planungskosten für die Ortsplanung und das NBG Grumweg sind 10.000 € eingestellt	15.151	15.000	10.000	3.500	3.500	3.500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige * Aufwendungen Dorferneuerung Brauneberg	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.151	30.000	25.000	3.500	3.500	3.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.151	- 30.000	- 25.000	- 3.500	- 3.500	- 3.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.151	- 30.000	- 25.000	- 3.500	- 3.500	- 3.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.151	- 30.000	- 25.000	- 3.500	- 3.500	- 3.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

511101 . 562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen An Planungskosten für die Ortsplanung und das NBG Grumweg sind 10.000 € eingestellt
- Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen

Finanzhaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.321	- 30.000	- 25.000	- 3.500	- 3.500	- 3.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.321</u>	<u>- 30.000</u>	<u>- 25.000</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.321	- 30.000	- 25.000	- 3.500	- 3.500	- 3.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Raumordnung, Landesplanung
Produkt :	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Zuschüsse für Renovierungsmaßnahmen an Häusern zur Belebung der Ortsmittelpunkte und Erhaltung der Bausubstanz		

Ergebnishaushalt 511321 Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	485	0	0	0	0	0
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter * Abschreibung auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	485	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	485	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 485	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 485	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 485</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511321 Dorferneuerung, Ortsbild OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
522511	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Produkt :	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige Personen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von voll erschlossenen Grundstücken für bauwillige BürgerInnen.		

Ergebnishaushalt 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.477	0	0	0	0	0
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3.477	0	0	0	0	0
- Sachanlagen						
* Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.477	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.477	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.477	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.477	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	19.140	0	0	0	0	0
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	19.140	0	0	0	0	0
* <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>						
**						
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	0	0	0	0	0
* <i>Grundstücksverkäufe Neubaugebiet Grummweg Brauneberg</i>						
**						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.140	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	303.665	0	0	0	0	0
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	303.665	0	0	0	0	0
* <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke (NGB Grummweg Brauneberg)</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	303.665	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 284.525	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 284.525	0	0	0	0	0
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Erhaltung und Pflege von Kulturgütern.		

Ergebnishaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	618	700	700	700	700	700
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	618	700	700	700	700	700
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	618	700	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	6.800	6.800	2.400	2.400	2.400
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	10	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523400 Unterh v Kunstgegenständen u D	0	5.000	5.000	600	600	600
* Instandsetzungsarbeiten Andreasturm Filzen						
** Andreasturm Filzen						
Instandsetzungsarbeiten am Mauerwerk. Honorar für Kostenermittlung pp. als Grundlage des Förderantrages 5.000 €						
523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0	600	600	600	600	600
* Aufwendungen Wegekreuze						
E11 Abschreibungen	3.624	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	1.009	0	0	0	0	0
* Abschreibung auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen						
534400 mit Kulturanlagen	1.652	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen						
537200 Kulturdenkmäler	963	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Abschreibungen auf Kulturdenkmäler						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige	500	3.000	0	0	0	0
Transferaufwendungen						
541900 an übrige Bereiche	500	3.000	0	0	0	0
* Zuschuss für Maßnahmen in den Kirchen Brauneberg						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.252	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100	100	100	100	100	100
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.152	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
* Gebäude- etc. Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.387	13.900	10.900	6.500	6.500	6.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.769	- 13.200	- 10.200	- 5.800	- 5.800	- 5.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.769	- 13.200	- 10.200	- 5.800	- 5.800	- 5.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.000	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100

Ergebnishaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 4.769	- 15.200	- 12.300	- 7.900	- 7.900	- 7.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:		
523011 . 523400	Unterh v Kunstgegenständen u D	Andreasturm Filzen
		Instandsetzungsarbeiten am Mauerwerk. Honorar für Kostenermittlung pp. als Grundlage des Förderantrages 5.000 €

Finanzhaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.879	- 13.200	- 10.300	- 5.900	- 5.900	- 5.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 1.879	- 13.200	- 10.300	- 5.900	- 5.900	- 5.900
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.879	- 13.200	- 10.300	- 5.900	- 5.900	- 5.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Elektrizitätsversorger		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des vertraglich festgelegten Gemeindeanteils an den Einnahmen aus Stromlieferungen		

Ergebnishaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	36.029	37.100	36.300	36.900	37.500	38.100
462500	Konzessionsabgaben	36.000	37.000	36.200	36.800	37.400	38.000
	* Konzessionsabgabe RWE-Rhein-Ruhr (Strom)						
462900	Sonstige	29	100	100	100	100	100
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.029	37.100	36.300	36.900	37.500	38.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
562500	Sachverständigen- Gerichts- u	0	100	100	100	100	100
	* Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.029	37.000	36.200	36.800	37.400	38.000
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.200	9.300	0	0	0	0
476100	Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	19.200	9.300	0	0	0	0
	* Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energie Hunsrück-Mosel						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	19.200	9.300	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	55.229	46.300	36.200	36.800	37.400	38.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	55.229	46.300	36.200	36.800	37.400	38.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	58.818	46.300	36.200	36.800	37.400	38.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen	256.775	0	0	0	0	0
786290 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - Sonstige Anteilsrechte	256.775	0	0	0	0	0
* Anteil Windpark Brauneberg, Wintrich, Piesport GmbH						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256.775	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 256.775	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 197.957	46.300	36.200	36.800	37.400	38.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	58.818	46.300	36.200	36.800	37.400	38.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Gemeindestraßen OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgsetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		
Schaffung und Erhaltung von Straßen im Gemeindegebiet einschließlich der Gehwege.		

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	137.155	120.400	110.200	110.200	98.000	98.000
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	16.598	0	0	0	0	0
* Zuweisung Land für LED Umrüstung Straßenlampen (KIPKI)						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	31.971	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
415200 Sonderposten aus Beiträgen	88.585	88.400	78.200	78.200	66.000	66.000
* Erträge aus Sonderposten aus Beiträgen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442900 von übrigen Bereichen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Ablösebeträge Stellplatzverpflichtung						
E7 Sonstige laufende Erträge	205	200	200	200	200	200
462700 Versicherungserstattungen	205	100	100	100	100	100
* Erträge aus Versicherungserstattungen						
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	137.360	122.100	111.900	111.900	99.700	99.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.702	81.300	68.300	70.000	71.700	73.400
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	29.263	35.200	22.200	23.300	24.400	25.500
* Stromkosten für die Straßenbeleuchtung						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	132	300	300	300	300	300
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	78.556	5.600	7.600	7.800	8.000	8.200
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	896	3.500	1.200	1.200	1.200	1.200
Gebrauchsgegenstände						
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	20.727	21.800	22.000	22.200	22.400	22.600
* Laufender Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an						
das Abwasserwerk						
525510 an private Unternehmen	14.129	14.900	15.000	15.200	15.400	15.600
* Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
E11 Abschreibungen	181.971	180.400	158.200	158.200	139.300	139.300
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	724	800	800	800	800	800
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische						
Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	178.163	176.400	154.200	154.200	135.300	135.300
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und						
Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.916	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	169	200	200	200	200	200
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	39	100	100	100	100	100
* Gebäude- etc. Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	325.712	261.800	226.600	228.300	211.100	212.800

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 188.352	- 139.700	- 114.700	- 116.400	- 111.400	- 113.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 188.352	- 139.700	- 114.700	- 116.400	- 111.400	- 113.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 18.159	- 26.600	- 28.400	- 28.600	- 29.200	- 29.100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 206.511</u>	<u>- 166.300</u>	<u>- 143.100</u>	<u>- 145.000</u>	<u>- 140.600</u>	<u>- 142.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 152.552	- 106.300	- 95.100	- 97.000	- 99.300	- 100.900
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	77.000	0	0	0
681310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	0	0	77.000	0	0	0
* Kostenanteil VG-Werke für Straßenentwässerung (Angabe Werke)						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	22.700	22.700	0	0	0
682501 Erschließungsbeiträge	0	22.700	22.700	0	0	0
* Erschließungsbeiträge ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt						
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	450.000	0	468.800	450.000	450.000
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	450.000	0	468.800	450.000	450.000
* Grundstückserlöse (einschl. Erschließung) Neuabugebiet Grummweg						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	472.700	99.700	468.800	450.000	450.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	31.613	377.300	1.026.800	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.915	0	0	0	0	0
* Auszahlungen für unbebaute Grundstücke für Straßenbau NBG Grummweg						
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.300	25.300	0	0	0
* Baukosten Erschließung ehemalige Bahntrasse 1. Bauabschnitt						
** Mit dem 1. Bauabschnitt wurde im Jahre 2018 begonnen. In den Jahren 2020/2021 sollten weitere Straßenlampen im Burgfriedenspfad installiert werden. Dies konnte seitens der Fa. Westnetz aber nicht mehr durchgeführt werden. Insgesamt sind hierfür erneut Haushaltsmittel in Höhe von 25.300 € veranschlagt. An Einmalbeiträgen werden nach Mitteilung der Beitragsabteilung nach Fertigstellung der Maßnahme noch rd. rd. 22.700 € erwartet.						

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen * Baukosten Erschließung Neubaugebiet Grummweg ** Die Erschließung des Neubaugebietes „Grummweg“, ist für das Jahr 2026 mit einem Betrag in Höhe von 1.001.500 € vorgesehen. Der Bebauungsplan erlangte Ende Februar 2025 Rechtskraft. Das Plangebiet umfasst ca. 22 Baugrundstücke. Die Erschließungskosten für den Straßenbau wurden vorläufig auf insgesamt rd. 614.000 € geschätzt. Die Vermessungskosten belaufen sich auf rd. = 45.000 €. An Beiträgen sind an die VG-Werke Wasser und Abwasser für die SW- und NW-Beseitigung und den Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung rd. 268.000 € zu zahlen. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung insgesamt (ohne landespflegerische Maßnahmen) somit auf insgesamt 1.001.500 €. Der Kostenanteil VG-Werke für Straßenentwässerung beläuft sich auf rd. 77.000 €. Die Erschließungskosten werden durch den Verkauf der Baugrundstücke gedeckt. Die Frage, in welchem Zeitraum der Verkauf aller Grundstücke realisiert werden kann, lässt sich heute ebenfalls noch nicht beantworten. An voraussichtlichen Grundstückserlösen sind erst ab Jahre 2027 rd. 468.000 € und für die Jahre 2028 und 2029 jeweils 450.000 € veranschlagt.	21.698	350.000	1.001.500	0	0	0
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Erwerb Geschwindigkeitsmesser für die OG Brauneberg ** Für die Anschaffung eines Geschwindigkeitsmessers mit Datenauswertung sind Haushaltsmittel in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.	0	2.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.613	377.300	1.026.800	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 31.613	95.400	- 927.100	468.800	450.000	450.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 184.165	- 10.900	- 1.022.200	371.800	350.700	349.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 152.552	- 106.300	- 95.100	- 97.000	- 99.300	- 100.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:		
541101.6001.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Für die Anschaffung eines Geschwindigkeitsmessers mit Datenauswertung sind Haushaltsmittel in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.
541101.6012.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Mit dem 1. Bauabschnitt wurde im Jahre 2018 begonnen. In den Jahren 2020/2021 sollten weitere Straßenlampen im Burgfriedenspfad installiert werden. Dies konnte seitens der Fa. Westnetz aber nicht mehr durchgeführt werden. Insgesamt sind hierfür erneut Haushaltsmittel in Höhe von 25.300 € veranschlagt. An Einmalbeiträgen werden nach Mitteilung der Beitragsabteilung nach Fertigstellung der Maßnahme noch rd. rd. 22.700 € erwartet.
541101.6013.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Erschließung des Neubaugebietes „Grummweg“, ist für das Jahr 2026 mit einem Betrag in Höhe von 1.001.500 € vorgesehen. Der Bebauungsplan erlangte Ende Februar 2025 Rechtskraft. Das Plangebiet umfasst ca. 22 Baugrundstücke. Die Erschließungskosten für den Straßenbau wurden vorläufig auf insgesamt rd. 614.000 € geschätzt. Die Vermessungskosten belaufen sich auf rd. = 45.000 €. An Beiträgen sind an die VG-Werke Wasser und Abwasser für die SW- und NW-Beseitigung und den Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung rd. 268.000 € zu zahlen. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung insgesamt (ohne landespflegerische Maßnahmen) somit auf insgesamt 1.001.500 €. Der Kostenanteil VG-Werke für Straßenentwässerung beläuft sich auf rd. 77.000 €. Die Erschließungskosten werden durch den Verkauf der Baugrundstücke gedeckt. Die Frage, in welchem Zeitraum der Verkauf aller Grundstücke realisiert werden kann, lässt sich heute ebenfalls noch nicht beantworten. An voraussichtlichen Grundstückserlösen sind erst ab Jahre 2027 rd. 468.000 € und für die Jahre 2028 und 2029 jeweils 450.000 € veranschlagt.

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:							
6012	Erschließung ehemalige Bahntrasse (1. BA)						
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.400	22.700	0	0	0	0	68.100
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.600	25.300	0	0	0	0	75.900
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.200	- 2.600	0	0	0	0	- 7.800

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Brauneberg:							
6013 Erschließung Neubaugebiet Grummweg Brauneberg							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.000	77.000	468.800	450.000	450.000	0	1.895.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	375.000	1.001.500	0	0	0	0	1.376.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	- 924.500	468.800	450.000	450.000	0	519.300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		

Ergebnishaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.307	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.307	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
	442510 von privaten Unternehmen	0	100	100	100	100	100
	* Erstattungen von privaten Unternehmen						
E7	Sonstige laufende Erträge	1.433	100	100	100	100	100
	462700 Versicherungserstattungen	1.433	100	100	100	100	100
	* Versicherungserstattungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.739	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.997	9.300	9.800	10.000	10.200	10.400
	522200 Reinigungskosten	349	400	400	400	400	400
	* Reinigungskosten						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	12	200	100	100	100	100
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	12.636	3.400	8.700	8.900	9.100	9.300
	Infrastrukturvermögen						
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	300	300	300	300	300
	* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	0	5.000	300	300	300	300
	Gebrauchsgegenstände						
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	3.347	3.400	3.200	3.200	3.100	3.100
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.268	3.300	3.100	3.100	3.000	3.000
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und						
	Verkehrslenkungsanlagen						
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	79	100	100	100	100	100
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.873	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	562500 Sachverständigen- Gerichts- u	3.873	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	* Sachverständigenkosten Baumkataster OG Brauneberg						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.217	17.200	17.500	17.700	17.800	18.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.478	- 15.600	- 15.900	- 16.100	- 16.200	- 16.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 17.478	- 15.600	- 15.900	- 16.100	- 16.200	- 16.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 41.811	- 42.800	- 48.900	- 48.400	- 50.400	- 50.400
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 59.289	- 58.400	- 64.800	- 64.500	- 66.600	- 66.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.248	- 56.400	- 63.000	- 62.700	- 64.900	- 65.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 57.248</u>	<u>- 56.400</u>	<u>- 63.000</u>	<u>- 62.700</u>	<u>- 64.900</u>	<u>- 65.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 57.248	- 56.400	- 63.000	- 62.700	- 64.900	- 65.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551121	Brunnenanlagen OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher und Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der einzelnen Brunnenanlagen sowie die Herstellung und Pflege eines attraktiven Erscheinungsbildes der Ortsgemeinde.		

Ergebnishaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66	500	600	600	600	600
522200 Reinigungskosten	0	100	100	100	100	100
* Reinigungskosten						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	66	400	500	500	500	500
* Unterhaltung des Infrastrukturvermögens						
E11 Abschreibungen	451	600	600	300	300	300
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	24	100	100	0	0	0
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	427	500	500	300	300	300
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	517	1.100	1.200	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 517	- 1.000	- 1.100	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 517	- 1.000	- 1.100	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 517	- 1.000	- 1.100	- 800	- 800	- 800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 66	- 400	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 66</u>	<u>- 400</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 66	- 400	- 500	- 500	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		

Ergebnishaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.689	100	100	100	100	100
	414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	100	100	100	100	100
	* Zuweisungen/Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.689	0	0	0	0	0
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.689	100	100	100	100	100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	900	900	900	900
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	700	600	600	600	600
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	1.942	0	0	0	0	0
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.942	0	0	0	0	0
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.942	1.000	900	900	900	900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 253	- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 253	- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.948	- 7.600	- 8.500	- 8.500	- 8.700	- 8.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.202	- 8.500	- 9.300	- 9.300	- 9.500	- 9.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.948	- 8.500	- 9.300	- 9.300	- 9.500	- 9.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.948</u>	<u>- 8.500</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.500</u>	<u>- 9.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.948	- 8.500	- 9.300	- 9.300	- 9.500	- 9.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhöfe Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate
Produkt :	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Nutzerinnen und Nutzer, Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner,		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Bereitsstellung der Leichenhalle und Sicherstellung des Bestattungswesen.		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage einschließlich der Gehwege und Grabfelder.		

Ergebnishaushalt 553101 Friedhöfe Brauneberg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.654	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10.654	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte							
439900 Ertr a d Aufl v SoPo f Grabnut	0	0	0	0	0	0	
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten							
E7 Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100	
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100	
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.654	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.469	5.800	14.300	8.400	8.500	8.500	
522200 Reinigungskosten	102	300	300	300	300	300	
* Reinigungskosten							
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	358	500	500	500	500	500	
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)							
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	893	1.200	1.100	1.100	1.200	1.200	
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge							
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	9.154	1.100	5.500	3.500	3.500	3.500	
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen							
** Neues Holzkreuz für den Friedhof Hirzlei (Ersatzbeschaffung)							
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	2.870	2.100	6.300	2.400	2.400	2.400	
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens							
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	300	300	300	300	300	
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	92	300	300	300	300	300	
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände							
E11 Abschreibungen	856	1.000	1.000	900	800	800	
534900 mit sonstigen Gebäuden	169	200	200	200	200	200	
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden							
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	484	500	500	500	500	500	
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen							
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	186	200	200	200	100	100	
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen							
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	17	100	100	0	0	0	
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	338	500	500	500	500	500	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	210	300	300	300	300	300	
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)							
564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	127	200	200	200	200	200	
* Umlagen an Berufsgenossenschaften							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.663	7.300	15.800	9.800	9.800	9.800	9.800

Ergebnishaushalt 553101 Friedhöfe Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.009	8.300	- 200	5.800	5.800	5.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.009	8.300	- 200	5.800	5.800	5.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 16.139	- 12.300	- 14.500	- 14.700	- 14.900	- 14.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 20.148</u>	<u>- 4.000</u>	<u>- 14.700</u>	<u>- 8.900</u>	<u>- 9.100</u>	<u>- 9.100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 553101 Friedhöfe Brauneberg:

553101 . 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge Neues Holzkreuz für den Friedhof Hirzlei (Ersatzbeschaffung)

Finanzhaushalt 553101 Friedhöfe Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.854	- 3.000	- 13.700	- 8.000	- 8.300	- 8.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 16.854</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.300</u>	<u>- 8.300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 16.854	- 3.000	- 13.700	- 8.000	- 8.300	- 8.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553401	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate
Produkt :	5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldate
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage.		

Ergebnishaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	623	600	600	600	600	600
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	623	600	600	600	600	600
* Zuschuss des Landes						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	623	600	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	300	300	300	300
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	0	300	300	300	300	300
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	0	300	300	300	300	300
 Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	623	300	300	300	300	300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
 -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	623	300	300	300	300	300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 783	- 900	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 160	- 600	- 700	- 700	- 700	- 700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 553401 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 160	- 600	- 700	- 700	- 700	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 160</u>	<u>- 600</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 160	- 600	- 700	- 700	- 700	- 700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555101	Forstwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Wirtschaftspläne, Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit, Besucher und Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Biotop und Artenschutz		

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.039	40.800	35.300	36.000	36.700	37.500
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	31.727	31.800	31.800	32.400	33.000	33.700
	* Zuweisung vom Bund						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	26.312	9.000	3.500	3.600	3.700	3.800
	* Zuweisungen vom Land						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.061	113.200	93.300	95.100	96.900	98.900
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	206.158	73.600	60.700	61.900	63.100	64.400
	* Erlöse aus Holzverkauf (19%)						
	441110 Sonstige Einnahmen	3.148	24.900	20.500	20.900	21.300	21.700
	* Erträge aus Brennholzverkauf (7%)						
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	23.756	14.700	12.100	12.300	12.500	12.800
	* Erträge aus Holzverkauf (0%)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650	600	600	600	600	600
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
	* Kostenerstattungen Waldarbeiter von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen	1.650	600	600	600	600	600
	Sonderrechnungen						
	* Wildschadenverütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)						
E7	Sonstige laufende Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	462900 Sonstige	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	292.750	155.600	130.200	132.700	135.200	138.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.878	0	0	0	0	0
	502200 Arbeitnehmer	8.239	0	0	0	0	0
	* Vergütung Arbeitnehmer (Waldarbeiter)						
	503200 Arbeitnehmer	639	0	0	0	0	0
	* ZVK für Arbeitnehmer (Waldarbeiter)						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.344	90.600	76.300	77.800	79.400	81.000
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	226.388	82.200	61.800	63.000	64.300	65.600
	* Unterhaltung Gemeindewald OG Brauneberg						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.956	8.400	14.500	14.800	15.100	15.400
	* Betriebskostenbeitrag an das Land						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.150	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.150	7.300	10.200	10.400	10.600	10.800
	* Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	58.609	45.600	27.400	27.900	28.400	28.900
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	500	0	0	0	0
	* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
	562310 Kostenanteil Waldarbeiter	50.913	38.500	21.100	21.500	21.900	22.300
	* Kostenanteil Waldarbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	563900 Sonstiges	67	300	300	300	300	300
	* Sonstige Geschäftsaufwendungen						

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	266	300	300	300	300	300
<i>* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)</i>						
564160 <i>Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen</i>	5.087	5.200	4.900	5.000	5.100	5.200
<i>* Umlagen an Berufsgenossenschaften</i>						
565120 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	1.722	0	0	0	0	0
<i>- Sachanlagen</i>						
<i>* Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	553	800	800	800	800	800
<i>* Aufwendungen für Grundsteuern etc.</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	316.980	143.500	113.900	116.100	118.400	120.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.230	12.100	16.300	16.600	16.800	17.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.230	12.100	16.300	16.600	16.800	17.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 159	- 1.300	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 24.389</u>	<u>10.800</u>	<u>14.900</u>	<u>15.200</u>	<u>15.400</u>	<u>15.900</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.369	10.800	14.900	15.200	15.400	15.900
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	15.000	0	0	0	0
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0	15.000	0	0	0	0
<i>* Grundstücksverkäufe Forst OG Brauneberg</i>						
<i>** Aus dem Verkauf eines Waldgrundstücks wird ein Betrag in Höhe von 15.000,00 € erwartet.</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 41.369	25.800	14.900	15.200	15.400	15.900
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 41.369	10.800	14.900	15.200	15.400	15.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 555101 Forstwirtschaft:

555101.7800.685100	<i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Aus dem Verkauf eines Waldgrundstücks wird ein Betrag in Höhe von 15.000,00 € erwartet.</i>
--------------------	---	--

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates Brauneberg		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht		

Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	95.969	226.500	226.500	85.400	56.300	55.300
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	130.500	130.500	0	0	0
* Zuweisung vom Land für Wirtschaftswegeinstandsetzung						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	95.969	96.000	96.000	85.400	56.300	55.300
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	87.600	122.900	24.100	24.500	24.400
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a.	0	87.600	122.900	24.100	24.500	24.400
öffentlichen Einrichtungen						
* Wirtschaftswegebeiträge						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen	0	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Sonderrechnungen						
* Reinertrag Jagdgenossenschaft						
442590 vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
* Entnahmen aus SRL Wirtschaftswege						
E7 Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	95.969	323.300	358.600	118.700	90.000	88.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.549	220.500	255.500	15.000	15.000	15.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	7.549	220.500	255.500	15.000	15.000	15.000
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung der Wirtschaftswege OG Brauneberg						
** Für die Instandsetzung diverser Wirtschaftswege in der						
Gemarkung Brauneberg werden Mittel in Höhe von insgesamt						
255.000 € bereitgestellt.						
Hierfür wird seitens des Landes ein Zuschuss in Höhe von 130.500 €						
in Aussicht gestellt, die auf der Einnahmeseite veranschlagt sind.						
Die Restfinanzierung erfolgt über Wirtschaftswegebeiträge in Höhe						
von 122.900 €. Es handelt sich hierbei um 90% der ungedeckten						
Kosten. Der Gemeindeanteil 2026 beträgt 13.700 € (Saldo der						
Erträge und Aufwendungen)						
525590 an d sonst privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
* Zuführung an SRL Wirtschaftswege						
E11 Abschreibungen	96.708	96.900	96.900	86.300	57.200	56.200
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	6.437	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische						
Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	88.843	88.900	88.900	78.300	49.200	49.100
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und						
Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.428	1.500	1.500	1.500	1.500	600
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	104.257	317.400	352.400	101.300	72.200	71.200
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.288	5.900	6.200	17.400	17.800	17.700

Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.288	5.900	6.200	17.400	17.800	17.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.365	- 16.900	- 19.900	- 20.100	- 20.500	- 20.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 29.654</u>	<u>- 11.000</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.700</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:		
555911 . 523300	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	Für die Instandsetzung diverser Wirtschaftswege in der Gemarkung Brauneberg werden Mittel in Höhe von insgesamt 255.000 € bereitgestellt. Hierfür wird seitens des Landes ein Zuschuss in Höhe von 130.500 € in Aussicht gestellt, die auf der Einnahmeseite veranschlagt sind. Die Restfinanzierung erfolgt über Wirtschaftswegebeiträge in Höhe von 122.900 €. Es handelt sich hierbei um 90% der ungedeckten Kosten. Der Gemeindeanteil 2026 beträgt 13.700 € (Saldo der Erträge und Aufwendungen)

Finanzhaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.039	- 10.100	- 12.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 11.039</u>	<u>- 10.100</u>	<u>- 12.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.039	- 10.100	- 12.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573111	Festplatz Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Aufrechterhaltung des gemeindeeigenen Platzes für allgemeine Zwecke (St. Martin etc.)		

Ergebnishaushalt 573111 Festplatz Brauneberg:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	441200 Mieten und Pachten	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	* Mieten und Pachten						
E7	Sonstige laufende Erträge	575	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	462900 Sonstige	575	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.375	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616	1.000	900	900	900	900
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	0	100	100	100	100	100
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	445	700	600	600	600	600
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	170	200	200	200	200	200
	Infrastrukturvermögen						
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E11	Abschreibungen	454	500	500	500	500	500
	534900 mit sonstigen Gebäuden	454	500	500	500	500	500
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	87	100	100	100	100	100
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	87	100	100	100	100	100
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.157	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.218	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.218	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.587	- 1.900	- 2.300	- 2.300	- 2.400	- 2.400
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.369	- 600	- 900	- 900	- 1.000	- 1.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573111 Festplatz Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 872	- 100	- 400	- 400	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 872</u>	<u>- 100</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 872	- 100	- 400	- 400	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Aufrechterhaltung der gemeindeeigenen Bürgerhäuser zur Daseinsfürsorge		

Ergebnishaushalt 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.922	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.922	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E7	Sonstige laufende Erträge	1.626	1.900	2.800	2.900	2.900	3.000
	462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.626	1.800	2.700	2.800	2.800	2.900
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.548	4.900	4.300	4.400	4.400	4.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.766	10.800	12.800	13.000	13.300	13.500
	502200 Arbeitnehmer	6.245	6.500	7.400	7.500	7.700	7.800
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	89	600	600	600	600	600
	* ZVK für Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	1.747	1.900	2.100	2.100	2.200	2.200
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	508200 Arbeitnehmer	2.685	1.800	2.700	2.800	2.800	2.900
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.121	17.900	13.500	13.800	14.100	14.300
	522100 Heizkosten	4.649	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	0	300	300	300	300	300
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	3.339	3.400	3.200	3.300	3.400	3.500
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	1.525	1.700	900	1.000	1.100	1.100
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	2.516	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	92	300	300	300	300	300
	* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	1.488	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.488	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.628	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.592	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	36	100	100	100	100	100
	* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.004	32.000	29.600	30.100	30.700	31.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.455	- 27.100	- 25.300	- 25.700	- 26.300	- 26.600

Ergebnishaushalt 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.455	- 27.100	- 25.300	- 25.700	- 26.300	- 26.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.601	- 6.400	- 7.200	- 7.300	- 7.400	- 7.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 28.056</u>	<u>- 33.500</u>	<u>- 32.500</u>	<u>- 33.000</u>	<u>- 33.700</u>	<u>- 34.000</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.378	- 32.000	- 31.000	- 31.500	- 32.200	- 32.500	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.065	84.000	150.000	1.005.000	0	0	
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen * Bauausgaben Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg ** Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Sanierung des Bürgerhauses in der Dusemonderstraße 50. Es ist u.a. vorgesehen, dass Bürgerhaus barrierefrei zu gestalten. Zum jetzigen Zeitpunkt ist allerdings festzuhalten, dass eine Sanierung des vorhandenen Gebäudes nach den Richtlinien des Landes nicht mehr gefördert wird. Für die Planung und den Antrag auf Baugenehmigung, sowie erste Bauausgaben sind Haushaltsmittel von 150.000 € für das Jahr 2026 erforderlich. Für das Jahr 2027 wird mit Kosten für die endgültige Fertigstellung in Höhe von 1.005.000 € gerechnet.	16.065	84.000	150.000	1.005.000	0	0	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.065	84.000	150.000	1.005.000	0	0	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.065	- 84.000	- 150.000	- 1.005.000	0	0	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 40.443	- 116.000	- 181.000	- 1.036.500	- 32.200	- 32.500	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0	
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0	
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 24.378	- 32.000	- 31.000	- 31.500	- 32.200	- 32.500	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei:

573121.8703.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Sanierung des Bürgerhauses in der Dusemonderstraße 50. Es ist u.a. vorgesehen, dass Bürgerhaus barrierefrei zu gestalten. Zum jetzigen Zeitpunkt ist allerdings festzuhalten, dass eine Sanierung des vorhandenen Gebäudes nach den Richtlinien des Landes nicht mehr gefördert wird. Für die Planung und den Antrag auf Baugenehmigung, sowie erste Bauausgaben sind Haushaltsmittel von 150.000 € für das Jahr 2026 erforderlich. Für das Jahr 2027 wird mit Kosten für die endgültige Fertigstellung in Höhe von 1.005.000 € gerechnet.
--------------------	--	--

Maßnahmen 573121 Bürgerhäuser Brauneberg, Filzen und Hirzlei:**8703 Sanierungsmaßnahmen Bürgerhaus Brauneberg**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.000	150.000	1.005.000	0	0	0	1.269.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 114.000	- 150.000	- 1.005.000	0	0	0	- 1.269.000
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026		Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029	
VE-Auszahlungen	1.005.000		1.005.000	0	0	0	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	Tourist-Information OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.		
Zielgruppe		
Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.		

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.265	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	7.265	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.926	46.900	42.600	42.600	42.600	42.600
	432200 Entgelte	109	100	100	100	100	100
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
	436110 Tourismusbeitrag	46.818	46.800	42.500	42.500	42.500	42.500
	* Tourismusbeitrag						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.349	60.900	66.100	67.100	68.100	69.100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	17.010	27.500	31.500	32.500	33.500	34.500
	* Erträge aus dem Verkauf von Artikeln des Verkehrsbüro Brauneberg						
	441200 Mieten und Pachten	0	1.100	1.800	1.800	1.800	1.800
	* Mieten und Pachten						
	441210 Sonstige Einnahmen	0	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	* Einnahmen aus Fahrradverleih						
	441900 Sonstige	4.410	4.500	4.400	4.400	4.400	4.400
	* Erträge aus Inserationskosten Broschüren und Internet						
	441910 Vermittlungsgebühren	4.929	4.300	4.900	4.900	4.900	4.900
	* Vermittlungsgebühren, Provisionen						
E7	Sonstige laufende Erträge	10.051	11.100	9.300	9.500	9.700	9.800
	462700 Versicherungserstattungen	0	100	100	100	100	100
	* Versicherungserstattungen						
	462900 Sonstige	0	500	100	100	100	100
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.051	10.500	9.100	9.300	9.500	9.600
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	90.591	126.200	125.300	126.500	127.700	128.800
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.014	73.200	73.100	74.600	76.100	77.400
	502200 Arbeitnehmer	44.973	48.400	49.400	50.400	51.400	52.400
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	3.398	3.800	3.900	4.000	4.100	4.100
	* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	9.723	10.100	10.300	10.500	10.700	10.900
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	506001 Personalnebenaufwendungen	0	400	400	400	400	400
	* Personalnebenaufwendungen						
	508200 Arbeitnehmer	8.921	10.500	9.100	9.300	9.500	9.600
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.005	22.100	18.300	17.000	17.200	17.300
	522100 Heizkosten	1.377	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	235	300	500	500	500	500
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	3.493	4.800	3.300	3.400	3.500	3.600
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	1.060	1.300	1.400	1.400	1.500	1.500
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	4.648	1.800	2.700	2.700	2.700	2.700
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	7.196	6.500	600	600	600	600
* Aufwendungen Fahrradscheune Brauneberg						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.571	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.425	3.600	5.000	3.600	3.600	3.600
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
** Davon sind 1.500 € für die Anschaffung eines Bildschirms für die digitale Präsentation im Tourstikbüro Brauneberg						
E11 Abschreibungen	23.786	21.300	21.000	20.900	15.900	15.600
534700 mit Verwaltungsgebäuden	6.978	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.599	7.600	7.600	7.600	6.000	5.900
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	729	800	800	800	800	800
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
538100 Fahrzeuge	388	600	500	500	500	500
* Abschreibungen auf Fahrzeuge						
538200 Maschinen und technische Anlagen	18	0	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	5.159	5.200	5.100	5.000	1.600	1.400
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
538530 Geschäftsausstattung	0	100	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Geschäftsausstattung						
539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	2.916	0	0	0	0	0
* Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	49.602	57.500	58.300	59.300	60.500	61.500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	28	200	200	200	200	200
* Aus- und Fortbildung						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	0	100	100	100	100	100
* Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	0	300	300	300	300	300
* Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
563100 Büromaterial	228	600	600	600	600	600
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	0	100	100	100	100	100
* Bücher- und Zeitschriften						
563260 Ankauf Kartenmaterial (Weiterv	32.588	27.500	31.500	32.500	33.500	34.500
* Ankauf Kartenmaterial (Weiterverkauf)						
563300 Porto und Versandkosten	161	300	400	400	400	400
* Porto- und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.487	1.300	1.600	1.600	1.700	1.700
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	6.863	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
* Werbemaßnahmen						

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563610 Aufwendungen Veranstaltungen	1.606	6.000	3.700	3.700	3.800	3.800
* Aufwendungen Internetpräsenz Ortsgemeinde Brauneberg						
563620 Aufwendungen für Simultankirch	5.094	6.500	5.200	5.200	5.200	5.200
* Aufwendungen Ortsprospekt einschließlich Unterkunftverzeichnis						
563630 Eigenleistungen Gästecard	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
* Aufwendungen für Gästeticket VRT						
563700 Bankgebühren	454	500	500	500	500	500
* Bankgebühren Kartenzahlungen						
563900 Sonstiges	84	300	300	300	300	300
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	477	500	500	500	500	500
* Gebäude- etc. Versicherungen (Feuer etc.)						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	39	100	100	100	100	100
* Kfz-Versicherungen Festwagen Brauneberg						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	275	300	300	300	300	300
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	600	600	600	600	600
* Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	134	200	200	200	200	200
* Kraftfahrzeugsteuer Festwagen Brauneberg						
569300 Repräsentationen	82	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für Repräsentation Tourismus OG Brauneberg						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	163.407	174.100	170.700	171.800	169.700	171.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 72.816	- 47.900	- 45.400	- 45.300	- 42.000	- 43.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 72.816	- 47.900	- 45.400	- 45.300	- 42.000	- 43.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.431	- 5.500	- 6.300	- 6.300	- 6.500	- 6.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 78.247	- 53.400	- 51.700	- 51.600	- 48.500	- 49.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:

575211 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Davon sind 1.500 € für die Anschaffung eines Bildschirms für die digitale Präsentation im Tourstikbüro Brauneberg
-----------------	---	---

Finanzhaushalt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.283	- 39.400	- 38.000	- 38.000	- 39.900	- 41.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500	0	104.800	0	0	0
681401 von der EU	0	0	74.800	0	0	0
* Zuweisung aus dem Leader Programm für den Weinausschankwagen Brauneberg ** Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Anschaffung eines mobilen Weinausschankwagens. Die Kosten belaufen sich auf rd. 115.000 €. Hierfür wurde ein Förderantrag aus dem Leader-Programm gestellt. Bei einer Förderquote von 65 % wäre mit einem Zuschuss in Höhe von 74.700 Euro zu rechnen. Weiterhin hat sich der Heimatverein Brauneberg bereiterklärt, hierzu einen Festbetrag in Höhe von 30.000 € zu zahlen. Dieser Weinstand kann an den Festivitäten, wie z.B. am Weinfest und dem Straßenfest in Brauneberg sowie am Weinfest der Mittelmosel in Bernkastel-Kues genutzt werden. Darüber hinaus soll er an die heimischen Winzer in den Monaten von Mai bis Oktober als Weinausschankwagen in der Nussbaumallee gegen eine entsprechende Gebühr vermietet werden.						
681900 Sonstige	1.500	0	0	0	0	0
* Zuweisung Dritter für Festwagen Brauneberg						
681900 Sonstige	0	0	30.000	0	0	0
* Zuweisung Heimatverein für den Weinausschankwagen Brauneberg						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	104.800	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.377	15.500	143.500	3.500	3.500	3.500
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	12.500	25.000	0	0	0
* Erstellung Planung für Neugestaltung Bereich Touristikzentrum Brauneberg ** Für die Neugestaltung im Umfeld des Touristik- und Gemeindezentrums, Moselweinstraße 101 in Brauneberg sind für die Erstellung einer Planungskonzeption Haushaltsmittel, aufgrund eines vorliegenden Angebotes, in Höhe von 25.000 € vorgesehen. Es ist die Gestaltung eines Dorf- und Festplatzes an der Nussbaumallee als neuer Treffpunkt für die Dorfgemeinschaft und zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität für Gäste und Einheimische vorgesehen. So ist auch die Installation eines dauerhaften Weinpavillons vorgesehen. Weiterhin sind eine Flächensanierung, Bodenmodellierung, Belagsgestaltung, Begrünung sowie die Anbringung von Sitzgruppen angedacht. Auch sind den Aspekten einer modernen Ver- und Entsorgung Rechnung zu tragen.						

Finanzhaushalt 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg ** Für die Anschaffung von Gerätschaften für das gemeindlichen Touristikbüro ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 3.500 € veranschlagt. (Neuanschaffung Leihräder etc.)	0	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Neugestaltung/Sanierung Festwagen Brauneberg	7.377	0	0	0	0	0
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Anschaffung Weinausschankwagen OG Brauneberg	0	0	115.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.377	15.500	143.500	3.500	3.500	3.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.877	- 15.500	- 38.700	- 3.500	- 3.500	- 3.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 44.160	- 54.900	- 76.700	- 41.500	- 43.400	- 44.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 38.283	- 39.400	- 38.000	- 38.000	- 39.900	- 41.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:		
575211.9300.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Für die Anschaffung von Gerätschaften für das gemeindlichen Touristikbüro ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 3.500 € veranschlagt. (Neuanschaffung Leihräder etc.)

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:

575211.9301.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Für die Neugestaltung im Umfeld des Touristik- und Gemeindezentrums, Moselweinstraße 101 in Brauneberg sind für die Erstellung einer Planungskonzeption Haushaltsmittel, aufgrund eines vorliegenden Angebotes, in Höhe von 25.000 € vorgesehen. Es ist die Gestaltung eines Dorf- und Festplatzes an der Nussbaumallee als neuer Treffpunkt für die Dorfgemeinschaft und zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität für Gäste und Einheimische vorgesehen. So ist auch die Installation eines dauerhaften Weinpavillons vorgesehen. Weiterhin sind eine Flächensanierung, Bodenmodellierung, Belagsgestaltung, Begrünung sowie die Anbringung von Sitzgruppen angedacht. Auch sind den Aspekten einer modernen Ver- und Entsorgung Rechnung zu tragen.
575211.9307.681401	von der EU	Die Ortsgemeinde Brauneberg beabsichtigt die Anschaffung eines mobilen Weinausschankwagens. Die Kosten belaufen sich auf rd. 115.000 €. Hierfür wurde ein Förderantrag aus dem Leader-Programm gestellt. Bei einer Förderquote von 65 % wäre mit einem Zuschuss in Höhe von 74.700 Euro zu rechnen. Weiterhin hat sich der Heimatverein Brauneberg bereiterklärt, hierzu einen Festbetrag in Höhe von 30.000 € zu zahlen. Dieser Weinstand kann an den Festivitäten, wie z.B. am Weinfest und dem Straßenfest in Brauneberg sowie am Weinfest der Mittelmosel in Bernkastel-Kues genutzt werden. Darüber hinaus soll er an die heimischen Winzer in den Monaten von Mai bis Oktober als Weinausschankwagen in der Nussbaumallee gegen eine entsprechende Gebühr vermietet werden.

Maßnahmen 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:**9300 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Tourismusbüro Brauneberg**

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	0	20.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500	0	- 20.500
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026		Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029	
VE-Auszahlungen		0	0	0	0	0	

9301 Neugestaltung Freiflächen im Bereich Gemeinde-/Touristikzentrum Brauneberg

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500	25.000	0	0	0	0	37.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.500	- 25.000	0	0	0	0	- 37.500

Maßnahmen 575211 Tourist-Information OG Brauneberg:							
9307 Anschaffung Weinausschankwagen Brauneberg							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	104.800	0	0	0	0	104.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.000	0	0	0	0	115.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 10.200	0	0	0	0	- 10.200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575221	Weinfest der OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs unter Mitwirkung der heimischen Vereine und Bevölkerung		

Ergebnishaushalt 575221 Weinfest der OG Brauneberg:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.699	48.000	42.500	43.000	43.500	44.000
	441110 Sonstige Einnahmen	30.699	48.000	42.500	43.000	43.500	44.000
	* Einnahmen Weinfest OG Brauneberg						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	1.500	500	500	500	500
	442510 von privaten Unternehmen	1.500	1.500	500	500	500	500
	* Einnahmen Sponsoring Weinfest						
E7	Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100
	462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.199	49.600	43.100	43.600	44.100	44.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.635	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.635	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	* Ausstattungsgegenstände für Weinfeste etc. OG Brauneberg						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.774	42.600	37.600	38.100	38.600	39.100
	563610 Aufwendungen Veranstaltungen	32.774	42.500	37.500	38.000	38.500	39.000
	* Ausgaben Weinfest OG Brauneberg						
	567100 Gewerbesteuer	0	100	100	100	100	100
	* Gewerbesteuer Umsatzsteuer Weinfest Brauneberg						
	567800 Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
	* Umsatzsteuer Zahllast Weinfest Brauneberg						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.409	43.800	38.800	39.300	39.800	40.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.210	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.210	5.800	4.300	4.300	4.300	4.300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.956	- 9.000	- 10.200	- 10.300	- 10.500	- 10.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.167	- 3.200	- 5.900	- 6.000	- 6.200	- 6.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575221 Weinfest der OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.180	- 3.200	- 5.900	- 6.000	- 6.200	- 6.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.180</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 5.900</u>	<u>- 6.000</u>	<u>- 6.200</u>	<u>- 6.200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.180	- 3.200	- 5.900	- 6.000	- 6.200	- 6.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575222	Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Hotels und Gaststätten, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs durch Vorhaltung eines geeigneten Stellplatzes		

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.566	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen * Benutzungsgebühren Wohnmobilstellplatz Brauneberg	62.566	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
E7	Sonstige laufende Erträge	3.389	2.100	4.000	4.100	4.200	4.200
462900	Sonstige * Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	100	100	100	100	100
463800	Erstattung Umsatzsteuer * Erstattung Umsatzsteuer Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg	0	0	0	0	0	0
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen * Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Urlaub und Überstunden)	3.389	2.000	3.900	4.000	4.100	4.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.955	73.600	75.500	75.600	75.700	75.700
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.105	7.100	9.100	9.300	9.500	9.600
502200	Arbeitnehmer * Vergütungen Arbeitnehmer	4.186	3.800	3.900	4.000	4.100	4.100
503200	Arbeitnehmer * Zusatzversorgung Arbeitnehmer	0	0	0	0	0	0
504200	Arbeitnehmer * Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.171	1.100	1.000	1.000	1.000	1.100
506290	Arbeitnehmer - Sonstige * Sonstige Personalnebenausgaben	0	200	300	300	300	300
508200	Arbeitnehmer * Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	3.748	2.000	3.900	4.000	4.100	4.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.295	23.200	21.200	21.600	22.100	22.500
522200	Reinigungskosten * Reinigungskosten	0	300	300	300	300	300
522300	Stromkosten (Beleuchtung etc.) * Stromkosten (Beleuchtung etc.)	14.860	17.900	15.700	16.100	16.500	16.900
522500	Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	2.677	3.200	2.800	2.800	2.900	2.900
523100	Unterh d Grundst Außen Anla Ge * Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	797	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	300	900	900	900	900
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	962	300	300	300	300	300
E11	Abschreibungen	2.167	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	349	400	400	400	400	400
536900	sonstige Gebäuden * Abschreibungen auf sonstige Gebäude	1.805	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
538520	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung * Abschreibungen auf Betriebsausstattung	12	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.220	8.300	8.400	8.400	8.400	8.400

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563100 Büromaterial	0	600	800	800	800	800
* Büromaterial						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	780	1.100	900	900	900	900
* Aufwendungen Telefon bzw. Datenübertragungskosten						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	0	500	500	500	500	500
* Werbemaßnahmen Wohnmobilstellplatz						
563700 Bankgebühren	19	0	100	100	100	100
* Bankgebühren						
563900 Sonstiges	0	100	100	100	100	100
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	58	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564300 Sonstige Beiträge	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
* Tourismusbeitrag Wohnmobilstellplatz Brauneberg						
567100 Gewerbesteuer	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
* Gewerbesteuer (Wohnmobilstellplatz)						
567200 Körperschaftsteuer	- 846	900	900	900	900	900
* Körperschaftsteuer (Wohnmobilstellplatz)						
567900 Sonstige	1.209	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Tourismusabgabe						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.787	40.900	41.000	41.600	42.300	42.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.168	32.700	34.500	34.000	33.400	32.900
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	300	0	0	0	0
479900 Sonstige	0	300	0	0	0	0
* Sonstige Zinserträge						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	100	100	100
579200 aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	0	100	100	100	100	100
* Verzinsung Steuernachforderungen Wohnmobilstellplatz Brauneberg						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	200	- 100	- 100	- 100	- 100
E20 Ordentliches Ergebnis	34.168	32.900	34.400	33.900	33.300	32.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.759	- 10.600	- 12.200	- 12.200	- 12.500	- 12.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.409	22.300	22.200	21.700	20.800	20.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.619	24.600	24.500	24.000	23.100	22.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	7.619	24.600	24.500	24.000	23.100	22.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	7.619	24.600	24.500	24.000	23.100	22.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575223	Wetterstation Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Hotels und Gaststätten, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs durch bundesweite Präsentation in den Medien (Wetterberichte ARD und SWR)		

Ergebnishaushalt 575223 Wetterstation Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.312	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.312	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	781	900	900	900	900	900
564100 Versicherungsbeiträge	781	900	900	900	900	900
* Versicherungsbeiträge (Elektronikversicherung)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.093	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.093	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.093	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.093	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575223 Wetterstation Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.093	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 4.093</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 4.093	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575224	Bootsanleger OG Brauneberg	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Tourismusförderung sowie die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht		

Ergebnishaushalt 575224 Bootsanleger OG Brauneberg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge	0	100	100	100	100	100	
462900 Sonstige	0	100	100	100	100	100	
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
522200 Reinigungskosten	0	300	300	300	300	300	300
* Reinigungskosten							
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	600	600	600	600	600	600
* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen							
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0	500	500	500	500	500	500
* Unterhaltung Schiffsanleger Brauneberg							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	149	300	300	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	466	500	500	500	500	500	500
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	466	500	500	500	500	500	500
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	615	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 615	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 615	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 432	- 700	- 1.500	- 1.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.047	- 2.800	- 3.600	- 3.600	- 3.700	- 3.700	- 3.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575224 Bootsanleger OG Brauneberg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.047	- 2.800	- 3.600	- 3.600	- 3.700	- 3.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>- 1.047</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 3.600</u>	<u>- 3.700</u>	<u>- 3.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.047	- 2.800	- 3.600	- 3.600	- 3.700	- 3.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues als Bauträger		
Zielgruppe		
Touristen, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Ordnungsgemäße Abwickllung des Kostenanteils der Ortsgemeinde Brauneberg		

Ergebnishaushalt 575225 Kulturweg Grafschaft Veldenz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
* Geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände						
E11 Abschreibungen	410	500	500	500	500	500
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	375	400	400	400	400	400
* Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	34	100	100	100	100	100
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	410	800	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 410	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 410	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 410	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575225 Kulturweg Grafenschaft Veldenz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige, Gewerbebetriebe, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.687.703	1.690.800	1.610.900	1.665.400	1.712.800	1.750.500
	401100 Grundsteuer A	32.606	21.300	22.300	22.300	22.300	22.300
	* Grundsteuer A						
	401200 Grundsteuer B	143.147	167.600	168.700	172.100	175.500	179.000
	* Grundsteuer B						
	401300 Gewerbesteuer	771.546	725.400	602.000	614.000	626.300	638.800
	* Gewerbesteuer						
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	581.828	611.100	640.300	662.900	684.300	715.300
	* Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	53.045	52.900	64.800	79.800	88.000	76.900
	* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
	403300 Hundesteuer	8.348	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	* Hundesteuer						
	403910 Tourismusabgabe	20.371	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	* Tourismusabgabe (Bettensteuer) OG Brauneberg						
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	76.814	66.100	66.400	67.900	70.000	71.800
	* Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	325.600	0	0	0
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	0	0	316.700	0	0	0
	* Schlüsselzuweisung A						
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	0	0	4.700	0	0	0
	* Schlüsselzuweisung B1						
	411300 Zuweisung Zentrale Orte etc.	0	0	4.200	0	0	0
	* Zuweisung Zentrale Orte etc.						
E7	Sonstige laufende Erträge	318.010	107.500	0	0	0	0
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	318.010	107.500	0	0	0	0
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kommunaler Finanzausgleich						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.005.713	1.798.300	1.936.500	1.665.400	1.712.800	1.750.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige	1.487.401	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
	Transferaufwendungen						
	543100 Gewerbesteuerumlage	70.951	65.100	54.100	55.200	56.300	57.400
	* Gewerbesteuerumlage						
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	13.428	9.000	0	0	0	0
	* Finanzausgleichsumlage						
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	827.399	779.100	568.400	643.000	655.900	669.000
	* Kreisumlage						
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	575.623	550.900	395.400	447.300	456.200	465.300
	* Verbandsgemeindeumlage						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	107.500	0	0	0	0	0
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	107.500	0	0	0	0	0
	* Einstellungen in den Sonderposten kommunaler Finanzausgleich						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.594.901	1.404.100	1.017.900	1.145.500	1.168.400	1.191.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	410.812	394.200	918.600	519.900	544.400	558.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	410.812	394.200	918.600	519.900	544.400	558.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>410.812</u>	<u>394.200</u>	<u>918.600</u>	<u>519.900</u>	<u>544.400</u>	<u>558.800</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	281.562	286.700	918.600	519.900	544.400	558.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>281.562</u>	<u>286.700</u>	<u>918.600</u>	<u>519.900</u>	<u>544.400</u>	<u>558.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	281.562	286.700	918.600	519.900	544.400	558.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen		
Ziel		
Sachziele:		
Maximierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen.		

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.840	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbände (VG-Kasse Bernkastel-Kues)						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.790	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Vollverzinsung Gewerbesteuer						
479900 Sonstige	50	500	500	500	500	500
* Stundungszinsen						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.119	20.200	18.200	30.200	37.300	15.200
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	500	500	500	500	500
* Anteilige Kassenkreditzinsen an VG-Kasse						
575100 an inländische Kreditinstitute	20.722	18.700	16.700	28.700	35.800	13.700
* Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	397	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Vollverzinsung Gewerbesteuer						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 19.279	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.279	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.279	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.789	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 12.789</u>	<u>- 14.700</u>	<u>- 14.700</u>	<u>- 26.700</u>	<u>- 33.800</u>	<u>- 11.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 12.789	- 14.700	- 14.700	- 26.700	- 33.800	- 11.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite (Investitions- und Liquiditätskredite)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen, Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherstellung wirtschaftlicher Darlehensaufnahmen		

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Investitions- und Liquiditätskredite):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite (Investitions- und Liquiditätskredite):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	468.800	777.400	0	0
692511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr * Aufnahme Darlehen Vorfinanzierung Grundstückserlöse NBG Grummweg	0	0	468.800	0	0	0
692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr * Aufnahme Darlehen Laufzeit 5 Jahre und mehr	0	0	0	777.400	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	63.555	63.800	64.900	535.000	749.500	168.400
792500 vom inländischen Geldmarkt * Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	63.555	63.800	64.900	66.900	69.100	71.400
792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr * Rückzahlung Darlehen Vorfinanzierung Grundstückserlöse NBG Grummweg	0	0	0	468.100	680.400	97.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 63.555	- 63.800	403.900	242.400	- 749.500	- 168.400
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	904.294	167.200	206.100	0	0	- 612.400
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	840.738	103.400	610.000	242.400	- 749.500	- 780.800
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	840.738	103.400	610.000	242.400	- 749.500	- 780.800
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 904.294	- 167.200	- 206.100	0	0	612.400
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 63.555	- 63.800	- 64.900	- 535.000	- 749.500	- 168.400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung